

**Noty uzupełniające do S.A.-P 2005 UNIMIL S.A.
sporządzonego za okres 01.07.2005 – 31.12.2005**

I. Informacje o głównych różnicach między podatkiem dochodowym wykazanym w rachunku zysków i strat a podatkiem ustalonym od zysku brutto

A/ - darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju wg art. 18	0
B/ trwale różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatku dochodowego	569
- rozwiązanie rezerw na należności	-38
- darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju	2
- rezerwa na należności nieściągalne	17
- koszty reklamy i reprezentacji prowadzone w sposób niepubliczny powyżej 0,25% przychodów	432
- wpłaty na PFRON	54
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ulgą inwestycyjną	87
- inne	15
C/ przejściowe różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatku dochodowego	-1 300
- nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS	469
- różnice z przeszacowania papierów wartościowych	-387
- rozwiązane rezerwy na koszty	-105
- rozwiązanie rezerwy z przeszacowania papierów wart z tytułu ich sprzedaży	-1 277
D/ -przyszłe i warunkowe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	387
- z tytułu ulgi inwestycyjnej za lata 1995 - 2000 w wysokości utworzonej rezerwy	387
E/ - przyszłe należności z tytułu podatku dochodowego	844
- z tytułu wyceny papierów wartościowych	450
- rezerwy na przyszłe koszty	394
stan zobowiązań odroczonych w czasie z tyt. Podatku dochodowego na dzień 31.12.2005	-457

Zysk netto roku 2004/2005 w kwocie 4.089.542,69 zł przekazany został Uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy na:

na kapitał zapasowy Spółki	- kwota	2.730.542,69 zł
na dywidendę dla akcjonariuszy	- kwota	980.364,00 zł tj. 0,50 zł na 1 akcję
zysk nie podzielony	- kwota	378.636 zł jest to dywidenda przypadająca na akcje będące w posiadaniu Unimil

Zysk netto za rok bieżący w kwocie 2.448.824,44 zł za I półrocze Zarząd przewiduje przeznaczyć na:

- zasilenie kapitału zakładowego - kwota 388.094,44 zł
- na wypłatę dywidendy - kwota 2.060.728,00 zł tj. 1,00 zł na akcję

II. Noty objaśniające do rachunku przepływu środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj danych	Kwota wpływu w tys. zł	Kwota wydatku w tys. zł
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych		9.738
Nabycie/zbycie rzeczowych składników majątku trwałego	36	218
Nabycie/zbycie pozostałych aktywów długoterminowych	43 065	
Nabycie akcji w jednostkach zależnych		1139
Udzielone pożyczki krótkoterminowe		2.675
Przejęcie akcji własnych		27.042

Stan środków pieniężnych w tys. zł	na koniec okresu	na początek okresu
Środki pieniężne w banku	6.138	5.820
Środki pieniężne w kasie	8	16

1. Do działalności operacyjnej zaliczono podstawową działalność Spółki tj. przychody i koszty związane z produkcją prezerwatyw oraz sprzedażą towarów handlowych jak również przychody z tytułu uzyskanych odsetek od lokat terminowych

2. Do działalności inwestycyjnej zaliczono przychody ze sprzedaży majątku trwałego, papierów wartościowych oraz otrzymanych odsetek od udzielonych pożyczek a także nakłady poniesione na zakup majątku trwałego, papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu i udzielonych pożyczek.

3. Do działalności finansowej zaliczono wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek, emisji akcji oraz wydatki poniesione na spłatę kredytów i pożyczek oraz wypłaty nagród z zysku

III. Dodatkowe noty objaśniające

1. Informacja o aktywach finansowych

1.1. patrz nota 4, 7, 19

1.2. opis instrumentów

1. Pożyczka na rzecz Condomi AG z dnia 29.09.2004 w wysokości 300 tys. EUR. Oprocentowanie EURIBOR 1M + 1%; spłata w 18 jednakowych ratach począwszy od 31 października 2005; odsetki wymagalne do zapłaty z ostatnią ratą pożyczki; zabezpieczona zastawem na wszystkich udziałach w Condomi International GmbH.
2. Pożyczka na rzecz Condomi Health International z dnia 10.08.2005 w wysokości 100 tys. EUR. Oprocentowanie EURIBOR 1M + 1%; spłata wraz z należnymi odsetkami do 15 czerwca 2006.
3. Należność długoterminowa od Condomi Health International GmbH z tytułu sfinansowania zakupów Condomi Health International GmbH (kontrakty, sklep) zakupionymi od banków wierzytelnościami w wysokości 560 tys. EUR. Oprocentowanie EURIBOR 1M + 1%; spłata wraz z należnymi odsetkami do 30 czerwca 2012.
4. Wierzytelności z tytułu pożyczki w wysokości nominalnej 188 tys. EUR wobec p. O. Gothe zakupiona za kwotę 188 tys. EUR wraz z opcją put-call na 256.537 akcji Condomi AG do realizacji w terminie po dnia 30.11.2005r.
5. Wierzytelności z tytułu pożyczki w wysokości nominalnej 188 tys. EUR wobec p. de Courbiere zakupiona za kwotę 188 tys. EUR wraz z opcją put-call na 256.537 akcje Condomi AG do realizacji w terminie po dnia 30.11.2005r.
Wierzytelności z punktów 3 i 4 wykazane są w bilansie w pozycji B.III..1b – inne.
6. Wierzytelności grupy Condomi zakupione za kwotę 16 mln. EUR o wartości nominalnej 37 mln. EUR, pomniejszone o przejęte zabezpieczenia: akcje Unimil S.A., znaki towarowe i domeny Condomi, które na dzień 31.12.2005 roku wynoszą w wartości nominalnej 28 mln EUR a w cenie nabycia 6,8 mln EUR to jest 27.862 tys. zł. Pozostałe do spłaty zakupione wierzytelności zabezpieczone są min. nieruchomościami należącymi do Condomi Erfurt, aktywami trwałymi oraz zapasami i należnościami. Wierzytelności te wykazane są w bilansie w pozycjach
 - A.IV.4.3- inne długoterminowe aktywa finansowe w kwocie 23.170 tys. zł jako aktywa długoterminowe
 - B.III.1a – inne w kwocie 4.693 tys. zł jako wierzytelności , które rozliczone zostaną w ciągu 12 miesięcy.Wierzytelności z punktów 3, 4 i 5 wykazane zostały w cenie nabycia.
7. Akcje Condomi AG z siedzibą w Koloni Niemcy o wartości – 42.200 szt.
8. 100% udziałów w Condomi Health International GmbH z siedzibą w Koloni o wartości 202,5 tys. EUR,
9. 100% udziałów w Condomi France Sas z siedzibą w Champlan we Francji o wartości 38,5 tys. EUR tj. 1750 udziałów po 22 EUR,
10. 76% udziałów w Condomi Erfurt Produktions GmbH z siedzibą w Erfurcie w Niemczech o wartości 76 tys. EUR,
11. Akcje TUP – 73.260 szt. wycenione wg kursu giełdowego- przeznaczone do obrotu. Skutki ich przeszacowania zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.
12. Zobowiązania kredytowe – patrz nota 11.

Aktywa finansowe wymienione w punktach 1-10 nie są przeznaczone do obrotu.

1.2.7 – odsetki

Należność główna	Status	Odsetki
Pożyczka w kwocie 300.000,00EUR	odsetki naliczone niezrealizowane	6.984,78 EUR
Pożyczka w kwocie 100.000,00 EUR	odsetki naliczone niewymagalne	5.116,91 EUR
Należności długoterminowe w kwocie 560.234,95EUR	odsetki naliczone niewymagalne	1.321,85 EUR
Odsetki od zakupionych wierzytelności -	odsetki naliczone niezrealizowane	1.365.287,67 EUR

Na odsetki od zakupionych wierzytelności utworzono rezerwę w koszty działalności Spółki.

1.2.9 – zobowiązania kredytowe. Patrz nota 11

Zobowiązania z tytułu przyznanych kredytów na dzień 31.12.2005 roku – nie występują. Odsetki z tytułu zobowiązań kredytowych w bieżącym roku wyniosły 61,59 zł

1.2.10

W roku obrotowym 2005/2006 spółka nie podjęła działań zmierzających do zabezpieczenia ryzyka finansowego.

1. Zobowiązania warunkowe i poręczenia - w latach 2004/2005 i 2005/2006 - nie występują.
2. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w omawianych latach nie wystąpiły.
3. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie w Spółce nie wystąpiły.
4. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby w okresie sprawozdawczym nie wystąpił.
5. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy wynoszą 10.550 tys. zł w tym na ochronę środowiska planuje się przeznaczyć 50 tys. zł. Zestawienie wykonanych i planowanych inwestycji zawiera tabela.

Wyszczególnienie	w tys. PLN	
	Plan 2005/2006	Wykonanie 2005/2006
1. Rozbudowa i modernizacja budynków i budowli	50	11
2. zakup maszyn i urządzeń oraz wyposażenia do produkcji	600	191
3. inne nakłady	70	16
4. zakup środków transportu	80	0
5. zakup wartości niematerialnych i prawnych	9750	9738
razem nakłady inwestycyjne	10550	2.255
W tym na ochronę środowiska	50	0

7.1. Znaczące transakcje Spółki z jednostkami powiązanymi w okresie sprawozdawczym to :

		EUR	PLN
Condomi AG i spółki od niej zależne, Condomi Toys, MPT Condomi Produktions Betailigungs	Odsetki od pożyczek	5 746,17	22 663,43
	Zakup znaków towarowych i domen	2 371 325,00	8 021 067,43
	Przejęcie akcji Unimil S.A.	6 618 263,86	27 041 564,31
	Pozostałe drobne usługi	-714,98	-2967,38
	Odsetki od zakupionych pożyczek i korekta za rok poprzedni **	-539 970,00	- 2 201 451,34

** zgodnie z porozumieniem restrukturyzacyjnym z dnia 26.09.2005 roku

Spółka utworzyła rezerwę na naliczone odsetki od zakupionych pożyczek.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych kapitałowo ze Spółką:

a) transakcje Spółki z jednostkami zależnymi

		EUR	PLN
Condomi Erfurt:	Sprzedaż wyrobów i materiałów	30 009,08	117 792,89
	Zakup wyrobów i materiałów	579 445,09	2 613 882,03
	Odsetki od zakupionych pożyczek korekta**	- 50525,39	- 254 010,88
Condomi Health International GmbH	Udzielenie pożyczki	100 000,00	385 980,00
	Sfinansowanie zakupu kontraktów	560 234,95	2 162 394,86
	Odsetki od w/w operacji	3 682,96	14 221,91

** zgodnie z porozumieniem restrukturyzacyjnym z dnia 26.09.2005 roku

b) jednostki stowarzyszone - nie występują

c) jednostka dominująca nie występuje:

- Na dzień 31.12.2005 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki nie wchodził członek Zarządu jednostek powiązanych

- członkowie Zarządu Spółki - Emitenta wchodzi w skład Rady Nadzorczej spółki zależnej Condomi Health International GmbH

- Na dzień 31.12.2005 roku Spółka posiadała w grupie kapitałowej:

* zobowiązania w kwocie: 1.491.732,34 zł z tytułu dostaw i usług

- Należności Spółki od jednostek grupy na dzień 31.12.2005 wynoszą:

* z tytułu udzielonych pożyczek	385.980,00 zł
* z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek	14.221,91 zł
* z tytułu zakupionych pożyczek w wartości nominalnej	114.610.989,28 zł
* z tytułu odsetek od zakupionych pożyczek	5.431.086,45 zł

Na należności z tytułu odsetek od zakupionych należności oraz na różnicę między należnością z tytułu zakupionych pożyczek w wartości nominalnej (37,2 mln EUR) a ceną ich zakupu (16 mln EUR) dokonano odpisu aktualizującego wartość należności na łączną kwotę 92.179.528,60 zł

8. W okresie sprawozdawczym podobnie jak w roku poprzednim Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach

9. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Nazwa komórki organizacyjnej [pion]	Ilość
Zarząd	2
Kadra kierownicza	6
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	49
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	151
Zatrudnienie ogółem	208

10. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej i Zarządu

Wynagrodzenie członków Zarządu za rok obrotowy 2005/2006 wraz z otrzymanymi nagrodami, honorariami oraz odprawami wyniosło:

Grzegorz Winogradski	429.826,00
Grażyna Gołda	241.937,00

W okresie sprawozdawczym wynagrodzenia Rady Nadzorczej wyniosły (w PLN):

Hubert Janiszewski	47 515,80
Marzena Bielecka	45 140,10
Zbigniew Mazur	45 140,10
Jerzy Prawdzic-Łaszcz	45 140,10
Zbigniew Łaciński	45 140,10

11. Informacje o udzielonych pożyczkach osobom zarządzającym i nadzorującym
W okresie sprawozdawczym członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz ich krewni nie korzystali z pożyczek udzielanych przez Unimil S.A.

12. W sprawozdaniu za okres bieżący nie uwzględniono żadnych zdarzenia z lat ubiegłych:

13. Po dniu bilansowym wystąpiło znaczące zdarzenia , które nie zostało ujęte w danym sprawozdaniu.

W dniu 27.02.2006 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieście wpisał obniżenie kapitału zakładowego do kwoty 20 607 270,00 zł z tytułu umorzenia 657.273 akcji.

14. Zmiana formy prawnej Spółki nastąpiła w roku 1997. Spółka przejęła w całości aktywa i pasywa swego poprzednika prawnego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zostały skorygowane wskaźnikiem inflacji ponieważ skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich 3 lat działalności Spółki , nie osiągnęła 100%

16. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi nie wystąpiły.

17. Nie wprowadzono zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

18. Nie wprowadzono korekt błędów podstawowych

19 Spółka nie widzi zagrożeń dla kontynuacji działalności w najbliższej przyszłości

20. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółek

21. 1. W październiku 2005 roku podniesiono do 200 tys. EUR kapitał zakładowy w 100% zależnej Spółce Condomi Health International GmbH z siedzibą w Kolonii Niemcy. Spółka ta zajmuje się dystrybucją prezerwatyw na terenie państw Europy Zachodniej. Condomi Health International rozpoczęła działalność w VII 2005 roku.

2. W dniu 08.11.2005 roku Emitent objął 76% udziałów w Condomi Erfurt Produktions GmbH z siedzibą w Koloni z kapitałem zakładowym o wartości 100 tys. EUR. Spółka ta jest producentem prezerwatyw.

3. W dniu 16.12.2005 roku Remitent zakupił 100% udziałów w Spółce Condomi France Sas z siedzibą w Champlan. Spółka ta posiada kapitał zakładowy o wartości 38,5 tys. EUR i zajmuje się sprzedażą prezerwatyw na rynku francuskim.

4. Spółka posiada 1,0% akcji Condomi AG

22. Spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane. Skonsolidowany Raport półroczny za I półrocze 2005/2006 roku opublikowany zostanie w dniu 28.04.2006 r.

Sporządził: Barbara Porębska

Kraków, dnia 24.03.2006