

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
grupy kapitałowej Unimil S.A.**

za III kwartał 2005/2006

unimil[®]

Spis treści

1.1.	Wybrane dane finansowe	3
1.2.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta	4
1.3.	Akcjonariusze posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego	6
1.4.	Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego,	6
1.5.	Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	6
1.6.	Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi	7
1.7.	Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	7
1.8.	Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta	7
1.9.	Wskazanie czynników, które będą miały wpływ na osiągnięcie przez Spółkę wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału	8
2.	Konsolidacja	8
2.1.	Zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu za III kwartał 2005/2006	8
2.2.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania	9
3.	Informacja dodatkowa	9
3.1.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	9
3.2.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie	9
3.3.	Informacja dotyczącą emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	9
3.4.	Zdarzenia po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta	9
3.5.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	10
3.6.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	10
3.7.	Ujęcie przejścia na MSSF Unimil S.A.	10
	Wpływ przejścia z poprzednich zasad rachunkowości na MSSF dla rachunku zysków i strat	10
	Wpływ przejścia z poprzednich zasad rachunkowości na MSSF dla rachunku przepływów pieniężnych – zmiany	10
	Wartości bilansowe aktywów, dla których zastosowano wartość godziwą jako koszt zakładany	11
	Na dzień sprawozdawczy jednostka nie zastosowała wartości godziwej dla wyceny aktywów	11
	Uzgodnienie kapitału własnego wykazywanego zgodnie z poprzednimi zasadami rachunkowości z kapitałem własnym wykazywanym zgodnie z MSSF	11
3.8.	Sprawozdanie segmentowe	12
	Sprawozdania finansowe	13
3.9.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	13
3.10.	BILANS	14
3.11.	RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	16
3.12.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	18

Informacje podstawowe o Emitencie

Rok obrotowy jednostki dominującej jak też jej spółek zależnych trwa od 01 lipca do 30 czerwca roku następnego.

Na dzień 31.03.2006 roku sporządzony został skonsolidowany raport kwartalny, obejmujący dane za I kwartał 2006 roku, stanowiący III kwartał roku obrotowego grupy. Jako okres poprzedni do okresu sprawozdawczego przedstawiono wyniki I kwartału roku 2005, który w raporcie występuje jako III kwartał roku poprzedniego.

Przedstawione w niniejszym raporcie dane nie są porównywalne ponieważ Spółka sporządza raport skonsolidowany (posiada Spółki zależne) dopiero od bieżącego roku obrotowego.

1.1. Wybrane dane finansowe

pozycje rachunku zysków i strat (poz. I - IV):

* za 3 kwartały roku bieżącego i poprzedniego – wg kursu EUR stanowiącego średnią arytmetyczną kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca z miesięcy trzech kwartałów 2005/2006 roku – 3,9259

pozycje aktywów i pasywów oraz pozycje rachunku przepływów pieniężnych (poz. V- XIV):

* wg stanu na dzień 31.03.2005 i 31.03.2006 - wg średniego kursu EURO z dnia 31.03.2006 ogłaszanego przez Prezesa NBP – 3,9357 zł.

W okresie sprawozdawczym (07.2005 – 03.2006) :

- najniższy kurs EUR wynosił 3,7565zł (17 luty 2006 roku)
- najwyższy kurs EUR wynosił 4,1587zł (15 lipca 2005 roku)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EURO	
	Za okres od 01.07.2005 do 31.03.2006	Za okres od 01.07.2004 do 31.03.2005	Za okres od 01.07.2005 do 31.03.2006	Za okres od 01.07.2004 do 31.03.2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	44 109	26 777	11 122	6 751
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 227	4 534	1 570	1 143
III. Zysk (strata) brutto	5 457	4 181	1 376	1 054
IV. Zysk (strata) netto	4 382	3 341	1 105	842
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 779	-59 939	979	- 15 529
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	25 476	-5 142	6 600	- 1 332
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 27 345	65 392	- 7 085	16 942
VIII. Przepływy pieniężne netto razem	1 910	311	495	81
IX. Aktywa razem	203 097	107 346	52 619	27 811
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 034	107 346	36 021	27 811
XI. Zobowiązania długoterminowe	116 143	7 292	30 090	1 889
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 891	4 644	5 931	1 203
XIII. Kapitał własny	64 063	95 410	16 597	24 719
XIV. Kapitał zakładowy	20 607	27 180	5 339	7 042
XV. Liczba akcji	2 060 700	2 718 000	2 060 700	2 718 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EURO)	2,13	3,28	0,54	0,54
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO)	31,09	35,10	8,05	9,09
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EURO)	0,50		0,13	-

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Unimil S.A. zostało sporządzone w oparciu o:

- Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)
- Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR)
- Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych z dn. 19.10.2005 (Dz. U. 2005 Nr 209, poz. 1744)

za wyjątkiem wyceny rzeczowego majątku trwałego, i nieruchomości inwestycyjnych. Pełne dostosowanie do wymogów MSR i MSSF zostanie przedstawione na dzień 30.06.2006, w sprawozdaniu rocznym.

1.2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta

Grupa kapitałowa Unimil S.A. składa się podmiotu dominującego Unimil S.A. oraz podmiotów zależnych condomi health international GmbH (spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) z siedzibą w Kolonii, condomi erfurt productions GmbH (spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) z siedzibą w Erfurcie, condomi France sas (spółka akcyjna) z siedzibą w Champlan, Francja.

Ponadto condomi erfurt productions GmbH posiada 100% udziałów w spółce mpt med production and trading GmbH z siedzibą w Erfurcie

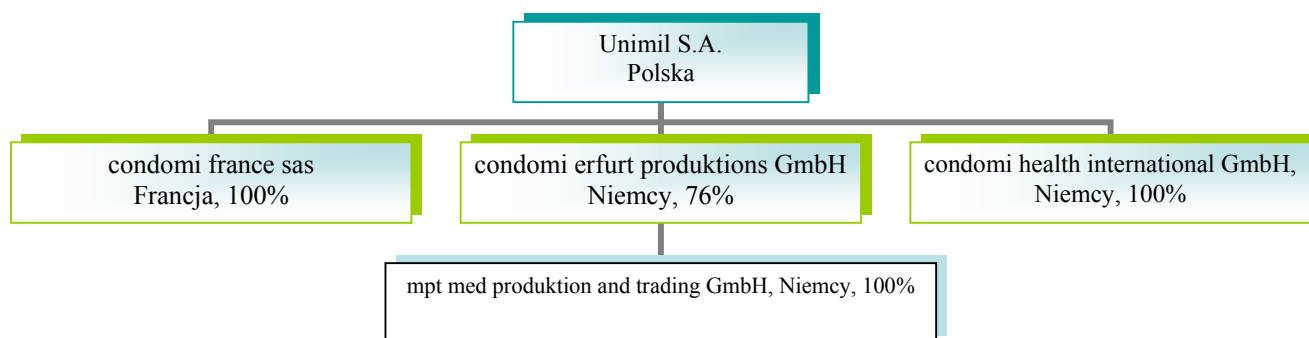
Jednostką dominującą jest Unimil Spółka Akcyjna, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000070433. Postanowienie Sądu o wpisie z dnia 27 grudnia 2001r.

Przedmiot działalności jednostki dominującej obejmuje produkcję wyrobów gumowych pozostałych (25 13 A) oraz sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych (51 55 Z). Według klasyfikacji GPW spółka należy do sektora przemysłu chemicznego.

Informacje o Spółkach grupy Unimil

Nazwa jednostki	condomi health international GmbH	condomi erfurt productions GmbH	condomi france sas	mpt med production and trading GmbH
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka akcyjna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Venloerstrasse 251, 50823 Kolonia, Niemcy	Tiergartenstrasse 2, Erfurt, 99 089 Niemcy	18 rue des Clotais 91160 Champlan, Francja	Tiergartenstrasse 2, Erfurt, 99 089 Niemcy
Przedmiot działalności	Sprzedaż prezerwatyw	Produkcja prezerwatyw	Sprzedaż prezerwatyw	Produkcja prezerwatyw
Organ rejestrowy	Rejestr Handlowy Sądu Rejonowego w Kolonii, HRB 55028	Rejestr Handlowy Sądu Rejonowego w Erfurcie, HRB 473	Registre du Commerce et des Societes de d'Evry, Nr 417 727 875.	Rejestr Handlowy Sądu Rejonowego w Erfurcie, HRB 11700
Czas trwania spółki	Nieokreślony	Nieokreślony	08.12.2096	Nieokreślony
Charakter dominacji	Zależna	Zależna	Zależna	Pośrednio zależna
Procent posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	100%	76%	100%	100 % posiada condomi erfurt productions GmbH
Udział w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	76%	100%	100 % posiada condomi erfurt productions GmbH

Graficzna struktura Grupy Kapitałowej Unimil



Podstawową działalnością Grupy Kapitałowej jest produkcja i dystrybucja konserwatyw.

Spółki nie posiadają wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 31.03.2006. Zawarte dane za analogiczny okres ubiegłego roku nie są porównywalne, ponieważ Emitent nie konsolidował sprawozdań za rok 2004. Konsolidacja sprawozdań nastąpiła od II kwartału roku 2005/2006 (IV kwartał roku kalendarzowego 2005).

Spółka condomi erfurt productions GmbH została nabyta z dniem 08.11.2005 i podlega konsolidacji od 01.11.2005 do 31.03.2006.

Spółkę condomi health international GmbH zakupiono w dniu 11.04.2004, i jej wyniki podlegają konsolidacji od dnia 01.07.2005 roku czyli od dnia rozpoczęcia działalności. Spółka condomi France sas nie podlega konsolidacji ponieważ została zakupiona w dniu 17 grudnia 2005 roku, a jej obroty są nie istotne.

Na dzień 31.03.2006 roku ze względu na nieistotne obroty condomi erfurt productions GmbH nie przeprowadził konsolidacji z nabytą w październiku br. spółką mpt med production and trading GmbH.

Skład Zarządu Emitenta:

Na dzień 31 marca 2006 roku Zarząd Spółki pracował w składzie:

Grzegorz Winogradski
Grażyna Gołda

Prezes Zarządu
Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 marca 2006 roku

Hubert A. Janiszewski
Marzena Bielecka
Zbigniew Mazur
Zbigniew Łapiński
Jerzy Prawdzic Łaszcz

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Członek Rady Nadzorczej
Członek Rady Nadzorczej
Członek Rady Nadzorczej
Członek Rady Nadzorczej

1.3. Akcjonariusze posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego

L.p.	Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału	% głosów na WZ
1.	Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	241.698	11,73	11,73
2.	AIG Otwarty Fundusz Emerytalny	195.000	9,46	9,46

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Unimil S.A. w dniu 14.10.2005 r. podjęło uchwałę w sprawie umorzenia 657.273 akcji, będących w posiadaniu Unimil S.A. W dniu 27.02.2006, po Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieście dokonał zmian w statucie Spółki w sprawie obniżenia wysokości kapitału zakładowego o kwotę 6.572.730 PLN. Obecnie kapitał zakładowy Spółki obejmuje 2.060.727 akcji i wynosi 20.607.270 PLN.

1.4. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego,

W okresie od przekazania jednostkowego raportu kwartalnego, tj. od 05.05.2006 r., nie zaszły zmiany w łącznym stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta.

Akcje w posiadaniu osób zarządzających – stan na dzień przekazania raportu (15.05.2006).

Lp.	Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału	% głosów
1.	Grzegorz Winogradski	30.088	1,11	1,11
2.	Grażyna Gołda	11.819	0,43	0,43

Akcje w posiadaniu osób nadzorujących – stan na dzień przekazania raportu (15.05.2006).

Lp.	Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału	% głosów
1.	Marzena Bielecka	0	0	0
2.	Hubert Janiszewski	0	0	0
3.	Zbigniew Łapiński	0	0	0
4.	Zbigniew Mazur	0	0	0
5.	Jerzy Prawdzic-Łaszcz	0	0	0

1.5. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie sprawozdawczym Spółka nie była stroną w żadnym postępowaniu w rozumieniu § 5 ust. 1 pkt. 8 w związku z §14 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez remitentów papierów wartościowych z dn. 19.10.2005 (Dz. U. 2005 Nr 209, poz. 1744).

1.6. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym, tj. 1.01.2006 – 31.03.2006 w grupie wystąpiły następujące transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi:

Transakcje zawarte przez Spółkę nadrzędną z podmiotami zależnymi:

- Unimil S.A.

		EUR	PLN
condomi erfurt produktionsgesellschaft mbH	Sprzedaż wyrobów i materiałów	268 468,32	1 024 702,15
	Zakup wyrobów i materiałów	10 019,50	38 289,47
condomi health international GmbH	Odsetki od środków na zakup kontraktów oraz pożyczki	6 176,81	24 310,05
	Oплата licencyjna	60 000,00	236 142,00

Transakcje zawarte pomiędzy podmiotami powiązanymi:

- condomi erfurt produktionsgesellschaft mbH

		EUR	PLN
condomi health international GmbH	Sprzedaż wyrobów	1 234 676,57	4 847 216,75
condomi france sas	Sprzedaż wyrobów	14 800,40	58 104,89

1.7. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W dniu 17.02.2006 Spółka zawarła umowę, na mocy, której podporządkowała ona roszczenia z tytułu posiadanych wobec spółki zależnej condomi erfurt produktionsgesellschaft mbH wierzytelności w łącznej kwocie 14.500.000,- EUR (czternaście milionów pięćset tysięcy euro) w stosunku do wszystkich istniejących i przyszłych praw i roszczeń innych wierzycieli wobec condomi erfurt GmbH.

1.8. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa Spółki jest dobra, w związku z tym nie przewiduje się problemów w realizacji zobowiązań przez Emitenta.

1.9. Wskazanie czynników, które będą miały wpływ na osiągnięcie przez Spółkę wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału

W kwartale sprawozdawczym Spółka nie zawarła umów, które mogłyby mieć istotny wpływ na wyniki działalności Emitenta w przyszłości.

2. Konsolidacja

2.1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego raportu za III kwartał 2005/2006

Rok obrotowy spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej rozpoczyna się 01.07. a kończy 30.06 następnego roku.

Za sporządzenie skonsolidowanego raportu kwartalnego odpowiedzialny jest Zarząd spółki dominującej. Zarząd jednostki dominującej wykorzystał swoją najlepszą wiedzę, co do zastosowania standardów i interpretacji, jak również zasad i metod wyceny poszczególnych pozycji skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2005/2006. Sporządzenie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF wymaga od Zarządu Spółki dokonania pewnych szacunkowych założeń, które znajdują odzwierciedlenie w tych sprawozdaniach. Rzeczywiste wyniki mogą różnić się od tych szacunków. Zaprezentowane dane finansowe nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

Skonsolidowany kwartalny raport oraz sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący miesiąc danego kwartału.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Unimil S.A. zostało sporządzone w oparciu o:

- Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF)
- Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR)
- Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez remitentów papierów wartościowych z dn. 19.10.2005 (Dz. U. 2005 Nr 209, poz. 1744)

za wyjątkiem wyceny rzeczowego majątku trwałego, i nieruchomości inwestycyjnych. Pełne dostosowanie do wymogów MSR i MSSF zostanie przedstawione na dzień 30.06.2006, w sprawozdaniu rocznym.

Kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- rachunek przepływu środków pieniężnych
- sprawozdanie segmentowe (geograficzne)

Podstawą do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest dokumentacja konsolidacyjna, która obejmuje:

- sprawozdania finansowe jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej
- korekty i wyłączenia konsolidacyjne

Dokonano wyłączeń konsolidacyjnych dotyczących sald wzajemnych rozrachunków oraz przychodów i kosztów dotyczących transakcji pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej, a także zysków i strat powstałych na operacjach dokonywanych między podmiotami objętymi konsolidacją zawartych w wartości podlegających konsolidacji aktywów.

2.2. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania nie uległy zmianie w stosunku do przedstawionych w sprawozdaniu za I półrocze roku obrotowego 2005/2006.

3. Informacja dodatkowa

3.1. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Na wyniki Emitenta znaczny wpływ ma uwzględnienie w sprawozdaniu wyników z osiągniętych przez podmioty zależne. Skutkiem konsolidacji jest wzrost wartości sprzedaży o 16.370 tys. PLN i zysku brutto o kwotę 1.046 tys. PLN za okres od 01.07.2005. – 31.03.2006 w porównaniu z zaprezentowanymi wcześniej danymi jednostkowymi.

3.2. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Grupy Kapitałowej obejmuje produkcję i sprzedaż prezerwatyw, dlatego też sezonowość i cykliczność osiąganych przychodów czy też wyników nie jest istotna. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży generowane są przede wszystkim ze sprzedaży prezerwatyw, natomiast ich uzupełnieniem jest sprzedaż kremu potęgującego doznania erotyczne, lubrykatorów oraz innych materiałów produkcyjnych.

3.3. Informacja dotyczącą emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Nie występują

3.4. Zdarzenia po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

3.5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikowała wcześniej prognoz dotyczących III kwartału roku obrotowego 2005/2006

3.6. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe nie występują.

3.7. Ujęcie przejścia na MSSF Unimil S.A.

Wpływ przejścia z poprzednich zasad rachunkowości na MSSF dla bilansu

	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2005	31.12.2004
środki trwałe	-987	-1 051	-1 242	-1 306
nieruchomości inwestycyjne	987	1 051	1 242	1 306
należności długoterminowe	-2 162	-2 162		
pożyczki	2 162	2 162		
rozliczenia międzyokresowe, które nie są bezpośrednio związane z przyszłym przychodem	133	-342	-389	-149
podatek odroczony	-35	75	74	28
wynik finansowy	98	-267	-315	-121

Wpływ przejścia z poprzednich zasad rachunkowości na MSSF dla rachunku zysków i strat

	31.03.2006	31.12.2005
zysk netto	3430	2446
korekty	98	-267
zysk netto wg MSSF	3528	2179

Wpływ przejścia z poprzednich zasad rachunkowości na MSSF dla rachunku przepływów pieniężnych – zmiany

	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2005	31.12.2004
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0	0	0	0
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0	0

Wartości bilansowe aktywów, dla których zastosowano wartość godziwą jako koszt zakładany

Na dzień sprawozdawczy jednostka nie zastosowała wartości godziwej dla wyceny aktywów.

Uzgodnienie kapitału własnego wykazywanego zgodnie z poprzednimi zasadami rachunkowości z kapitałem własnym wykazywanym zgodnie z MSSF

	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2005	31.12.2004
Kapitał własny razem wg poprzednich zasad rachunkowości	71891	70908	95725	94783
Skutki zmian stosowanych zasad rachunkowości	-573	-267	-215	-121
rozliczenia międzyokresowe które nie są bezpośrednio związane z przyszłym przychodem	133	-342	-389	-149
odroczony podatek dochodowy	-35	75	74	28
Suma korekt	98	-267	-315	-121
Kapitał własny razem wg MSSF	71989	70641	95410	94662

3.8. Sprawozdanie segmentowe

Geograficzne za III kwartał roku 2005/2006 w tys. PLN

	Polska		Niemcy	
	III kwartał 01.01.06- 31.03.2006	III kwartały 01.07.05 - 31.03.2006	III kwartał 01.01.06- 31.03.2006	III kwartały 01.07.05 - 31.03.2006
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	8 915	27 739	7 408	18 201
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	3 479	11 607	4 837	12 058
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	5 436	16 132	2 571	6 143
D. Koszty sprzedaży	2 526	7 672	1 705	3 786
E. Koszty ogólnego zarządu	1 710	4 708	1 277	2 625
F. Pozostałe przychody	270	587	683	2 918
G. Pozostałe koszty	25	122	328	640
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej (C-D-E-F-G)	1 445	4 217	- 56	2 011
I. Przychody finansowe	- 9	2 684	12	15
J. Koszty finansowe	143	2 357	1 073	1 112
K. Udział w zyskach/stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności				-
L. Zysk/strata brutto (H+I-J+K)	1 293	4 544	- 1 117	914
M. Podatek dochodowy	309	1 016	- 212	59
N. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (L-M)	984	3 528	- 905	855

Przedstawione wyżej dane zawierają obroty i wyniki za III kwartał roku 2005/2006 jednostki dominującej (Polska) oraz dane za III kwartał roku 2005/2006 spółki zależnej condomi health international GmbH i spółki zależnej condomi erfurt produktionsgesellschaft mbH (Niemcy). Przy ustalaniu sprzedaży na terenie Polski nie wyłączono obrotów między Spółkami grupy. Przy ustalaniu sprzedaży w Niemczech sprzedaż za 01.2006-03.2006 condomi health international GmbH skorygowano o wzajemne obroty z condomi erfurt produktionsgesellschaft mbH.

Sprawozdania finansowe

3.9. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2006 do 31.03.2006	Za okres od 01.07.2005 do 31.03.2006	Za okres od 01.01.2005 do 31.03.2005	Za okres od 01.07.2004 do 31.03.2005
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	15 260	44 109	8 006	26 777
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	7 253	21 834	3 537	11 467
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	8 007	22 275	4 469	15 310
D. Koszty sprzedaży	3 995	10 997	1 380	5 924
E. Koszty ogólnego zarządu	2 987	7 333	1 631	4 910
F. Pozostałe przychody	717	3 044	54	416
G. Pozostałe koszty	353	762	49	358
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej (C-D-E-F-G)	1 389	6 227	1 463	4 534
I. Przychody finansowe	- 21	2 660	727	959
J. Koszty finansowe	1 192	3 430	986	1 312
K. Zysk/strata brutto (H+I-J+K)	176	5 457	1 204	4 181
M. Podatek dochodowy	97	1 075	262	840
N. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (L-M)	79	4 382	942	3 341

3.10. BILANS

AKTYWA	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2005	31.12.2004
A. Aktywa trwałe (dlugoterminowe)	144 599	145 853	14 374	14 949
1. Rzeczowe aktywa trwałe	100 567	101 208	8 850	9 212
2. Nieruchomości inwestycyjne	987	1 051	1 242	1 306
3. Wartość firmy	27 593	27 593		0
4. Inne wartości niematerialne	12 737	13 080	1 943	2 059
6. Inwestycje dostępne do sprzedaży	139	150	315	315
7. Długoterminowe aktywa finansowe	1 204	1 179	0	0
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	760	917	1 194	1 151
9. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	612	675	830	906
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	58 498	48 101	92 972	86 385
1. Zapasy	12 590	8 892	3 528	2 799
2. Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	32 791	26 507	81 248	9 372
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	468	52	0	101
4. Aktywa finansowe	4 166	4 932	3 277	3 277
5. Walutowe kontrakty terminowe	0	0		
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8 509	7 836	4 919	70 836
7. Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0		
Aktywa razem	203 097	193 954	107 346	101 334

PASYWA	31.03.2006	31.12.2005	31.03.2005	31.12.2004
A. Kapitał własny	64 063	64 283	95 410	94 662
1. Kapitał podstawowy	20 607	27 180	27 180	27 180
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	32 265	49 163	49 163	49 163
3. Akcje własne	- 3 571	- 27 042		-
4. Kapitały rezerwowe i zapasowe	18 771	18 772	15 726	15 920
5. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	-	-		
6. Zysk/strata z lat ubiegłych	- 8 240	- 8 240	3 341	-
7. Zysk/strata z roku bieżącego	4 383	3 963		2 399
8. Różnice kursowe z przeliczenia	- 152	487		
B. Zobowiązania długoterminowe	116 143	113 878	7 292	1 253
1. Rezerwy	66	66	796	795
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	373	386	436	458
3. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	2 909	1 416		-
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	11 134	10 359		
5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	101 661	101 651	6 060	-
C. Zobowiązania krótkoterminowe	22 891	15 793	4 644	5 419
1. Rezerwy	3 379	3 029		-
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	575	583	-	923
3. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	-	-		
4. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 818	3 055		-
5. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	16 119	9 126	4 644	4 496
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-		
Pasywa razem	203 097	193 954	107 346	101 334

3.11. RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	III kwartał okres 01.01.05 - 31.03.2006	III kwartał okres 01.07.05 - 31.03.2006	III kwartał okres 01.01.05 - 31.03.05	III kwartał okres 01.07.04 - 31.03.05
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-79	4 382	942	3 341
II. Korekty razem	889	-603	- 65 905	- 63 280
Amortyzacja	3 140	6 158	578	1 621
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	15	418	- 6	126
Zmiana stanu rezerw	625	31	- 21	- 348
Zmiana stanu zapasów	-3 699	-4 039	- 729	561
Zmiana stanu należności	-3 702	-12 467	- 72 916	- 73 578
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	6 856	10 122	6 207	7 884
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	150	459	980	566
Inne korekty różnice kursowe	-2 496	-1 285	2	- 112
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej I+II	810	3 779	- 64 963	- 59 939
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-		
I. Wpływy	88	43 155	56	61
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	12	50	56	61
3. Z aktywów finansowych w tym:	76	43 105		
a) w jednostkach powiązanych	76	43 105		
- zbycie aktywów finansowych	-	56		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	76	1 705		
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	41 344		
II. Wydatki	225	17 679	87	5 203
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	225	13 842	87	2 230
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		
3. Na aktywa finansowe w tym:	-	3 837		
a) w jednostkach powiązanych	-	3 837		2 973
- nabycie aktywów finansowych akcje nal. długoterm	-	3 428		
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	409		2 973
b) w pozostałych jednostkach	-	-		
- nabycie aktywów finansowych	-	-		
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-		
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej I-II	- 137	25 476	- 31	- 5 142
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	- 923	
I. Wpływy	-	677		66 315
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	677		65 392
2. Kredyty i pożyczki	-	-		923
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-		

4. Inne wpływy finansowe	-	-		
II. Wydatki	-	28 022	923	923
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	27 042		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	980		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	923	923
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-		
8. Odsetki	-	-		
9. Inne wydatki finansowe	-	-		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej I-II	-	- 27 345	- 923	65 392
D. Przepływy pieniężne netto, razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	673	1 910	- 65 917	311
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym	-	-		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-		
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 836	6 599	70 836	4 608
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	8 509	8 509	4 919	4 919

3.12. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	III kwartał okres 01.01- 31.03.2006	III kwartały 01.07.05 - 31.03.2006	III kwartał okres 01.01- 31.03.2005	III kwartały 01.07.04 - 31.03.2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	94 662	94 662	94 783	26 991
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych	11	11		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	94 673	94 673	94 783	26 991
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	27 180	27 180	27 180	10 180
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	6 573	6 573		17 000
b) zmniejszenia (z tytułu)	6 573	6 573		
- umorzenia	6 573	6 573		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 607	20 607	27 180	27 180
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	27 042	-		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	23 471			
a) zwiększenia z tytułu przejęcia		27 042		
b) zmniejszenia z tytułu umorzenia	23 471	23 471		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	3 571	3 571		
4. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej BO	49 163	49 163	771	771
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			48 392	48 392
- zmniejszenia z tytułu umorzenia	16 898	16 898	48 392	48 392
4.2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej BZ	32 265	32 265	49 163	49 163
5. Kapitał z różnic kursowych z przeliczenia	487			
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	- 639	- 152	-	
- przeliczenia danych jednostek niemieckich	- 639	- 152		
5.2. Kapitał z różnic kursowych na koniec okresu	- 152	- 152		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	18 772	16 040	16 041	12 111
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	2 732	-	3 930
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 732	-	3 930
- podziału zysku		2 732		3 930
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	18 772	18 772	16 041	16 041
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	389	4 090		5 344
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych		11		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	389	4 101	-	5 344
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	3 712	-	5 344
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	3 712		5 344
- na kapitał zapasowy	-	2 732		3 930
- wypłata dywidendy		980		1 414
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	389	389	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 629	581	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych			315	315
a) zwiększenia (z tytułu)	-	8 048		
- przeniesienia straty z połączenia Spółek		8 048		

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 629	8 629	315	315
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			-	
8. Wynik netto	4 382	4 382	3 341	3 341
a) zysk netto	4 382	4 382	3 341	3 341
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	64 063	64 063	95 410	95 410
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 929	59 929	95 410	95 410