

Wykaz korekt:

Skonsolidowany Raport kwartalny za I kwartał 2005 roku RS-QS 1/2005

Skonsolidowany Bilans na 31.03.2005r.

Aktywa

poz. I. Aktywa trwałe

przed korektą 32.651 tys. zł; po korekcie 33.587 tys. zł

Różnica: +936 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz.I.3 Rzeczowe aktywa trwałe

przed korektą 24.193 tys. zł; po korekcie 25.129 tys. zł

Różnica: +936 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

Aktywa razem

przed korektą 85.298 tys. zł; po korekcie 86.234 tys. zł

Różnica: +936 tys. – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

Pasywa

poz. I. Kapitał własny

przed korektą 45.135 tys. zł po korekcie 46.065 tys. zł

Różnica: + 930 tys. zł – na kwotę tą składa się: przeszacowanie środków trwałych w kwocie +801 tys. zł, korekta zapisów dot. środków trwałych związanych z MSR za rok ubiegły w kwocie +132 tys. zł, korekta amortyzacji roku ubiegłego w kwocie +3 tys. zł oraz rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. I.5. Kapitał z aktualizacji wyceny

przed korektą 7.468 tys. zł; po korekcie 8.269tys. zł

Różnica: +801 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8. Zysk (strata) lat ubiegłych

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.198 tys. zł

Różnica: +132 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.9. Zysk (strata) netto

przed korektą 469 tys. zł; po korekcie 466 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji w kwocie +3 tys. zł oraz rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

przed korektą 38.837 tys. zł; po korekcie 38.843 tys. zł

Różnica: +6 tys. zł - wynika z korekty na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz. IV. 1.Rezerwy na zobowiązania

przed korektą 1.589 tys. zł; po korekcie 1.595 tys. zł;

Różnica: +6 tys. zł - wynika z korekty na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz. IV. 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

przed korektą 611 tys. zł; po korekcie 617 tys. zł;

Różnica: +6 tys. zł - wynika z korekty na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz. IV.1.2 ppkt. b) krótkoterminowa

przed korektą 106 tys. zł; po korekcie 112 tys. zł;

Różnica: +6 tys. zł wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

Pasywa razem

przed korektą 85.298 tys. zł; po korekcie 86.234 tys. zł

Różnica: + 936 tys. zł – na kwotę tą składa się: przeszacowanie środków trwałych w kwocie +801 tys. zł, korekta zapisów dot. środków trwałych związanych z MSR za rok ubiegły w kwocie +132 tys. zł, korekta amortyzacji roku ubiegłego w kwocie -3 tys. zł oraz rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości +6 tys. zł zgodnie z MSR.

W związku ze zmianą wysokości kapitałów własnych (wg korekt opisanych powyżej) zmianie ulega pozycja „wartość księgowa” (zamieszczona w tabeli pod bilansem) oraz poz. „wartość księgowa na jedną akcję w zł” i tak:

w kol. II.

wartość księgowa: przed korektą 45.135 tys. zł; po korekcie 46.065 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 14,53 zł; po korekcie 14,83 zł

w kol. III.

wartość księgowa: przed korektą 44.666 tys. zł; po korekcie 45.683 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 14,37 zł; po korekcie 14,70 zł

w kol. IV.

wartość księgowa: przed korektą 43.232 tys. zł; po korekcie 44.470 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 13,91 zł; po korekcie 14,31 zł

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za 3 m-ce kończące się 31.03.2005r.

poz. II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów

przed korektą 15.090 tys. zł; po korekcie 15.087 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. II.1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów

przed korektą 12.109 tys. zł; po korekcie 12.106 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży

przed korektą 6.068 tys. zł; po korekcie 6.071 tys. zł

Różnica: +3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. VI.. Zysk (strata) na sprzedaży

przed korektą 32 tys. zł; po korekcie 35 tys. zł

Różnica: +3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

Poz. VII. Pozostałe przychody operacyjne

przed korektą 596 tys. zł; po korekcie 590 tys. zł

Różnica: -6 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz.VII.3 Inne przychody operacyjne

przed korektą 580 tys. zł; po korekcie 574 tys.

Różnica: -6 tys. wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz. IX Zysk (strata) z działalności operacyjnej

przed korektą 128 tys. zł; po korekcie 125 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. XIII Zysk (strata) z działalności gospodarczej

przed korektą 692 tys. zł; po korekcie 689 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. XVII Zysk (strata) brutto

przed korektą 692 tys. zł; po korekcie 689 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. XVII Zysk (strata) netto

przed korektą 469 tys. zł; po korekcie 466 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

W związku ze zmianą wysokości zysku netto (wg korekt opisanych powyżej) zmianie ulega pozycja „zysk (strata) netto (zanualizowany) (zamieszczony w tabeli pod rachunkiem zysków i strat) oraz poz. „zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł” i tak:

w kol. III.

zysk (strata) netto (zanualizowany): przed korektą 1.956 tys. zł; po korekcie 1.961 tys. zł
zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł przed korektą i po dokonaniu korekty pozostaje bez zmian

w kol. V.

zysk (strata) netto (zanualizowany): przed korektą 1.631 tys. zł; po korekcie 3.273 tys. zł
zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł przed korektą 0,52 zł; po korekcie 1,05 zł.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za 3 m-ce kończące się 31.03.2005r.

poz. I. Kapitał własny na początek okresu (BO)

przed korektą 44.666 tys. zł; po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.017 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR za rok ubiegły

poz. I. A. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych

przed korektą 44.666 tys. zł; po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.017 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR za rok ubiegły

poz. I.5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu

przed korektą 7.468 tys. zł; po korekcie 8.240 tys. zł

Różnica + 772 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

przed korektą 0 tys. po korekcie 29 tys. zł

Różnica: + 29 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu

przed korektą 7.468 tys. zł; po korekcie 8.269 tys. zł

Różnica: + 801 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.311 tys. zł

Różnica: +245 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.311 tys. zł

Różnica: +245 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8.2. Zysk lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.311 tys. zł

Różnica: +245 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8.2.b. Zmniejszenia zysku (zmiany konsolidacyjne)

przed korektą 581 tys. zł; po korekcie 113 tys. zł

Różnica: -468 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych zgodnie z MSR.

poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.198 tys. zł

Różnica: +132 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 5.066 tys. zł; po korekcie 5.198 tys. zł

Różnica: +132 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.9. Wynik netto

przed korektą 469 tys. zł; po korekcie 466tys.

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

poz.I.9. ppkt. a) zysk netto

przed korektą 569 tys. zł; po korekcie 566tys.

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w wysokości +3 tys. zł zgodnie z MSR.

poz. II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)

przed korektą 45.135 tys. zł; po korekcie 46.065 tys. zł

Różnica: + 930 tys. zł – na kwotę tą składa się: przeszacowanie środków trwałych w kwocie +801 tys. zł, korekta zapisów dot. środków trwałych związanych z MSR za rok ubiegły w kwocie +132 tys. zł, korekta amortyzacji roku ubiegłego w kwocie +3 tys. zł oraz rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości -6 tys. zł zgodnie z MSR.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za 3 m-ce kończące się 31.03.2005r.

poz. A. I. Zysk (strata) netto

przed korektą 469 tys. zł; po korekcie 466tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji w wysokości +4 tys. zł. oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -7 tys. zł zgodnie z MSR

poz. A.II. Korekty razem

przed korektą -3.479 tys. zł; po korekcie 3476 tys. zł

Różnica: -3 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji w wysokości +4 tys. zł. oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -7 tys. zł zgodnie z MSR

poz.A.II.3. Amortyzacja

przed korektą 616 tys. zł; po korekcie 612 tys. zł

Różnica: -4 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz.A.II.6. Zmiana stanu rezerw

przed korektą 0 tys. po korekcie 7 tys. zł

Różnica: +7 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze wg MSR.

poz. B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

przed korektą 1.573 tys. zł; po korekcie 1.430 tys. zł

Różnica: -143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

poz. B.II. Wydatki

przed korektą 997 tys. zł; po korekcie 1.140 tys. zł

Różnica: +143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

poz.B.II.3. Wydatki na aktywa finansowe

przed korektą 347 tys. zł; po korekcie 490 tys. zł

Różnica: +143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

poz.B.II.3.b. Wydatki na aktywa finansowe oraz wiersz poniżej

przed korektą 347 tys. zł; po korekcie 490 tys. zł

Różnica: +143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej

przed korektą 1.573 tys. zł; po korekcie 1.430 tys. zł

Różnica: -143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

Poz. D. Przepływy pieniężne netto, razem

przed korektą -170 tys. zł; po korekcie -313 tys. zł

Różnica: -143 tys. zł wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj
poz. E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych
przed korektą -169 tys. zł; po korekcie -311 tys. zł
Różnica: -142 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj
poz. G. Środki pieniężna na koniec okresu
przed korektą 1.492 tys. zł; po korekcie 1.349 tys. zł
Różnica: - 143 tys. zł - wynika z korekty krótkoterminowych aktywów finansowych spółki Fasing Moj

Korekty za rok 2004r.

Skonsolidowany Bilans na 31.12.2004r.

Aktywa
poz. I. Aktywa trwałe
przed korektą 32.067 tys. zł; po korekcie 33.084 tys. zł
Różnica: +1.017 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I.3 Rzeczowe aktywa trwałe
przed korektą 24.110 tys. zł; po korekcie 25.127 tys. zł
Różnica: +1.017 tys. – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
Aktywa razem
przed korektą 87.845 tys. zł; po korekcie 88.862 tys. zł
Różnica: +1.017 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
Pasywa
poz. I. Kapitał własny
przed korektą 44.666 tys. zł; po korekcie 45.683 tys. zł
Różnica: +1.017 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych zgodnie z MSR.
poz. I.5. Kapitał z aktualizacji wyceny
przed korektą 7.468 tys. zł; po korekcie 8.240 tys. zł
Różnica: +772 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I.8. Zysk (strata) lat ubiegłych
przed korektą 756 tys. zł; po korekcie 1.034 tys. zł
Różnica : +278 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR,
poz. I.9. Zysk (strata) netto
przed korektą 4.310 tys. zł; po korekcie 4.277 tys. zł
Różnica: -33 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR.
Pasywa razem
przed korektą 87.845 tys. zł, po korekcie 88.862 tys. zł
Różnica: +1.017 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

Korekty I kwartał 2004r.

Skonsolidowany Bilans na 31.03.2004r.

Aktywa
poz. I. Aktywa trwałe
przed korektą 29.484 tys. zł; po korekcie 30.727 tys. zł
Różnica: +1.243 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I. 3. Rzeczowe aktywa trwałe
przed korektą 21.347 tys. zł; po korekcie 22.590 tys. zł

Różnica: +1.243 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

Aktywa razem

przed korektą 75.457 tys. zł; po korekcie 76.701 tys. zł

Różnica: +1.244 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR (różnica o 1 tys. zł w stosunku do pozycji powyżej wynika z zaokrągleń kwot do pełnego tysiąca złotych)

Pasywa

poz. I. Kapitał własny

przed korektą 43.232 tys. zł; po korekcie 44.470 tys. zł

Różnica: +1.238 tys. zł – na kwotę tą składa się: przeszacowanie środków trwałych w kwocie 1.243 tys. zł oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie –5 tys. zł.

poz. I.5. Kapitał z aktualizacji wyceny

przed korektą 7.469 tys. zł; po korekcie 8.470 tys. zł

Różnica: +1.001 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych

przed korektą 1.831 tys. zł; po korekcie 2.109 tys. zł

Różnica: +278 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.

poz. I.9 Zysk (strata) netto

przed korektą 2.823 tys. zł; po korekcie 2.782 tys. zł

Różnica: -41 tys. zł – na kwotę tą składa się: korekta amortyzacji z przeszacowania środków trwałych w kwocie –35 tys. zł oraz rezerwa na świadczenia pracownicze w wysokości –6 tys. zł.

poz. IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

przed korektą 30.901 tys. zł; po korekcie 30.907 tys. zł

Różnica: +6 tys. zł - wynika z korekty na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR

poz. III.1.2 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

przed korektą 522 tys. zł; po korekcie 529 tys. zł

Różnica: +7 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR (różnica o 1 tys. zł w stosunku do pozycji powyżej wynika z zaokrągleń kwot do pełnego tysiąca złotych)

poz. III.1.2 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne ppkt.b) krótkoterminowa

przed korektą 117 tys. zł; po korekcie 124 tys. zł

Różnica: +7 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR (różnica o 1 tys. zł w stosunku do pozycji powyżej wynika z zaokrągleń kwot do pełnego tysiąca złotych)

Pasywa razem

przed korektą 75.457 tys. zł; po korekcie 76.701 tys. zł

Różnica: +1.244 tys. zł – wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR (różnica o 1 tys. zł w stosunku do pozycji powyżej wynika z zaokrągleń kwot do pełnego tysiąca złotych)

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za 3 m-ce kończące się 31.03.2004r.

poz. II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów

przed korektą 12.681 tys. zł; po korekcie 12.716 tys. zł

Różnica: +35 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. II.1 Koszt wytworzenia sprzedanych produktów

przed korektą 9.163 tys. zł; po korekcie 9.198 tys. zł

Różnica: +35 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. III Zysk (strata) brutto ze sprzedaży

przed korektą 5.617 tys. zł; po korekcie 5.582 tys. zł

Różnica: -35 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. V. Koszty ogólnego zarządu

przed korektą 4.318 tys. zł; po korekcie 4.317 tys. zł
Różnica: -1 tys. zł - wynika z zaokrąglenia kwot do pełnego tysiąca złotych
poz. VI. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży
przed korektą 883 tys. zł; po korekcie 849 tys. zł
Różnica: -34 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR
poz. VIII. Pozostałe koszty operacyjne
przed korektą 878 tys. zł; po korekcie 885 tys. zł
Różnica: +7 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR
poz. VIII. 3. Inne koszty operacyjne
przed korektą 666 tys. zł; po korekcie 673 tys. zł
Różnica: +7 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR
poz. IX Zysk (strata) z działalności operacyjnej
przed korektą 447 tys. zł; po korekcie 406 tys. zł
Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł oraz korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł zgodnie z MSR.
poz. XIII Zysk (strata) z działalności gospodarczej
przed korektą 98 tys. zł; po korekcie 57 tys. zł
Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł zgodnie z MSR.
poz. XVII. Zysk (strata) brutto
przed korektą 2940 tys. zł; po korekcie 2899 tys. zł
Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł zgodnie z MSR.
poz. XVII. Zysk (strata) netto
przed korektą 2823 tys. zł; po korekcie 2782 tys. zł
Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł oraz z korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł zgodnie z MSR.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za 3 m-ce kończące się 31.03.2004r.

poz. I.5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny
przed korektą 0 tys. ; po korekcie 1.001 tys. zł
Różnica: + 1.001 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I.5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu
przed korektą 7.469 tys. zł; po korekcie 8.470 tys. zł
Różnica: +1.001 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych
poz. I.8.2.ppkt.a) Zysk lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych – odnośnik zwiększenie zmiany konsolidacyjne
przed korektą 7 tys. zł; po korekcie 285 tys. zł
Różnica: -278 tys. zł – wynika z przeszacowania z środków trwałych wg MSR
poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu
przed korektą 1.831 tys. zł; po korekcie 2.109 tys. zł
Różnica: +278 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu
przed korektą 1.831 tys. zł; po korekcie 2.109 tys. zł
Różnica: +278 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych wg MSR.
poz. I.9. Wynik netto
przed korektą 2.823 tys. zł; po korekcie 2.782 tys. zł
Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji i rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z MSR.

poz. II. Kapitał własny na koniec okresu

przed korektą 43.232 tys. zł; po korekcie 44.470 tys. zł

Różnica: +1.238 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych w kwocie 1.243 tys. zł oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -5 tys. zł. wg MSR.

poz. III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)

przed korektą 43.232 tys. zł; po korekcie 44.470 tys. zł

Różnica: +1.238 tys. zł - wynika z przeszacowania środków trwałych w kwocie 1.243 tys. zł oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -5 tys. zł. wg MSR.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za 3 m-ce kończące się 31.03.2004r.

poz. A.I. Zysk (strata) netto

przed korektą 2.823 tys. zł; po korekcie 2.782 tys. zł

Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł zgodnie z MSR

poz. A.II. Korekty razem

przed korektą -5.724 tys. zł; po korekcie -5.683 tys. zł

Różnica: -41 tys. zł - wynika z korekty amortyzacji w kwocie -35 tys. zł oraz korekty rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie -6 tys. zł wg MSR.

poz. A.II.3. Amortyzacja

przed korektą -2128 tys. zł; po korekcie -2093 tys. zł

Różnica: +35 tys. zł; - wynika z korekty amortyzacji zgodnie z MSR

poz. A.II.6. Zmiana stanu rezerw

przed korektą 373 tys. zł; po korekcie 379 tys. zł

Różnica: +6 tys. zł - wynika z korekty rezerw na świadczenia pracownicze wg MSR.

Tabela „Wybrane dane finansowe” podane w tysiącach

Zgodnie z wyżej przedstawionymi korektami zmianie uległy wielkości prezentowane w tabeli, natomiast w kol. III dane za okres 01.01.2004 do 31.03.2004 pomyłkowo wstawiano dane za I kwartał 2003 roku i tak:

poz. I. przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w kol. III. było 15.638 tys. zł; jest 18.298 tys. zł, w kol. V było 3.262 EUR jest 3817 EUR,

poz. II. zysk (strata) z działalności operacyjnej kol. II. przed korektą 128 tys. zł po korekcie 125 tys. zł; kol. III. było 976 tys. zł jest 406 tys. zł w kol. V było 204 EUR jest 85 EUR

poz. III. zysk (strata) brutto kol. II przed korektą 692 tys. zł po korekcie 689 tys. zł; w kol. III było 561 tys. zł jest 2.899 tys. zł; w kol. V było 117 EUR jest 605 EUR

poz. IV. zysk (strata) netto w kol. II. przed korektą 469 tys. zł po korekcie 466 tys. zł; w kol. III. było 440 tys. zł jest 2.782 tys. zł; w kol. V było 92 EUR jest 580 EUR

poz. V. przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej w kol. II przed korektą -3.451 tys. zł; po korekcie -3.010 tys. zł; w kol. III. było -2.829 tys. zł jest -2.901 tys. zł; w kol. V było -590 EUR jest -605 EUR

poz. VI. przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej w kol. II przed korektą 1.573 tys. zł; po korekcie 1.430 tys. zł. w kol. III było -288 tys. zł, jest 712 tys. zł; w kol. V. -60 EUR jest 149 EUR

poz. VII. przepływy pieniężne netto z działalności finansowej w kol. III było 3.023 tys. zł, jest 2.875 tys. zł w kol. V było 631 EUR jest 600 EUR.

poz. VIII. przepływy pieniężne netto razem w kol. II przed korektą -611 tys. zł, po korekcie -313 tys. zł; kol. III. było -94 tys. zł jest 686 tys. zł, w kol. V. -20 EUR jest 143 EUR

poz. IX. aktywa razem w kol. II przed korektą 85.298 tys. zł po korekcie 86.234 tys. zł, w kol. III było 66.758 tys. zł, jest 76.701 tys. zł w kol. V było 14.068 EUR jest 16.163 EUR

poz. X. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kol. II przed korektą 38.837 tys. zł po korekcie 38.843 tys. zł w kol. III było 26.841 tys. zł jest 30907 tys. zł, w kol. V było 5.656 EUR jest 6.513 EUR
poz. XI. zobowiązania długoterminowe w kol. III było 1.663 tys. zł jest 7.516 tys. zł, w kol. V. było 350 EUR jest 1.584 EUR
poz. XII. zobowiązania krótkoterminowe w kol. III było 24.316 tys. zł jest 20.793 tys. zł, w kol. V. było 5.124 EUR jest 4.382 EUR
poz. XIII. kapitał własny w kol. II przed korektą 45.135 tys. zł po korekcie 46.065 tys. zł. w kol. III było 39.877 tys. zł. jest 44.470 tys. zł w kol. V było 8.403 EUR, jest 9.371 EUR
poz. XVI. zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EURO) w kol. III było 0,15 zł jest 1,05 zł w kol. V było 0,03 EUR jest 0,22 EUR
poz. XVIII. wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) w kol. II przed korektą 14,53 zł po korekcie 14,83 zł, w kol. III było 12,83 zł jest 14,31 zł, w kol. V było 2,70 EUR jest 3,02 EUR.

Skonsolidowany Raport kwartalny za II kwartał 2005 roku RS-QS 2/2005

Do skorygowanego raportu skonsolidowanego za II kwartał 2005 roku dołączony został skonsolidowany bilans na 31.12.2004r.

Skonsolidowany Bilans na 30.06.2005

Pasywa

poz. I. Kapitał własny

przed korektą 44.476 tys. zł po korekcie 45.787 tys. zł.

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing-Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8. Zysk lat ubiegłych

przed korektą 1.962 tys. zł po korekcie 3.273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing-Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

przed korektą 41.852 tys. zł po korekcie 40.541 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing-Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV.4 Rozliczenia międzyokresowe

przed korektą 4.121 tys. zł po korekcie 2.810 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing-Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta była

prezentowana w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV.4.2 ppkt. a. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe
przed korektą 4.056 tys. zł po korekcie 2.745 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta była prezentowana w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

W związku ze zmianą wysokości kapitałów własnych (wg korekt opisanych powyżej) zmianie ulega pozycja „wartość księgowa” (zamieszczona w tabeli pod bilansem) oraz poz. „wartość księgowa na jedną akcję w zł” i tak:

w kol. II.

wartość księgowa: przed korektą 44.476 tys. zł; po korekcie 45.787 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 14,31 zł; po korekcie 14,74 zł

w kol. III.

wartość księgowa: przed korektą 44.754 tys. zł; po korekcie 46.065 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 14,40 zł; po korekcie 14,83 zł

w kol. IV.

wartość księgowa: przed korektą 43.817 tys. zł; po korekcie 45.128 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 14,10 zł; po korekcie 14,52 zł

w kol. V.

wartość księgowa: przed korektą 43.169 tys. zł; po korekcie 44.470 tys. zł

wartość księgowa na jedną akcję w zł przed korektą 13,89 zł; po korekcie 14,31 zł

Tabela pod „rachunkiem zysków i strat”

W związku ze zmianą wysokości zysku netto zmianie ulega pozycja „zysk (strata) netto (zanualizowany)” (zamieszczony w tabeli pod rachunkiem zysków i strat) oraz poz. „zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł” i tak:

w kol. III.

zysk (strata) netto (zanualizowany): przed korektą -319 tys. zł; po korekcie 1.639 tys. zł

zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł przed korektą -0,10 zł, po dokonaniu korekty +0.53 zł

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za 6 m-cy kończących się 30.06.2005

poz. I. Kapitał własny na początek okresu (BO)

przed korektą 44.372 tys. zł po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu danych porównywalnych przed korektą 44.372 tys. zł po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. okresu
przed korektą 4.000 tys. zł po korekcie 5.311 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.1. Zysk lat ubiegłych na początek okresu oraz

poz. I.8.2. Zysk lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych

przed korektą 4.000 tys. zł po korekcie 5.311 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.962 tys. zł po korekcie 3.273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.962 tys. zł po korekcie 3.273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ), oraz

poz. III Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)
przed korektą 44.476 tys. zł po korekcie 45.787 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za 3 m-ce kończące się 30.06.2005

poz. I. Kapitał własny na początek okresu (BO)

przed korektą 44.372 tys. zł po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu danych porównywalnych przed korektą 44.372 tys. zł po korekcie 45.683 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.5 Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu

przed korektą 8.260 tys. zł po korekcie 8.269 tys. zł

Różnica: +9 tys. zł wynika z nieprawidłowo ustalonego BO na II kwartał 2005r.

poz. I.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. okresu

przed korektą 3.887 tys. zł po korekcie 5.198 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.1. Zysk lat ubiegłych na początek okresu oraz

poz. I.8.2. Zysk lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych

przed korektą 3.887 tys. zł po korekcie 5.198 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.962 tys. zł po korekcie 3.273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.962 tys. zł po korekcie 3.273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz.I.9. Wynik netto ppkt. b) strata netto

przed korektą 0 tys. zł po korekcie -100tys. zł

Różnica -100tys zł - wynika z korekty za I kwartał 2005r., jest to zmniejszenie straty netto Grupy Kapitałowej

poz.II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ), oraz

poz. III Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) przed korektą 44.476 tys. zł po korekcie 45.787 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

Tabela „Wybrane dane finansowe” podane w tysiącach

Zgodnie z wyżej przedstawionymi korektami zmianie uległy wielkości prezentowane w tabeli i tak:

poz. X. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kol. II przed korektą 41.852 tys. zł po korekcie 40.541 tys. zł w kol. III przed korektą 36.950 tys. zł po korekcie 35.639 tys. zł, w kol. IV przed korektą 10.359 EUR, po korekcie 10.035 EUR w kol. V przed korektą 8.135 EUR po korekcie 7.846 EUR

poz. XIII. kapitał własny w kol. II przed korektą 44.476 tys. zł po korekcie 45.787 tys. zł. w kol. III przed korektą 43.817 tys. zł po korekcie 45.128 tys. zł, w kol. IV przed korektą 11.009 EUR, po korekcie 11.333 EUR w kol. V przed korektą 9.647 EUR po korekcie 9.935 EUR

poz. XVI. zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EURO) w kol. II przed korektą -0,10 zł, po korekcie 0,53 zł, w kol. III przed korektą -0,02 EUR zł po korekcie 0,13 EUR

poz. XVIII. wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) w kol. II przed korektą 14, 13 zł po korekcie 14,74 zł, w kol. III przed korektą 14,10 zł po korekcie 14,52 zł, w kol. IV przed korektą 3,54 EUR po korekcie 3,65 EUR w kol. V przed korektą 3,10 EUR po korekcie 3,20 EUR.

Korekty II kwartał 2004r.

Skonsolidowany Bilans na 30.06.2004r.

Pasywa

poz. I. Kapitał własny

przed korektą 43.817 tys. zł po korekcie 45.128 tys. zł.

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8. Zysk lat ubiegłych

przed korektą -273 tys. zł po korekcie 1.038 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

przed korektą 36.950 tys. zł po korekcie 35.639 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV.4 Rozliczenia międzyokresowe

przed korektą 2.821 tys. zł po korekcie 1.510 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. IV.4.2 ppkt. a. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

przed korektą 2.164 tys. zł po korekcie 853 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za 6 m-cy kończących się 30.06.2004

poz. I.8.2. Zysk lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych

ppkt. b. zmniejszenia – zmiany konsolidacyjne

przed korektą 2.097 tys. zł po korekcie 786 tys. zł

Różnica: -1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą -273 tys. zł po korekcie 1.038 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma

to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą -273 tys. zł po korekcie 1.038 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz.II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ), oraz

poz. III Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) przed korektą 43.817 tys. zł po korekcie 45.128 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

Zestawienie zmian skonsolidowanym w kapitale własnym za 3 m-ce kończące się 30.06.2004r.

poz. I.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. okresu

przed korektą 1.824 tys. zł po korekcie 2.109tys.zł

Różnica: +285 tys. zł wynika z nieprawidłowo ustalonego BO na II kwartał 2005r.

poz. I.8.1 Zysk z lat ubiegłych na pocz. okresu, oraz

poz. I.8.2 Zysk z lat ubiegłych na pocz. okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych przed korektą 1.824 tys. zł po korekcie 2.109tys. zł

Różnica: +285 tys. zł wynika z nieprawidłowo ustalonego BO na II kwartał 2005r.

poz. I.8.2.a. Zwiększenia

przed korektą 0 tys. zł po korekcie -285tys. zł

Różnica -285tys. – wynika z korekty środków trwałych za I kwartał 2005 r.

poz. I.8.2.b. Zmniejszenia zysku lat ubiegłych

przed korektą 1.017 tys. zł po korekcie 786tys. zł

Różnica -285tys. zł – wynika z korekty środków trwałych za I kwartał 2005 r.

poz. I.8.3. Zysk lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.038 tys. zł po korekcie -273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz. I.8.7. Zysk (strata) lat ubiegłych na koniec okresu

przed korektą 1.038 tys. zł po korekcie -273 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma

to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.

poz.II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ), oraz

poz. III Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) przed korektą 43.817 tys. zł po korekcie 45.128 tys. zł

Różnica: +1.311 tys. zł dotyczy błędnie zaliczonego odpisu aktualizującego udziały Fasing Moj Sp. z o.o., będącego nadwyżką wartości rynkowej nad wartością księgową aportów przekazanych przez Spółkę Fasing SA do Spółki Fasing Moj. Przed korektą kwota ta prezentowana była w „Długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych”. Ponieważ ma to jednak wpływ na zysk lat ubiegłych w sprawozdaniu skonsolidowanym, po korekcie została prawidłowo odniesiona na zysk lat ubiegłych.