

## BILANS SKONSOLIDOWANY NA DZIEŃ 01.I.2004r.

| AKTYWA                                                        | UoR<br>stan na 01.I.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 01.I.2004 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>I. Aktywa trwałe</b>                                       | <b>60 232</b>            | <b>541</b>               | <b>60 773</b>            |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe                                     | 25 587                   | 5 194                    | 30 781                   |
| 2. Wartości niematerialne, w tym:                             | 19 214                   | -4 631                   | 14 583                   |
| wartość firmy                                                 | 17 561                   | -17 561                  | 0                        |
| 3. Udziały w jednostkach podporządkowanych                    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży                     | 1 105                    | 0                        | 1 105                    |
| 5. Inne aktywa finansowe                                      | 0                        | 0                        | 0                        |
| 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                  | 595                      | 0                        | 595                      |
| 7. Nieruchomości inwestycyjne                                 | 1 786                    | 0                        | 1 786                    |
| 8. Inne inwestycje długoterminowe                             | 0                        | 0                        | 0                        |
| 9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego            | 11 945                   | -22                      | 11 923                   |
| <b>II. Aktywa obrotowe</b>                                    | <b>204 617</b>           | <b>-4 466</b>            | <b>200 151</b>           |
| 1. Zapasy                                                     | 44 750                   | -2 676                   | 42 074                   |
| 2. Należności handlowe                                        | 10 002                   | 0                        | 10 002                   |
| 3. Należności z tytułu podatku dochodowego                    | 8 584                    | 0                        | 8 584                    |
| 4. Należności krótkoterminowe inne                            | 7 440                    | -1 443                   | 5 997                    |
| 5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                 | 6 349                    | 0                        | 6 349                    |
| 6. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu                    | 74 098                   | 0                        | 74 098                   |
| 7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                         | 53 394                   | -347                     | 53 047                   |
| 8. Inne inwestycje krótkoterminowe                            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 9. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 0                        | 0                        | 0                        |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                           | <b>264 849</b>           | <b>-3 925</b>            | <b>260 924</b>           |

| PASYWA                                                                                        | UoR<br>stan na 01.I.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 01.I.2004 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>I. Kapitał własny</b>                                                                      | <b>182 969</b>           | <b>-1 443</b>            | <b>181 526</b>           |
| 1. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego                                  | 182 911                  | -1 448                   | 181 463                  |
| 1.1 Kapitał akcyjny                                                                           | 62 500                   |                          | 62 500                   |
| 1.2 Kapitał zapasowy                                                                          | 95 928                   |                          | 95 928                   |
| 1.3 Kapitał z aktualizacji wyceny                                                             |                          |                          |                          |
| 1.4 Kapitały rezerwowe                                                                        |                          |                          |                          |
| 1.5 Zyski (strata) z lat ubiegłych                                                            | 251                      | 28 516                   | 28 767                   |
| 1.6 Zysk (strata) netto                                                                       | 24 232                   | -29 964                  | -5 732                   |
| 2. Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych                                                    | 58                       | 5                        | 63                       |
| <b>II. Ujemna wartość firmy</b>                                                               | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| <b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                       | <b>0</b>                 | <b>50</b>                | <b>50</b>                |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                        | 0                        | 0                        |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 0                        | 0                        | 0                        |
| 3. Zobowiązania długoterminowe inne                                                           | 0                        | 50                       | 50                       |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>                                          | <b>5 003</b>             | <b>-1 749</b>            | <b>3 254</b>             |
| <b>V. Rezerwy długoterminowe</b>                                                              | <b>37 859</b>            | <b>3 683</b>             | <b>41 542</b>            |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 492                      | 3 797                    | 4 289                    |
| 2. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 3 032                    | 0                        | 3 032                    |
| 3. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 34 335                   | -114                     | 34 221                   |
| <b>VI. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                       | <b>29 977</b>            | <b>-4 466</b>            | <b>25 511</b>            |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                        | 0                        | 0                        |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 14 252                   | 0                        | 14 252                   |
| 3. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego                                                  | 0                        | 0                        | 0                        |
| 4. Zobowiązania krótkoterminowe inne                                                          | 15 725                   | -4 466                   | 11 259                   |
| <b>VII. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>                                        | <b>744</b>               | <b>0</b>                 | <b>744</b>               |
| <b>VIII. Rezerwy krótkoterminowe</b>                                                          | <b>8 297</b>             | <b>0</b>                 | <b>8 297</b>             |
| 1. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 3 604                    | 0                        | 3 604                    |
| 2. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 4 693                    | 0                        | 4 693                    |
| <b>IX. Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                                           | <b>264 849</b>           | <b>-3 925</b>            | <b>260 924</b>           |

## BILANS SKONSOLIDOWANY NA DZIEŃ 31.XII.2004r.

| AKTYWA                                                        | UoR<br>stan na 31.XII.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 31.XII.2004 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>I. Aktywa trwałe</b>                                       | <b>59 059</b>              | <b>7 553</b>             | <b>66 612</b>              |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe                                     | 26 909                     | 2 071                    | 28 980                     |
| 2. Wartości niematerialne, w tym:                             | 16 359                     | -6 341                   | 10 018                     |
| wartość firmy                                                 | 13 618                     | -13 557                  | 61                         |
| 3. Udziały w jednostkach podporządkowanych                    | 0                          | 0                        | 0                          |
| 4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży                     | 17                         | 0                        | 17                         |
| 5. Inne aktywa finansowe                                      | 0                          | 0                        | 0                          |
| 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                  | 236                        | 0                        | 236                        |
| 7. Nieruchomości inwestycyjne                                 | 1 786                      | 11 842                   | 13 628                     |
| 8. Inne inwestycje długoterminowe                             | 1 895                      | 0                        | 1 895                      |
| 9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego            | 11 857                     | -19                      | 11 838                     |
| <b>II. Aktywa obrotowe</b>                                    | <b>208 356</b>             | <b>-8 510</b>            | <b>199 846</b>             |
| 1. Zapasy                                                     | 55 512                     | -6 176                   | 49 336                     |
| 2. Należności handlowe                                        | 11 822                     | 0                        | 11 822                     |
| 3. Należności z tytułu podatku dochodowego                    | 7 963                      | 0                        | 7 963                      |
| 4. Należności krótkoterminowe inne                            | 6 909                      | -1 537                   | 5 372                      |
| 5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                 | 4 190                      | 0                        | 4 190                      |
| 6. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu                    | 41 483                     | 0                        | 41 483                     |
| 7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                         | 69 022                     | -358                     | 68 664                     |
| 8. Inne inwestycje krótkoterminowe                            | 11 455                     | -11 455                  | 0                          |
| 9. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | 0                          | 11 016                   | 11 016                     |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                           | <b>267 415</b>             | <b>-957</b>              | <b>266 458</b>             |

| PASYWA                                                                                        | UoR<br>stan na 31.XII.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 31.XII.2004 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>I. Kapitał własny</b>                                                                      | <b>181 551</b>             | <b>3 105</b>             | <b>184 696</b>             |
| 1. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego                                  | 180 584                    | 3 105                    | 183 689                    |
| 1.1 Kapitał akcyjny                                                                           | 62 500                     | 0                        | 62 500                     |
| 1.2 Kapitał zapasowy                                                                          | 95 928                     | 0                        | 95 928                     |
| 1.3 Kapitał z aktualizacji wyceny                                                             | 318                        | 761                      | 1 079                      |
| 1.4 Kapitały rezerwowe                                                                        | 21 860                     | 0                        | 21 860                     |
| 1.5 Zyski (strata) z lat ubiegłych                                                            | -5 553                     | 60                       | -5 493                     |
| 1.6 Zysk (strata) netto                                                                       | 5 531                      | 2 284                    | 7 815                      |
| 2. Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych                                                    | 967                        | 0                        | 1 007                      |
| <b>II. Ujemna wartość firmy</b>                                                               | <b>156</b>                 | <b>-156</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                       | <b>0</b>                   | <b>20</b>                | <b>20</b>                  |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                          | 0                        | 0                          |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 0                          | 0                        | 0                          |
| 3. Zobowiązania długoterminowe inne                                                           | 0                          | 20                       | 20                         |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>                                          | <b>5 958</b>               | <b>-2 173</b>            | <b>3 785</b>               |
| <b>V. Rezerwy długoterminowe</b>                                                              | <b>38 573</b>              | <b>6 119</b>             | <b>44 692</b>              |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 581                        | 6 218                    | 6 799                      |
| 2. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 3 673                      | 0                        | 3 673                      |
| 3. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 34 319                     | -99                      | 34 220                     |
| <b>VI. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                       | <b>33 569</b>              | <b>-8 053</b>            | <b>25 516</b>              |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                          | 0                        | 0                          |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 25 839                     | -6 175                   | 19 664                     |
| 3. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego                                                  | 0                          | 0                        | 0                          |
| 4. Zobowiązania krótkoterminowe inne                                                          | 7 730                      | -1 878                   | 5 852                      |
| <b>VII. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>                                        | <b>720</b>                 | <b>-63</b>               | <b>657</b>                 |
| <b>VIII. Rezerwy krótkoterminowe</b>                                                          | <b>6 888</b>               | <b>204</b>               | <b>7 092</b>               |
| 1. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 3 996                      | 204                      | 4 200                      |
| 2. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 2 892                      | 0                        | 2 892                      |
| <b>IX. Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                   |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                                           | <b>267 415</b>             | <b>-997</b>              | <b>266 458</b>             |

## BILANS SKONSOLIDOWANY NA DZIEŃ 30.VI.2004r.

| AKTYWA                                              | UoR<br>stan na 30.VI.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 30.VI.2004 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>I. Aktywa trwałe</b>                             | <b>72 651</b>             | <b>-4 625</b>            | <b>68 026</b>             |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe                           | 38 623                    | -2 537                   | 36 086                    |
| 2. Wartości niematerialne, w tym:                   | 17 908                    | -2 068                   | 15 840                    |
| wartość firmy                                       | 15 562                    | -15 562                  | 0                         |
| 3. Udziały w jednostkach podporządkowanych          | 0                         | 0                        | 0                         |
| 4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży           | 17                        | 0                        | 17                        |
| 5. Inne aktywa finansowe                            | 0                         | 0                        | 0                         |
| 6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe        | 350                       | 0                        | 350                       |
| 7. Nieruchomości inwestycyjne                       | 1 786                     | 0                        | 1 786                     |
| 8. Inne inwestycje długoterminowe                   | 1 841                     | 0                        | 1 841                     |
| 9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 12 126                    | -20                      | 12 106                    |
| <b>II. Aktywa obrotowe</b>                          | <b>198 342</b>            | <b>3 534</b>             | <b>201 876</b>            |
| 1. Zapasy                                           | 81 034                    | -5 126                   | 75 908                    |
| 2. Należności handlowe                              | 37 592                    | 0                        | 37 592                    |
| 3. Należności z tytułu podatku dochodowego          | 0                         | 0                        | 0                         |
| 4. Należności krótkoterminowe inne                  | 7 974                     | -1 431                   | 6 543                     |
| 5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe       | 6 311                     | 0                        | 6 311                     |
| 6. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu          | 43 045                    | 0                        | 43 045                    |
| 7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty               | 22 386                    | -925                     | 21 461                    |
| 8. Inne inwestycje krótkoterminowe                  | 0                         | 0                        | 0                         |
| 9. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do | 0                         | 11 016                   | 11 016                    |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                 | <b>270 993</b>            | <b>-1 091</b>            | <b>269 902</b>            |

| PASYWA                                                                                        | UoR<br>stan na 30.VI.2004 | Przekształcenie<br>razem | MSR<br>stan na 30.VI.2004 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>I. Kapitał własny</b>                                                                      | <b>165 196</b>            | <b>2 409</b>             | <b>167 605</b>            |
| 1. Kapitał przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego                                  | 164 225                   | 2 360                    | 166 585                   |
| 1.1 Kapitał akcyjny                                                                           | 62 500                    | 0                        | 62 500                    |
| 1.2 Kapitał zapasowy                                                                          | 95 928                    | 0                        | 95 928                    |
| 1.3 Kapitał z aktualizacji wyceny                                                             | 0                         | 0                        | 0                         |
| 1.4 Kapitały rezerwowe                                                                        | 21 860                    | 0                        | 21 860                    |
| 1.5 Zyski (strata) z lat ubiegłych                                                            | -5 343                    | 64                       | -5 279                    |
| 1.6 Zysk (strata) netto                                                                       | -10 720                   | 2 296                    | -8 424                    |
| 2. Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych                                                    | 971                       | 49                       | 1 020                     |
| <b>II. Ujemna wartość firmy</b>                                                               | <b>160</b>                | <b>-160</b>              | <b>0</b>                  |
| <b>III. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                       | <b>0</b>                  | <b>27</b>                | <b>27</b>                 |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                         | 0                        | 0                         |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 0                         | 0                        | 0                         |
| 3. Zobowiązania długoterminowe inne                                                           | 0                         | 27                       | 27                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>                                          | <b>5 977</b>              | <b>-2 224</b>            | <b>3 753</b>              |
| <b>V. Rezerwy długoterminowe</b>                                                              | <b>38 140</b>             | <b>6 156</b>             | <b>44 296</b>             |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                           | 250                       | 6 263                    | 6 513                     |
| 2. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 3 563                     | 0                        | 3 563                     |
| 3. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 34 327                    | -107                     | 34 220                    |
| <b>VI. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                       | <b>53 516</b>             | <b>-7 465</b>            | <b>46 051</b>             |
| 1. Kredyty i pożyczki                                                                         | 0                         | 0                        | 0                         |
| 2. Zobowiązania handlowe                                                                      | 43 181                    | -971                     | 42 210                    |
| 3. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego                                                  | 0                         | 0                        | 0                         |
| 4. Zobowiązania krótkoterminowe inne                                                          | 10 335                    | -6 494                   | 3 841                     |
| <b>VII. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>                                        | <b>305</b>                | <b>-63</b>               | <b>242</b>                |
| <b>VIII. Rezerwy krótkoterminowe</b>                                                          | <b>7 699</b>              | <b>229</b>               | <b>7 928</b>              |
| 1. Rezerwa na świadczenia pracownicze                                                         | 480                       | 229                      | 709                       |
| 2. Rezerwy na zobowiązania                                                                    | 7 219                     | 0                        | 7 219                     |
| <b>IX. Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                                           | <b>270 993</b>            | <b>-1 091</b>            | <b>269 902</b>            |