

**Załącznik nr 2. Pozostałe informacje**

Informacje o aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów oraz rezerwach na zobowiązania i korektach z tytułu rezerw - dane w tysiącach złotych narastająco od początku roku do dnia 30.09.2006

| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | BO<br>31.12.2005 | Utworzenie<br>(+) | Wykorzystanie<br>(-) | Rozwiązanie<br>(-) | Efektywna<br>stopa<br>podatkowa | Zmiany<br>stawek<br>podatkowych | Reklasyfi<br>kacja | Rozliczenia<br>bezpośrednio<br>z kapitałem<br>własnym | Korekty<br>BO | BZ<br>30.09.2006 |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|
|-------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|

|                                                                                                                                 |        |       |         |         |   |   |   |   |   |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|---------|---------|---|---|---|---|---|--------|
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu ujemnej przejściowej różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową: | 24 397 | 3 388 | (1 535) | (8 093) | - | - | - | - | - | 18 157 |
| a) aktywów trwałych niefinansowych                                                                                              | 7 577  | 246   | (107)   | -       | - | - | - | - | - | 7 716  |
| b) inwestycji długoterminowych                                                                                                  | 538    | 665   | (61)    | (672)   | - | - | - | - | - | 470    |
| c) aktywów obrotowych niefinansowych                                                                                            | 4 445  | -     | (90)    | (2 017) | - | - | - | - | - | 2 338  |
| d) inwestycji krótkoterminowych                                                                                                 | -      | -     | -       | -       | - | - | - | - | - | -      |
| e) rezerw na zobowiązania                                                                                                       | 4 165  | 1 687 | (748)   | (1 003) | - | - | - | - | - | 4 101  |
| f) zobowiązań długoterminowych                                                                                                  | -      | -     | -       | -       | - | - | - | - | - | -      |
| g) zobowiązań krótkoterminowych                                                                                                 | 331    | 790   | (529)   | -       | - | - | - | - | - | 592    |
| h) rozliczeń międzyokresowych biernych                                                                                          | -      | -     | -       | -       | - | - | - | - | - | -      |
| i) strata podatkowa możliwa do odliczenia w przyszłości                                                                         | 7 341  | -     | -       | (4 401) | - | - | - | - | - | 2 940  |
| j) efektywna stopa podatkowa (ETR) za okresy śródroczne                                                                         | -      | -     | -       | -       | - | - | - | - | - | -      |

| ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW | BO<br>31.12.2005 | Utworzenie<br>odpisu (-) | Odwrocenie<br>odpisu (+) | Zbycie<br>obciążonego<br>aktywa<br>(odzyskanie<br>należności) | Spisanie<br>obciążonego<br>aktywa | Odpisy<br>odnoszone<br>bezpośrednio<br>na kapitał<br>własny | Reklasyfi<br>kacja | BZ<br>30.09.2006 |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
|--------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|

|                                          |         |         |   |     |    |   |   |          |
|------------------------------------------|---------|---------|---|-----|----|---|---|----------|
| Odpisy aktualizujące aktywa finansowe    | (2 830) | (3 694) | - | 320 | 35 | - | - | (6 169)  |
| a) Inwestycje długoterminowe             | (2 830) | (3 694) | - | 320 | 35 | - | - | (6 169)  |
| b) Inwestycje krótkoterminowe            | -       | -       | - | -   | -  | - | - | -        |
| Odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe | (4 884) | (602)   | - | 196 | -  | - | - | (5 290)  |
| a) Aktywa trwałe                         | (935)   | -       | - | -   | -  | - | - | (935)    |
| WNIP                                     | -       | -       | - | -   | -  | - | - | -        |
| Należności długoterminowe                | -       | -       | - | -   | -  | - | - | -        |
| Rzeczowe aktywa trwałe                   | (935)   | -       | - | -   | -  | - | - | (935)    |
| b) Aktywa obrotowe                       | (3 949) | (602)   | - | 196 | -  | - | - | (4 355)  |
| Zapasy                                   | -       | -       | - | -   | -  | - | - | -        |
| Należności krótkoterminowe               | (3 949) | (602)   | - | 196 | -  | - | - | (4 355)  |
| Odpisy aktualizujące razem               | (7 714) | (4 296) | - | 516 | 35 | - | - | (11 459) |

| Rezerwy na zobowiązania                                                                                                      | BO<br>31.12.2005 | Utworzenie<br>(+) | Wykorzystanie<br>(-) | Rozwiązanie<br>(-) | Zmiany<br>dyskontowe | Efektywna<br>stopa<br>podatkowa | Reklasyfi<br>kacja | Rozliczenia<br>bezpośrednio<br>z kapitałem<br>własnym | Korekty<br>BO | BZ<br>30.09.2006 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego z tytułu dodatniej przejściowej różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową: | 39 334           | 10 165            | -                    | (11 212)           | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 38 287           |
| a) aktywów trwałych niefinansowych                                                                                           | 28 872           | 3 100             | -                    | (720)              | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 31 252           |
| b) inwestycji długoterminowych                                                                                               | 1 705            | -                 | -                    | (36)               | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 1 669            |
| c) aktywów obrotowych niefinansowych                                                                                         | 8 757            | 3 406             | -                    | (8 753)            | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 3 410            |
| d) inwestycji krótkoterminowych                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| e) rezerw na zobowiązania                                                                                                    | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| f) zobowiązań długoterminowych                                                                                               | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| g) zobowiązań krótkoterminowych                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| h) rozliczeń międzyokresowych bieżących                                                                                      | -                | 105               | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 105              |
| i) efektywna stopa podatkowa                                                                                                 | -                | 3 554             | -                    | (1 703)            | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 1 851            |
| <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>                                                                           | <b>17 064</b>    | <b>920</b>        | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | <b>17 984</b>    |
| a) długoterminowa                                                                                                            | 15 015           | 920               | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 15 935           |
| b) krótkoterminowa                                                                                                           | 2 049            | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 2 049            |
| <b>Pozostałe rezerwy</b>                                                                                                     | <b>5 360</b>     | <b>5 833</b>      | <b>(5 128)</b>       | <b>(52)</b>        | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | <b>6 013</b>     |
| a) długoterminowe                                                                                                            | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 924              |
| - operacyjne                                                                                                                 | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 924              |
| Rezerwy restrukturyzacyjne                                                                                                   | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 924              |
| Na sprawy podatkowe w toku                                                                                                   | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| - finansowe                                                                                                                  | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Na naliczone przez kontrahentów odsetki od zobowiązań                                                                        | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Inne rezerwy długoterminowe                                                                                                  | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| b) krótkoterminowe                                                                                                           | 5 360            | 4 909             | (5 128)              | (52)               | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 5 089            |
| - operacyjne                                                                                                                 | 5 360            | 4 909             | (5 128)              | (52)               | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 5 089            |
| Rezerwy restrukturyzacyjne                                                                                                   | 400              | 1 444             | (400)                | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 1 444            |
| Na nagrody roczne                                                                                                            | 3 925            | 2 914             | (3 873)              | (52)               | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 2 914            |
| Na premie o cele                                                                                                             | 690              | 551               | (690)                | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 551              |
| Na niewykorzystane urlopy                                                                                                    | 245              | -                 | (65)                 | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | 180              |
| Na sprawy podatkowe w toku                                                                                                   | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Na czynności procesowe                                                                                                       | 100              | -                 | (100)                | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Inne rezerwy krótkoterminowe                                                                                                 | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| - finansowe                                                                                                                  | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Na naliczone przez kontrahentów odsetki od zobowiązań                                                                        | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| Inne rezerwy krótkoterminowe                                                                                                 | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | -                |
| <b>Rezerwy na zobowiązania razem</b>                                                                                         | <b>61 758</b>    | <b>16 918</b>     | <b>(5 128)</b>       | <b>(11 264)</b>    | -                    | -                               | -                  | -                                                     | -             | <b>62 284</b>    |