

NOTA 18B

	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
KAPITAŁ ZAPASOWY	0	0	0
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20 833	20 833	20 833
b) utworzony ustawowo			
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	75 095	75 095	75 095
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0	0
Kapitał zapasowy, razem	95 928	95 928	95 928

NOTA 18C

	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	1 079	1 079	0
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	0	0	0
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0	0
- inne	0	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	1 079	1 079	0

NOTA 18D

	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	22 048	21 860	21 860
-Inwestycje kapitałowe	0	0	0
- inne	22 048	21 860	21 860
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem			

NOTA 19

	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
ZYSKI ZATRZYMANE	-9 919	7 815	-8 424
- Zysk (strata) netto	-9 083	-5 493	-5 279
- Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	0	0	0
- Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemn)	-19 002	2 322	-13 703
Razem zyski zatrzymane			

NOTA 20

	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
ZMIANA STANU KAPITAŁÓW AKCJONARIUSZY MNIejszościowych	1 007	63	63
Stan na początek okresu	0	944	1 087
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	
- zakup udziałów	0	944	1 087
-korekty kapitału	260	0	130
b) zmniejszenia (z tytułu)	259		130
- udział w wyniku finansowym	1		
- pozostałe	747	1 007	1 020
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu			

NOTA 21 - NIE DOTYCZY

NOTA 22

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE INNE	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- inne	0	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
b) zobowiązania wobec pozostałych jednostek	458	20	27
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	458	20	27
- do 12 miesięcy	458	20	27
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	0
- inne	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe inne razem	458	20	27

NOTA 23

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 799	6 742	6 742
a) odniesionej na wynik finansowy	6 799	6 742	6 742
- wycena portfela inwestycyjnego	266	463	463
- odsetki naliczone	292	0	0
- ulga inwestycyjna	23	29	29
- skutki przejścia na MSR (śr.trwale)	6 218	6 250	6 250
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	0
-przejście na MSR	0	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	301	913	409
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	301	913	409
- wycena portfela inwestycyjnego	59	333	282
- odsetki naliczone	101	292	0
- ulga inwestycyjna	0	0	0
- skutki przejścia na MSR (śr.trwale)	141	288	127
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
3. Zmniejszenia	441	856	638
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	441	856	638
- wycena portfela inwestycyjnego	207	530	521
- odsetki naliczone	46	0	0
- ulga inwestycyjna	2	6	3
- skutki przejścia na MSR (śr.trwale)	186	320	114
- pozostałe		148	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	6 659	6 799	6 513
a) odniesionej na wynik finansowy	6 659	6 799	6 513
- wycena portfela inwestycyjnego	118	266	224
- odsetki naliczone	347	292	0
- ulga inwestycyjna	21	23	26
- skutki przejścia na MSR (śr.trwale)	6 173	6 218	6 263
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			

NOTA 24

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE (WG TYTUŁÓW)	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) stan na początek okresu	3 673	3 417	3 417
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	3 673	3 417	3 417
- rezerwa na urlopy	0	0	0
- rezerwa na premie	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	162	641	146
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	162	641	146
- rezerwa na urlopy	0	0	0
- rezerwa na premie	0	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0	0	0
- rezerwa na urlopy	0	0	0
- rezerwa na premie	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	385	0
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0	385	0
- rezerwa na urlopy	0	0	0
- rezerwa na premie	0	0	0
e) stan na koniec okresu	3 835	3 673	3 563
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	3 835	3 673	3 563
- rezerwa na urlopy	0	0	0
- rezerwa na premie	0	0	0

NOTA 25

ZMIANA STANU REZERW DŁUGOTERMINOWYCH NA ZOBOWIĄZANIA (WG TYTUŁÓW)	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) stan na początek okresu	34 220	34 220	34 220
- czynsz Plac Dąbrowskiego	33 841	33 841	33 841
-nieumorzona wartość budynku Plac Dąbrowskiego	0	0	0
- koszty sądowe Plac Dąbrowskiego	379	379	379
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- czynsz Plac Dąbrowskiego	0	0	0
-nieumorzona wartość budynku Plac Dąbrowskiego	0	0	0
- koszty sądowe Plac Dąbrowskiego	0	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
- czynsz Plac Dąbrowskiego	0	0	0
-nieumorzona wartość budynku Plac Dąbrowskiego	0	0	0
- koszty sądowe Plac Dąbrowskiego	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0	0
- czynsz Plac Dąbrowskiego	0	0	0
-nieumorzona wartość budynku Plac Dąbrowskiego	0	0	0
- koszty sądowe Plac Dąbrowskiego	0	0	0
e) stan na koniec okresu	34 220	34 220	34 220
- czynsz Plac Dąbrowskiego	33 841	33 841	33 841
-nieumorzona wartość budynku Plac Dąbrowskiego	0	0	0
- koszty sądowe Plac Dąbrowskiego	379	379	379

NOTA 26

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE- DŁUGOTERMINOWE	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
- urlopy i odprawy			
- pozostałe			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 753	3 785	3 753
- należności dystrybucji			
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa			
- Świat Nauki i wydawnictwa zagraniczne			
- równowartość amort.prawa do wieczyst. użytkowania gruntu			
- odsetki			
- Świat Nauki i wydawnictwa zagraniczne		32	
- różnice z umowy przejęcia długu WKRA	3 753	3 753	3 753
- nal. MEN			
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa			
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	3 753	3 785	3 753

NOTA 27

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK		stan na 30.VI.2005		
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy tys. zł	Terminy spłaty	Zabezpieczenia
GBW S.A./ Poznań	Poznań	208	28.02.2006	polisa
linia kredytowa				

NOTA 28

ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE KRÓTKOTERMINOWE	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	0	0
- od jednostek zależnych	0	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0	0
- od jednostki dominującej	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe od jednostek powiązanych, razem	0	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	31 550	19 664	42 210
a) z tytułu dostaw i usług	31 550	19 664	42 210
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	31 550	19 664	42 210

NOTA 29- NIE DOTYCZY

NOTA 30A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) wobec jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	0	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	15 463	5 662	3 461
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	195	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 092	4 135	2 103
- z tytułu wynagrodzeń	364	241	209
#NAZWA?	12 812	1 286	1 149
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	125	190	380
- ZFSS	125	190	380
Zobowiązania krótkoterminowe inne, razem	15 588	5 852	3 841

NOTA 30B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE INNE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) w walucie polskiej	15 588	5 792	3 841
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	60	0
b1. jednostka/waluta ... / ... Euro	0	15	0
zł	0	60	0
b1. jednostka/waluta ... / ... USD	0	0	0
zł	0	0	0
pozostałe waluty w zł	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe inne, razem	15 588	5 852	3 841

NOTA 31

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE (WG TYTUŁÓW)	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) stan na początek okresu	4 200	3 604	3 604
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	407	375	375
- rezerwa na urlopy	788	229	229
- rezerwa na premie	3 005	3 000	3 000
- rezerwa na premię kwartalną	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	748	4 336	1 346
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	31	360	36
- rezerwa na urlopy	354	916	1 310
- rezerwa na premie	20	3 060	0
- rezerwa na premię kwartalną	343	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	176	3 720	3 814
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0	308	230
- rezerwa na urlopy	99	357	584
- rezerwa na premie	77	3 055	3 000
- rezerwa na premię kwartalną	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	400	20	427
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	179	20	0
- rezerwa na urlopy	221	0	427
- rezerwa na premie	0	0	0
- rezerwa na premię kwartalną	0	0	0
- rezerwa na odprawę	0	0	0
e) stan na koniec okresu	4 372	4 200	709
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	259	407	181
- rezerwa na urlopy	822	788	528
- rezerwa na premie	2 948	3 005	0
- rezerwa na premię kwartalną	343	0	0

ZMIANA STANU REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH NA ZOBOWIĄZANIA (WG TYTUŁÓW)	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) stan na początek okresu	2 892	4 694	4 694
- rezerwa na bonusy	0	10	10
- rezerwa na audyt	103	82	82
- rezerwa na wykup dystrybucja	179	360	360
- rezerwa na księgarie agencyjne	5	0	0
- rezerwa na koszty z faktur różnych	496	1 027	1 027
- rezerwa na honoraria	1 451	2 019	2 019
- rezerwa na przedstawicieli regionalnych	275	0	0
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	0	0
- rezerwa na opłatę wieczyste użytkow.Nadarzyn	1	118	118
- rezerwa na sprawy sądowe różne	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	280	0	0
- pozostałe	102	1 078	1 078
b) zwiększenia (z tytułu)	9 784	23 947	8 217
- rezerwa na bonusy	0	0	0
- rezerwa na audyt	100	136	53
- rezerwa na wykup dystrybucji	107	379	310
- rezerwa na księgarie agencyjne	156	1 047	253
- rezerwa na koszty z faktur różnych	1 530	1 110	95
- rezerwa na honoraria	6 828	19 189	7 237
-rezerwa na prowizję dla przedstawicieli regionalnych	852	1 545	198
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	39	12
- rezerwa na opłatę wieczyste użytkow.Nadarzyn,Ostrołęka	0	59	59
- rezerwa na sprawy sądowe różne	103	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	280	0
- pozostałe	108	163	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	4 790	24 273	4 728
- rezerwa na bonusy	0	0	0
- rezerwa na audyt	94	62	82
- rezerwa na wykup dystrybucji	0	0	491
- rezerwa na księgarie agencyjne	63	1 041	65
- rezerwa na koszty z faktur różnych	1 052	1 641	1 122
- rezerwa na honoraria	3 077	19 757	2 622
-rezerwa na prowizję dla przedstawicieli regionalnych	493	1 270	41
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	39	5
- rezerwa na opłatę wieczyste użytkowania Nadarzyn	0	176	176
- rezerwa na sprawy sądowe różne	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- pozostałe	11	287	124
d) rozwiązanie (z tytułu)	79	1 476	964
- rezerwa na bonusy	0	10	10
- rezerwa na audyt	9	53	0
- rezerwa na wykup dystrybucji	45	560	0
- rezerwa na księgarie agencyjne	0	1	0
- rezerwa na koszty z faktur różnych	0	0	0
- rezerwa na honoraria	0	0	0
-rezerwa na prowizję dla przedstawicieli regionalnych	0	0	0
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	0	0
- rezerwa na opłatę wieczyste użytkowania Nadarzyn	0	0	0
- rezerwa na sprawy sądowe różne	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- rezerwa na odsetki od zobowiązań	0	0	0
- pozostałe	25	852	954

e) stan na koniec okresu	7 807	2 892	7 219
- rezerwa na bonusy	0	0	0
- rezerwa na audyt	100	103	53
- rezerwa na wykup dystrybucja	241	179	179
- rezerwa na księgamie agencyjne	98	5	188
- rezerwa na koszty z faktur różnych	974	496	0
- rezerwa na honoraria	5 202	1 451	6 634
-rezerwa na prowizję dla przedstawicieli regionalnych	634	275	157
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	0	7
- rezerwa na opłatę wieczyste użytkow.Nadarzyn	1	1	1
- rezerwa na sprawy sądowe różne	103	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	280	280	0
- pozostałe	174	102	0

NOTA 33

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE- KRÓTKOTERMINOWE	30.VI.2005	31.XII.2004	30.VI.2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
- urlopy i odprawy	0	0	0
- pozostałe	0	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	217	657	242
- należności dystrybucji	0	502	0
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa	0	0	0
- Świat Nauki i wydawnictwa zagraniczne	124	105	199
- równowartość amort.prawa do wieczyst.użytkowania gruntu	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- skutki przejścia na MSR	0	0	0
- przedpłaty na środki trwałe	1	0	0
- umowy barterowe	1	0	0
- inne	91	50	43
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	217	657	242

NOTA 34A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	30.VI.2005	30.VI.2004
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	58 764	37 421
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 34B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	30.VI.2005	30.VI.2004
a) kraj	58 763	37 421
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	1	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	58 764	37 421
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 35

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	30.VI.2005	30.VI.2004
- Sprzedaż książek	35 977	43 147
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż towarów	2 927	5 364
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż materiałów	12 594	16 699
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż pozostała	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	51 498	65 210
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 35B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	30.VI.2005	30.VI.2004
a) kraj	51 498	65 210
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż książek	50 322	43 147
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż towarów	1 176	5 364
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż materiałów	0	16 699
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Sprzedaż pozostała	0	0
b) eksport	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	51 498	65 210
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

NOTA 36

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	30.VI.2005	30.VI.2004
a) amortyzacja	3 036	3 214
b) zużycie materiałów i energii	5 126	4 714
c) usługi obce	40 467	44 947
d) podatki i opłaty	1 301	1 398
e) wynagrodzenia	22 663	25 244
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 992	5 214
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	13 658	19 298
- delegacje	283	310
- ubezp.majątkowe	498	373
- inne opłaty	285	227
- czynsze	4 961	5 533
- inne koszty	279	2 311
- koszty reklamy publicznej	5 244	6 412
- koszty reklamy niepublicznej	2 055	4 074
- pozostałe koszty rodzajowe spółek zależnych	2	0
- PFRON	50	43
- ryczałty samochodowe	1	15
Koszty według rodzaju, razem	91 243	104 029
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-10 864	-19 700
	-650	-339
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-11 397	-8 949
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-47 755	-56 096
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 577	18 945
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	41 872	41 223

NOTA 37

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	30.VI.2005	30.VI.2004
a) zyski ze zbycia aktywów trwałych	104	1
b) dotacje	0	105
c) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 250	12 535
- rezerwa na prowizja akwizytorów	0	0
- rezerwa na należności	250	578
- rezerwa na urlopy	221	782
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	179	157
- rezerwa na koszty audytu	10	53
- rezerwa na bonusy	0	10
- rezerwa na amortyzację budynku przy Pl.Dąbrowskiego	0	8
- rezerwa na premię roczną	0	3 000
- skutki przejścia na MSR	0	-16
- rezerwa na koszty dystrybucji	45	491
- odpis aktualizujący udziały i akcje	0	6 869
- rezerwa na prowizję dla hurtowni agencyjnych	0	0
- rezerwa na prowizję księgarń agencyjnych	0	0
- rezerwa rozwiązanie umów autorskich	0	0
- rezerwa na zapasy	504	543
- rezerwy inne	41	60
b) pozostałe, w tym:	266	773
- sprzedaż materiałów	0	0
- spisane zobowiązania	0	13
- odszkodowania	112	380
- sprzedaż usług	15	0
- spisane należności	0	0
- nadwyżki inwentaryzacyjne	10	10
- sprzedaż na zlecenie pionów	0	0
- ref.kosztów telef.i inne	0	0
- honoraria	0	0
- nadwyżki	0	0
- gospodarka lokalami	0	0
- inne przychody	129	370
- nieodpłatnie otrzymane aktywa	0	0
Pozostałe przychody operacyjne razem	1 620	13 414

NOTA 38

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	30.VI.2005	30.VI.2004
a) strata ze zbycia aktywów trwałych	20	0
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	717	684
c) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 303	456
- rezerwa na księgarie agencyjne	0	0
- rezerwa na należności	89	0
- rezerwa na hurtownie agencyjne	0	0
- rezerwa na koszty dystrybucji	107	310
- rezerwa na bonusy	0	0
- rezerwa na prowizje akwizytorów	0	146
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	148	0
- rezerwa na urlopy wypoczynkowe	354	0
- rezerwa na premie roczną	0	0
- rezerwa na audyt	17	0
- rezerwa na prowizję dla przedstawicieli	0	0
- rezerwa na koszty składowania	0	0
- rezerwa na rozmowy telefoniczne	0	0
- rezerwa na zwroty	0	0
- rezerwa na usługi konsultingowe	0	0
- rezerwa na sprawy sądowe różne	103	0
- inne	1	0
- rezerwa na zapasy	484	0
d) pozostałe, w tym:	1 859	662
- składki zagraniczne	15	19
- składki krajowe	23	25
- darowizny finansowe	15	37
- darowizny książkowe	7	19
- odszkodowania	80	108
- likwidacja środków trwałych	46	2
- przemiał wyrobów	1 369	0
- rozwiązanie umów autorskich i honoraria	8	19
- pozostałe koszty operacyjne	60	68
- niedobory inwentaryzacyjne, defekty, przecena towarów	147	57
- zwroty protokołowe	0	175
- umorzone, nieściągalne i przedawnione należności	8	0
- koszty postępowania sądowego i egzekucyjne	19	30
- inne pozostałe koszty operacyjne	62	103
Pozostałe koszty operacyjne, razem	3 899	1 802

NOTA 39A

PRZYCHODY FINANSOWE	30.VI.2005	30.VI.2004
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	0
b) rozwiązanie rezerwy (z tytułu)	0	0
- zapłacone odsetki od nieterminowych płatności	0	0
c) pozostałe, w tym:	2 669	2 451
- odsetki	540	914
- aktualizacja wartości papierów dłużnych	370	1 027
- wycena depozytów bankowych	0	0
- zysk ze zbycia inwestycji	1 749	510
- inne	10	0
Przychody finansowe, razem	2 669	2 451

NOTA 39B

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	30.VI.2005	30.VI.2004
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	540	914
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych	0	0
- od jednostek stowarzyszonych	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0
- od jednostki dominującej	0	0
- od pozostałych jednostek	540	914
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	540	914

NOTA 40A

KOSZTY FINANSOWE	30.VI.2005	30.VI.2004
a) odsetki	659	436
b) strata ze zbycia inwestycji		0
c) aktualizacja wartości inwestycji		0
d) inne	10	11
Koszty finansowe, razem	669	447

NOTA 40B

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	30.VI.2005	30.VI.2004
a) od kredytów i pożyczek	0	1
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek	0	1
b) pozostałe odsetki	659	435
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych	0	0
- dla jednostek współzależnych	0	0
- dla jednostek stowarzyszonych	0	0
- dla znaczącego inwestora	0	0
- dla jednostki dominującej	0	0
- dla innych jednostek	659	435
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	659	436

NOTA 40C

INNE KOSZTY FINANSOWE	30.VI.2005	30.VI.2004
a) Inne koszty finansowe (z tytułu)	10	11
- różnice kursowe	0	1
- dyskonto należności długoterminowych	0	0
- aktualizacja wartości papierów dłużnych	6	0
- inne	4	10
Inne koszty finansowe, razem	10	11

NOTA 41- NIE DOTYCZY

NOTA 42A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	30.VI.2005	30.VI.2004
1. Zysk (strata) brutto	-9 919	-8 424
2. Korekty konsolidacyjne	-17 201	4 107
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	22 874	2 474
- aktualizacja wartości aktywów	15 852	2 332
- rezerwa na należności	475	
-niezapłacone odsetki od należności	-119	-1 152
-rozwiązanie rezerw na wynagrodzenia	-370	-3 630
-pozostałe	7 036	3 792
-niezapłacone odsetki od zobowiązań		1 132
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 246	-1 843
5. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	0
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	0
- wykazany w rachunku zysków i strat	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

NOTA 42B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	30.VI.2005	30.VI.2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-1 439	-507
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
- skutki przejścia na MSR	0	95
Podatek dochodowy odroczone, razem	-1 439	-412

NOTA 42C

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO	30.VI.2005	30.VI.2004
- ujętego w kapitale własnym	-1 439	-412
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	0	0

NOTA 43 - NIE DOTYCZY
NOTA 44 - NIE DOTYCZY
NOTA 45

ZYSK (STRATA) NETTO ZA ROK OBROTOWY	30.VI.2005	30.VI.2004
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	-17 115	-9 858
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	-6 976	-3 708
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych	0	0
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	0	0
e) korekty konsolidacyjne	13 912	5 012
f) zysk strata mniejszości	-260	-130
Zysk (strata) netto	-9 919	-8 424

NOTA 46

ZYSK/STRATA PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	30.VI.2005	30.VI.2004
1.Zysk/ strata netto	-9 919	-8 424
a)Zysk / strata netto dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegającym podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	-9 919	-8 424
b) Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych:		
- Odsetki od obligacji zmiennych na akcje(po opodatkowaniu)		
c) Zysk/strata wykazana dla potrzeb wyliczenia zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję		
2.Liczba wyemitowanych akcji	31 250 000	31 250 000
a)Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	31 250 000	31 250 000
b) Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych:		
- Opcja na akcję		
- Obligacje zamienne na akcję		
c)Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję		
3.Działalność kontynuowana	-9 919	-8 424
a)Zysk/strata netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	-9 919	-8 424
b) wyłączenia straty na działalności zaniechanej		
c)Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	-9 919	-8 424
d) Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych:		
- Odsetki od obligacji zmiennych na akcje(po opodatkowaniu)		
e)Zysk/strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję,po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej		
4. Zysk/strata przypadająca na jedną akcję	-0,32	-0,27

Zysk (strata) netto przypadający na jedną akcję zwykłą liczony jest w ten sam sposób dla każdej akcji. Akcje nie różnią się między sobą prawem udziału w zysku netto.

NOTA 47

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	30.VI.2005	30.VI.2004
I. Zysk (strata) netto	-9 919	-8 424
II. Korekty razem	-26 231	-48 172
1. Zyski (straty) mniejszości	-260	-130
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja	3 036	3 050
4. Odpisy wartości firmy z konsolidacji	61	
5. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	27	11
6. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-253	-55
7. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-408	-7 852
8. Zmiana stanu rezerw	4 568	-692
9. Zmiana stanu zapasów	-20 405	-30 598
10. Zmiana stanu należności	-29 500	-20 507
11. Zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	7 957	0
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 103	8 211
13. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	0	0
14. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 160	390
15. Inne korekty	3	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-36 150	-56 596