

NOTY DO BILANSU JEDNOSTKI NA DZIEŃ 30.06.2005 r.

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

| Koszty prac rozwojowych                        | PLN TYS    | TYS PLN    | TYS PLN    |
|------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                | 30.06.2005 | 31.12.2004 | 30.06.2004 |
| WARTOŚĆ BRUTTO                                 |            |            |            |
| Stan na początek okresu                        |            |            |            |
| Zwiększenia                                    |            |            |            |
| Zmniejszenia                                   |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          |            |            |            |
| UMORZENIE                                      |            |            |            |
| Stan na początek okresu                        |            |            |            |
| Amortyzacja za okres                           |            |            |            |
| Utrata wartości                                |            |            |            |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży |            |            |            |
| Odwrocenie utraty wartości                     |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          |            |            |            |
| WARTOŚĆ NETTO                                  |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          |            |            |            |
| Stan na koniec okresu poprzedniego             |            |            |            |
| Pozostałe                                      |            |            |            |
|                                                | 30.06.2005 | 31.12.2004 | 30.06.2004 |
| WARTOŚĆ BRUTTO                                 |            |            |            |
| Stan na początek okresu                        | 1 823      | 1 823      | 1 823      |
| Zwiększenia                                    |            |            |            |
| Zmniejszenia                                   |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          | 1 823      | 1 823      | 1 823      |
| UMORZENIE                                      |            |            |            |
| Stan na początek okresu                        | 1 578      | 1 313      | 1 313      |
| Amortyzacja za okres                           | 130        | 265        | 134        |
| Utrata wartości                                |            |            |            |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży |            |            |            |
| Odwrocenie utraty wartości                     |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          | 1 708      | 1 578      | 1 447      |
| WARTOŚĆ NETTO                                  |            |            |            |
| Stan na koniec okresu                          | 115        | 245        | 376        |
| Stan na koniec okresu poprzedniego             | 245        | 510        | 510        |

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

|                           |            |            |            |
|---------------------------|------------|------------|------------|
|                           | PLN'000    | PLN'000    | PLN'000    |
| Grunty, budynki i budowle | 30.06.2005 | 31.12.2004 | 30.06.2004 |
| KOSZT NABYCIA             |            |            |            |
| Stan na początek okresu   | 7 324      | 11 182     | 11 182     |
| Zwiększenia               |            | 7          | 7          |

|                                                |        |        |        |
|------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Zmniejszenia                                   | 2 254  | 3 864  | 3 864  |
| Przeniesienia                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 5 070  | 7 325  | 7 325  |
| UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI                    |        |        |        |
| stan na początek okresu                        | 1 786  | 1 629  | 1 629  |
| Amortyzacja za rok                             | 40     | 103    | 72     |
| Utrata wartości                                |        | 1 097  | 1 097  |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 189    | 1 043  | 1 050  |
| Odwrócenie utraty wartości                     |        |        |        |
| stan na koniec okresu                          | 1 637  | 1 786  | 1 748  |
| WARTOŚĆ NETTO                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 3 433  | 5 539  | 5 577  |
| Stan na początek okresu                        | 5 539  | 8 456  | 8 456  |
| Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe       |        |        |        |
| KOSZT NABYCIA                                  |        |        |        |
| Stan na początek okresu                        | 15 440 | 19 065 | 19 065 |
| Zwiększenia                                    | 6      | 19     | 11     |
| Zmniejszenia                                   | 578    | 3 644  | 614    |
| Przeniesienia                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 14 868 | 15 440 | 18 462 |
| UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI                    |        |        |        |
| stan na początek okresu                        | 10 316 | 12 006 | 12 006 |
| Amortyzacja za rok                             | 302    | 1 033  | 543    |
| Utrata wartości                                |        |        |        |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży | 411    | 2 723  | 538    |
| Odpis aktualizujący                            |        |        | 330    |
| stan na koniec okresu                          | 10 207 | 10 316 | 12 341 |
| WARTOŚĆ NETTO                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 4 662  | 5 124  | 6 121  |
| Stan na początek okresu                        | 5 124  | 7 059  | 7 059  |
| Środki trwałe w budowie                        |        |        |        |
| KOSZT NABYCIA                                  |        |        |        |
| Stan na początek okresu                        | 351    | 385    | 385    |
| Zwiększenia                                    |        | 3      | 3      |
| Zmniejszenia                                   |        | 37     | 37     |
| Przeniesienia                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 351    | 351    | 351    |
| UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI                    |        |        |        |
| stan na początek okresu                        |        |        |        |
| Amortyzacja za rok                             |        |        |        |
| Utrata wartości                                |        |        |        |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży |        |        |        |
| Odwrócenie utraty wartości                     |        |        |        |
| stan na koniec okresu                          |        |        |        |
| WARTOŚĆ NETTO                                  |        |        |        |
| Stan na koniec okresu                          | 351    | 351    | 351    |
| Stan na początek okresu                        | 351    | 385    | 385    |

|                                                                    | - grunty (w tym<br>prawo użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | - budynki, lokale i<br>obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | - urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | - środki<br>transportu | - inne środki<br>trwałe | Środki trwałe,<br>razem |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>a) wartość brutto środków trwałych na<br/>początek okresu</b>   | 157                                                            | 7 167                                                         | 14 317                                  | 502                    | 622                     | 22 765                  |
| <b>b) zwiększenia (z tytułu)</b>                                   |                                                                |                                                               | 6                                       |                        |                         | 6                       |
| - zakupu                                                           |                                                                |                                                               | 6                                       |                        |                         | 6                       |
| - ze środków trwałych w budowie                                    |                                                                |                                                               |                                         |                        |                         | 0                       |
| - modernizacji                                                     |                                                                |                                                               |                                         |                        |                         | 0                       |
| <b>c) zmniejszenia (z tytułu)</b>                                  | 157                                                            | 2 097                                                         | 544                                     | 11                     | 24                      | 2 833                   |
| - sprzedaży                                                        |                                                                |                                                               | 442                                     | 11                     | 24                      | 477                     |
| - likwidacji                                                       |                                                                |                                                               | 102                                     |                        | 0                       | 102                     |
| - inwestycji długoterminowych                                      | 157                                                            | 2 097                                                         |                                         |                        |                         | 2 254                   |
| <b>d) wartość brutto środków trwałych na<br/>koniec okresu</b>     | 0                                                              | 5 070                                                         | 13 779                                  | 491                    | 598                     | 19 938                  |
| <b>e) skumulowana amortyzacja na początek<br/>okresu</b>           |                                                                | 1 786                                                         | 9 353                                   | 451                    | 512                     | 12 102                  |
| <b>f) amortyzacja za okres (z tytułu)</b>                          | 0                                                              | -149                                                          | -101                                    | 4                      | -13                     | -259                    |
| - bieżące odpisy                                                   |                                                                | 40                                                            | 284                                     | 7                      | 10                      | 341                     |
| - zmniejszenia z tyt. sprzedaży                                    |                                                                |                                                               | 288                                     | 3                      | 23                      | 314                     |
| - zmniejszenia z tyt. likwidacji                                   |                                                                | 189                                                           | 97                                      |                        | 0                       | 286                     |
| <b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie)<br/>na koniec okresu</b> | 0                                                              | 1 637                                                         | 9 252                                   | 455                    | 499                     | 11 843                  |
| <b>i) wartość netto środków trwałych na<br/>koniec okresu</b>      | 0                                                              | 3 433                                                         | 4 527                                   | 36                     | 99                      | 8 095                   |

| OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI<br>DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Grunty, budynki i budowie</b>                            | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek              | 2 500             | 2 500             | 4 000             |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                              |                   |                   |                   |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek              | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe</b>             |                   |                   |                   |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek              | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>RAZEM</b>                                                | <b>2 500,00</b>   | <b>2 500,00</b>   | <b>4 000,00</b>   |

| WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW<br>TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE<br>UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Grunty, budynki i budowie</b>                                                               | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                                                                 |                   |                   |                   |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego                                 | 0                 | 0                 | 0                 |

|                                                                |          |          |            |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|
| <b>Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe</b>                |          |          |            |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego | 0        | 0        | 492        |
| <b>RAZEM</b>                                                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>492</b> |

DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wartość księgowa netto środków trwałych nie wykorzystywanych obecnie przez jednostkę, które nie zostały zaklasyfikowane jako środki trwałe przeznaczone do sprzedaży wynosiła 0

Wartość księgowa brutto w pełni amortyzowanych środków trwałych, które były w ciągu roku obrotowego wykorzystywane przez jednostkę wynosiła 291 tys zł.

3. WARTOŚĆ WYDATKÓW KAPITAŁOWYCH

Spółka nie zobowiązała się dokonywać w kolejnych latach zakupów środków trwałych związanych z zawarciem umów.

4. Aktywa finansowe

|                                                | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| <b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>  |                   |                   |                   |
| Wartość godziwa                                | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu</b> |                   |                   |                   |
| Wartość godziwa                                | 0                 | 0                 | 0                 |

5. ZAPASY

|                  | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ZAPASY</b>    | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Towary           | 145               | 187               | 248               |
| Materiały        | 793               | 972               | 1 144             |
| Produkcja w toku | 93                | 19                | 73                |
| Wyroby gotowe    | 651               | 1 068             | 1 434             |
| <b>RAZEM</b>     | <b>1 682</b>      | <b>2 246</b>      | <b>2 899</b>      |

Na dzień bilansowy zapasy o wartości księgowej 1 589 tys. zł. ( 2004rok : 2 000 tys. zł ) stanowiły zabezpieczenie zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek.

|                                                                             | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>WARTOŚĆ ZAPASÓW, KTÓRE WYCENIONE ZOSTAŁY WEDŁUG CENY SPRZEDAŻY NETTO</b> | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Towary                                                                      | 33                | 30                | 117               |
| Wyroby gotowe                                                               | 411               | 631               | 1 052             |
| <b>RAZEM</b>                                                                | <b>444</b>        | <b>661</b>        | <b>1 169</b>      |

Wartość odpisów aktualizujących zapasy z tytułu doprowadzenia ich wartości do ceny sprzedaży netto wyniosła w okresie 55 tys zł ( w poprzednim okresie 27tys zł. )  
Wartość odwróconych odpisów aktualizujących z tytułu ustania przyczyny aktualizacji w analizowanym okresie wyniosła 77 tys zł. w poprzednim okresie : 74 tys. zł )

## 6. NALEŻNOŚCI

|                                            | PLN'000    | PLN'000    | PLN'000    |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|
| NALEŻNOŚCI                                 | 30.06.2005 | 31.12.2004 | 30.06.2004 |
| Należności od podmiotów powiązanych        | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| Należności z tytułu dostaw towarów i usług |            |            |            |
| Należności pozostałe                       |            |            |            |
| Należności od podmiotów niepowiązanych     | 4 110      | 4 322      | 5 167      |
| Należności z tytułu dostaw towarów i usług | 1 404      | 2 142      | 2 204      |
| Należności pozostałe                       | 2 706      | 2 180      | 2 963      |
| RAZEM                                      | 4 110      | 4 322      | 5 167      |

W okresie dokonano : odpisów aktualizujących należności na kwotę 19 tys.zł.( w analogicznym okresie roku ubiegłego 1 149 tys zł. ), odwrócenia odpisów aktualizujących należności na kwotę 142 tys zł. ( w analogicznym okresie roku ubiegłego : 117 tys.zł )

## Ryzyko kredytowe

Główne ryzyko kredytowe jednostki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo jednostki na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej. Koncentracja ryzyka kredytowego w jednostce jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na znaczącą liczbę odbiorców.

## 7. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

| Składnik (grupa) aktywów przeznaczonych do sprzedaży | przyczyna, sposób i termin planowanej sprzedaży      | Wartość bilansowa | Strata rozpoznana w rachunku zysków i strat za okres 01.01. - 30.06.2005 z tytułu wyceny według wartości godziwej |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nieruchomości                                        | zaniechana działalność, sprzedaż w ciągu 12 miesięcy | 2 461             | 0                                                                                                                 |
| Maszyny                                              | zaniechana działalność, sprzedaż w ciągu 12 miesięcy | 950               | 0                                                                                                                 |
| Razem                                                |                                                      | 3 411             | 0                                                                                                                 |

## 8. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

W ciągu okresu jednostka rozpoznała trwałą utratę wartości aktywów w zakresie zapasów . Rozpoznanie trwałej utraty wartości spowodowane było nadwyżką wartości księgowej netto w tych aktywach nad ich wartością odzyskiwalną.  
Nadwyżka ta wynikała z fizycznego zniszczenia aktywów, powodującego, że ich okres użytkowania i możliwości generowania korzyści ekonomicznych znacząco różnią się od pierwotnie oczekiwanych.

| Grupa aktywów | Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości.<br>Okres zakończony 30.06.2005 . PNL'000 | Kwota rozpoznanej trwałej utraty<br>wartości. Kumulatywnie do 30.06.2005<br>PNL'000 | Kwota rozpoznanej trwałej utraty<br>wartości. Okres zakończony<br>30.06.2004 PNL'000 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Zapasy        | 5                                                                                   | 68                                                                                  | 330                                                                                  |
|               |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |
| <b>RAZEM</b>  | <b>5</b>                                                                            | <b>68</b>                                                                           | <b>330</b>                                                                           |

Wartość odwróconych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości zapasów wyniosła w okresie 201 tys.zł ( w poprzednim okresie 28 tys zł )

## 9 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

| Minimalne raty leasingowe                                         | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                   | PLN'000           | PLN'001           | PLN'000           |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego<br>wymagalne w ciągu ; | 0                 | 0                 | 125               |
| jednego roku                                                      | 0                 | 0                 | 125               |
| <b>Pomniejszone o przyszłe odsetki:</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>117</b>        |

Zobowiązanie jednostki z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci keasingowanych środków trwałych .

## 10 . KREDYTY I POŻYCZKI

|                                                                | PLN                      | PLN                      | PLN                      |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>KREDYTY I POŻYCZKI</b>                                      | <b><u>30.06.2005</u></b> | <b><u>31.12.2004</u></b> | <b><u>30.06.2004</u></b> |
| Kredyty w rachunku bieżącym                                    | 1 185                    | 1 663                    | 2 065                    |
| Kredyty bankowe                                                | 381                      | 929                      |                          |
| Pożyczki                                                       | 70                       |                          | 100                      |
| <b>Razem</b>                                                   | <b>1 636</b>             | <b>2 592</b>             | <b>2 165</b>             |
|                                                                |                          |                          |                          |
| <b>KREDYTY I POŻYCZKI Z PODZIAŁEM NA<br/>TERMINY PŁATNOŚCI</b> |                          |                          |                          |
| Płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku                      | 1 636                    | 2 592                    | 2 165                    |
| <b>Razem</b>                                                   |                          |                          |                          |
|                                                                |                          |                          |                          |
| <b>KREDYTY I POŻYCZKI Z PODZIAŁEM NA<br/>WALUTY</b>            |                          |                          |                          |
| PLN                                                            | 1 636                    | 2 592                    | 2 165                    |

- 1/.Średnia ważona oprocentowania kredytów i pożyczek zaciągniętych przez jednostkę : 7,56 %
- 2/. Kredyt bankowy w rachunku bieżącym oprocent.jest w/g zmiennej stopy WIBOR powiększonej o 2 punkty procentowe z tytułu marży banku
- 3/. Kredyt bankowy uzyskany jest na podst.umowy dyskonta wierzytelności.Odsetki dyskontowe naliczane są w/g stopy WIBOR dla depozytów  
1 m- cznych plus marża 2% w stosunku rocznym

## 11. ZOBOWIĄZANIA

|  |         |         |         |
|--|---------|---------|---------|
|  | PLN'000 | PLN'000 | PLN'000 |
|--|---------|---------|---------|

| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>                             | <b>30.06.2005</b> | <b>31.12.2004</b> | <b>30.06.2004</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Zobowiązania od podmiotów powiązanych           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług    |                   |                   |                   |
| Zobowiązania pozostałe                          |                   |                   |                   |
| <b>Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych</b> | <b>6 431</b>      | <b>6 240</b>      | <b>8 006</b>      |
| Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług    | 1 838             | 1 753             | 2 831             |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych   | 214               | 188               | 257               |
| Zobowiązania pozostałe                          | 4 379             | 4 299             | 4 918             |
| <b>RAZEM</b>                                    | <b>6 431</b>      | <b>6 240</b>      | <b>8 006</b>      |

12. REZERWY

| <b>Rezerwa na świadczenia pracownicze</b>        | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | <b>30.06.2005</b> | <b>31.12.2004</b> | <b>30.06.2004</b> |
| Stan na początek okresu                          | 46                | 96                | 96                |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku                  |                   | 78                | 40                |
| Wykorzystanie rezerwy                            | 30                | 128               | 82                |
| Rozwiązanie rezerwy                              |                   |                   |                   |
| Z tytułu zmiany stopy dyskonta                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                            | 16                | 46                | 54                |
| <b>Rezerwa na podatek dochodowy</b>              |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                          | 16                | 118               | 118               |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku                  |                   |                   |                   |
| Wykorzystanie rezerwy                            |                   |                   |                   |
| Rozwiązanie rezerwy                              | 3                 | 102               | 11                |
| Z tytułu zmiany stopy dyskonta                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                            | 13                | 16                | 107               |
| <b>Pozostałe</b>                                 |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                          | 272               | 460               | 460               |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku                  | 18                | 382               | 372               |
| Wykorzystanie rezerwy                            | 222               | 570               | 270               |
| Rozwiązanie rezerwy                              |                   |                   |                   |
| Z tytułu zmiany stopy dyskonta                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                            | 68                | 272               | 562               |
| <b>Rezerwa na podatek odroczony</b>              |                   |                   |                   |
| Zarachowane przychody nie stanowiące przychodu   |                   |                   | 3                 |
| Amortyzacja aktywów trwałych - leasing finansowy | 13                | 16                | 104               |
| <b>Razem</b>                                     | <b>13</b>         | <b>16</b>         | <b>107</b>        |
|                                                  |                   |                   |                   |

13. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

|                                             |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                             | <b>30.06.2005</b> | <b>31.12.2004</b> | <b>30.06.2004</b> |
| <b>Ujemne różnice przejściowe z tytułu:</b> |                   |                   |                   |

|                                                              |            |            |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Zarachowane koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | 0          | 0          | 27         |
| Rezerwy nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu            | 19         | 60         | 10         |
| Dyskonto należności                                          | 112        | 144        | 180        |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                   |            |            | 52         |
| <b>Razem</b>                                                 | <b>131</b> | <b>204</b> | <b>269</b> |
|                                                              |            |            |            |
| Utworzenie odpisu aktualizującego na podatek odroczony       | 118        | 188        | 167        |
|                                                              |            |            |            |
| <b>AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW</b>                       | <b>13</b>  | <b>16</b>  | <b>102</b> |

Zwiększenia i zmniejszenia aktywów z tytułu podatku odroczonego zostały odniesione w okresach na rachunek zysków i strat.

#### 14. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

| Seria / emisja                            | Rodzaj akcji  | Rodzaj uprzywilejowania akcji | Rodzaj ograniczenia praw do akcji | Liczba akcji | Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału               | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
|-------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------------|
| D                                         | na okaziciela |                               |                                   | 80000        | 96                                            | gotówka                                | 06-03-1992       | 01-01-1992                   |
| E                                         | na okaziciela |                               |                                   | 26800        | 32                                            | gotówka                                | 22-08-1994       | 01-01-1994                   |
| F                                         | na okaziciela |                               |                                   | 1093200      | 1312                                          | gotówka                                | 10-05-1995       | 01-01-1995                   |
| G                                         | na okaziciela |                               |                                   | 100000       | 120                                           | gotówka                                | 22-12-1995       | 01-01-1997                   |
| H                                         | na okaziciela |                               |                                   | 340000       | 408                                           | majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A. | 08-09-1996       | 01-01-1997                   |
|                                           | na okaziciela |                               |                                   | 700248       | 840                                           |                                        | 21-11-2000       | 01-01-2000                   |
| Liczba akcji, razem                       |               |                               |                                   | 2340248      |                                               |                                        |                  |                              |
| Kapitał zakładowy, razem                  |               |                               |                                   |              | 2808                                          |                                        |                  |                              |
| Wartość nominalna jednej akcji = 1, 20 zł |               |                               |                                   |              |                                               |                                        |                  |                              |

W I półroczu 2005 r. nie wystąpiły zmiany w wielkości kapitału akcyjnego. Wartość nominalna nie uległa zmianie, a także nie wystąpiły zmiany praw z akcji.

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału akcyjnego emitenta lub co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA wg stanu na 30.06.2005 r.

1) Ryszard Krauze łącznie z podmiotem zależnym Prokom Investment S.A. posiada 536.808 akcji co stanowi 22,93 % kapitału akcyjnego (z czego 406.608 głosów posiada Ryszard Krazuze jako osoba fizyczna, natomiast 130.200 - Prokom Investments S.A.);

2) PROKOM Software S.A. posiada 163.814 akcji, co stanowi 7,00% kapitału akcyjnego

3) Bank Austria AG posiada 163.908 akcji, co stanowi 7,00% kapitału akcyjnego

4) Piotr Wiaderek posiada 140 000 akcji , co stanowi 5,98% kapitału akcyjnego

5) Jerzy Grzanka posiada 123.049 akcji, co stanowi 5,26% kapitału akcyjnego

KOMPAP SA po dniu 30.06.2005 r. uzyskał informację iż nastąpiły zmiany w ilości posiadanych akcji przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5%.; Piotr Wiaderek zbył część akcji i posiada obecnie akcje w liczbie mniej niż 5 %

#### 15. KAPITAŁ ZAPASOWY

|  |         |         |         |
|--|---------|---------|---------|
|  | PLN'000 | PLN'000 | PLN'000 |
|--|---------|---------|---------|



|                                                                 | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej | 3 863             | 8 154             | 8 154             |
| Kapitał zapasowy podstawowy                                     | 5 592             | 9 389             | 9 389             |
| <b>Razem</b>                                                    | <b>9 455</b>      | <b>17 543</b>     | <b>17 543</b>     |

## 16. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

|                                | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Wartość funduszu dywidendowego | 0                 | 0                 | 0                 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe   | 0                 | 1 695             | 1 695             |

## 17. ZYSKI NIEPODZIELONE

|                                            | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | <u>30.06.2005</u> | <u>31.12.2004</u> | <u>30.06.2004</u> |
| Zyski dotyczące zmiany zasad rachunkowości | 0                 | -3 737            | -3 737            |
| Zyski bieżące                              | -706              | -6 045            | -5 392            |
| <b>Razem</b>                               | <b>-706</b>       | <b>-9 782</b>     | <b>-9 129</b>     |