

**PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE**  
**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**  
**Nota 1 a**

| PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY                                                                              | w tys. zł       |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                        | półrocze / 2007 | półrocze / 2006 |
| 1. Zysk (strata) brutto                                                                                | 573             | 306             |
| 2. 2. Korekty konsolidacyjne                                                                           | 0               | 0               |
| 3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów) | -438            | 92              |
| 4. - odpisy aktualizujące wartość należności                                                           | 0               | 18              |
| 5. - nie wypłacone wynagrodzenia                                                                       | 332             | 60              |
| 6. - nie zapłacone składki ZUS                                                                         | 64              | 42              |
| 7. - straty nadzwyczajne nie stanowiące KUP                                                            |                 | 0               |
| 8. - naliczone odsetki od zobowiązań                                                                   |                 | 4               |
| 9. - odsetki budżetowe                                                                                 |                 | 0               |
| 10. - amortyzacja środków trwałych w leasingu                                                          | 39              | 17              |
| 11. - koszty pokryte otrzymaną dotacją                                                                 | 7               | 6               |
| 12. - koszty reprezentacji                                                                             | 13              |                 |
| 13. - pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów                                     | 12              | 7               |
| 14. - odpisy aktualizujące wartość należności z poprzednich okresów zaliczone do KUP bieżącego okresu  |                 | 0               |
| 15. - wypłacone wynagrodzenia za lata poprzednie                                                       | 100             | 0               |
| 16. - zapłacone składki ZUS za poprzednie lata                                                         | 23              | 26              |
| 17. - wykorzystanie rezerwy na koszty za lata ubiegłe                                                  |                 | 0               |
| 18. - zapłacone odsetki od zobowiązań                                                                  |                 | 0               |
| 19. - opłaty leasingowe                                                                                | 48              | 36              |
| 20. - odwrócenie odpisów aktualizujących nie uznanych za koszty uzyskania przychodów                   | 4               | 0               |
| 21. - koszty emisji poniesione w 2007 roku                                                             | 393             | 0               |
| 22. - statystyczne przychody podatkowe                                                                 |                 | 0               |
| 23. - aktualizacja inwestycji                                                                          | 143             |                 |
| - - pozostałe przychody nie podlegające opodatkowaniu                                                  | 194             | 0               |
| 24. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                        | 135             | 398             |
| Odliczenia straty podatkowej za lata ubiegłe                                                           |                 |                 |
| 25. Dochody wolne od podatku                                                                           | 7               | 6               |
| 26. Podatek dochodowy według stawki 19%                                                                | 128             | 392             |
| 27. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku                                 | 24              | 75              |
| 28. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:                  |                 | 0               |
| - wykazany w rachunku zysków i strat                                                                   | 24              | 75              |
| - dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny                                   | 99              | 75              |
| - dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy           | 74              |                 |