

Noty uzupełniające do SA-R 2005 UNIMIL S.A.
sporządzonego za okres 01.07.2005 – 30.06.2006

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

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

Stratę netto za rok bieżący w kwocie 2 451 016,61 zł Zarząd proponuje pokryć z kapitału zapasowego Spółki

II. Noty objaśniające do rachunku przepływu środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania UNIMIL przepływu środków pieniężnych

Rodzaj danych	Kwota wpływu w tys. zł	Kwota wydatku w tys. zł
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowego majątku trwałego		10.124
Zbycie rzeczowych składników majątku trwałego	49	
Zbycie rozliczenie pozostałych aktywów długoterminowych	44 337	
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	9.544	5.820
Środki pieniężne w kasie	9	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 i rat od udzielonych pożyczek, rozliczenie zakupionych wierzytelności a także nakłady poniesione na zakup majątku trwałego, papierów wartościowych długoterminowych i przeznaczonych do obrotu , udzielonych pożyczek, zakupionych wierzytelności i przejętych akcji własnych.

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

Informacja o aktywach finansowych

Zmiany w stanie instrumentów finansowych opisane są w notach 4, 8, 16,17

Opis instrumentów

1. Pożyczka na rzecz condomi health international z dnia 10.08.2005 w wysokości 80 tys. EUR. Oprocentowanie Euribor 1M + 1%; spłata wraz z należnymi odsetkami do 31 grudnia 2006.
2. Należność długoterminowa od condomi health international z tytułu sfinansowania zakupów chi (kontrakty) zakupionymi od banków wierzytelnościami w wysokości 560 tys. EUR. Oprocentowanie Euribor 1M + 1%; spłata 477 tys. EUR do 30 czerwca 2012 i 83 TEUR do 30.06.2007r.
3. Pożyczka na rzecz condomi france w kwocie 93.620,90 EUR. Oprocentowanie Euribor 3M + 1%. Spłata w terminie do dnia 30.06.2006 roku
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.

Na wierzytelności z punktów 3, 4 i 5 dokonano odpisu aktualizującego ze względu na spadek cen i małe obroty akcjami Condomi AG.

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 30.06.2006 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 oraz naliczone condomi Erfurt odsetki zabezpieczone są min. nieruchomościami należącymi do condomi Erfurt, rzeczowymi aktywami trwałymi oraz zapasami i należnościami o łącznej wartości 17.042 TEUR wg wyceny rzeczoznawcy z dnia 22.07.2005 i 01.08.2005 roku. Wierzytelności te wykazane są w bilansie w pozycjach Aktywów
 - I.4.1- długoterminowe aktywa finansowe w kwocie 22.688 tys. zł jako aktywa długoterminowe
 - II.3.1a – inne w kwocie 4.693 tys. zł jako wierzytelności , które rozliczone zostaną w ciągu 12 miesięcy.
 - II.2.1 – należności od jednostek powiązanych w kwocie 2.661 tys. złWierzytelność ta wykazana została w cenie nabycia.

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych

7. 100% udziałów w condomini health international GmbH z siedzibą w Koloni o wartości 200 tys. EUR,
8. 100% udziałów w condomini France Sas z siedzibą w Viry-Chatillon we Francji o wartości 38,5 tys. EUR tj. 1750 udziałów po 22 EUR,
9. 76% udziałów w condomini Erfurt produktionsGmbH z siedzibą w Erfurcie w Niemczech o wartości 76 tys. EUR,

Udziały i akcje w jednostkach pozostałych

10. Akcje condomini AG z siedzibą w Koloni Niemcy w ilości 42.200 szt. o wartości rynkowej 113 tys. zł – dokonano odpisu aktualizującego
11. Akcje TUP – 73.260 szt. wycenione wg kursu giełdowego do kwoty 542 tys. zł- przeznaczone do obrotu. Skutki ich przeszacowania zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Aktywa finansowe wymienione w punktach 1- 10 nie są przeznaczone do obrotu. Aktywa wymienione w punkcie 11 przeznaczone do sprzedaży

12. odsetki

Należność główna	Status	Odsetki
Należności krótkoterminowe w kwocie 83.000 EUR	odsetki naliczone	1.589,66 EUR
Pożyczka w kwocie 80.000,00 EUR	odsetki naliczone	3.831,42 EUR
Należności długoterminowe w kwocie 477.234,95 EUR	odsetki naliczone	6.781,15 EUR
Zakupione wierzytelności -	odsetki naliczone	1.892.546,32 EUR

Na odsetki od zakupionych wierzytelności utworzono odpis aktualizujący w koszty działalności Spółki do wysokości odsetek od jednostek nie powiązanych w kwocie 1.239.579,23 EUR.

13. Zobowiązania z tytułu przyznanych kredytów na dzień 30.06.2006 roku – nie występują. Odsetki z tytułu zobowiązań kredytowych w bieżącym roku wyniosły 61,61 zł

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

15. Zobowiązania warunkowe i poręczenia - w roku 2004/2005 – nie wystąpiły. W roku 2005/2006 Spółka udzieliła poręczenia Spółce zależnej condomini Erfurt do wysokości 500 tys EUR które wymagane było przez audytorów badających sprawozdanie finansowe w celu ustalenia dla niej „going concern”

16. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w omawianych latach nie wystąpiły

17. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie w Spółce nie wystąpiły.

18. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby w okresie sprawozdawczym nie wystąpił.

19. Planowane nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w okresie najbliższych 12 miesięcy wyniosą 900 tys. zł w tym na ochronę środowiska planuje się przeznaczyć 50 tys. zł. Zestawienie wykonanych i planowanych inwestycji zawiera tabela poniżej.

Wyszczególnienie	w tys. PLN	
	Wykonanie 2005/2006	Plan 2006/2007
1. Rozbudowa i modernizacja budynków i budowli, zakup gruntu	41	100
2. zakup maszyn i urządzeń oraz wyposażenia do produkcji	181	550
3. inne nakłady	49	20
4. zakup środków transportu	122	200
5. zakup wartości niematerialnych i prawnych	9731	30
razem nakłady inwestycyjne	10124	900
W tym na ochronę środowiska		50

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

z podmiotami powiązanymi:		EUR	PLN
- condomini AG i spółki od niej zależne, condomini toys, mpt, condomini 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 **	-453 893,02	- 1 859 752,60

** zgodnie z porozumieniem restrukturyzacyjnym z dnia 26.09.2005 roku Spółka utworzyła rezerwę na naliczone odsetki od zakupionych pożyczek.

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

a) transakcje Spółki z jednostkami zależnymi

Z podmiotami zależnymi		EUR	PLN
- condomini erfurt produktions-gesellschaft mbH	Sprzedaż wyrobów i materiałów	41 915,95	170 919,08
	Zakup wyrobów i materiałów	888 131,14	3 500 801,54
	Odsetki od zakupionych pożyczek i korekta za rok poprzedni **	- 50 525,39	- 254 010,88
- condomini 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	16 095,73	63 754,76
	Oплата licencyjna	169 442,79	667 951,61
-condomi France Sas	Udzielenie pożyczki	93 620,90	419 166,00

** zgodnie z porozumieniem restrukturyzacyjnym z dnia 26.09.2005 roku

22. Jednostki stowarzyszone - nie występują

23. Jednostka dominująca nie występuje:

24. Na dzień 30.06.2006 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki nie wchodził członkowie Zarządu jednostek powiązanych

- członkowie Zarządu Spółki - Emitenta wchodzi w skład Rady Nadzorczej spółki zależnej Condomi health international i condomi Erfurt produktionsGmbH

25. Na dzień 30.06.2006 roku Spółka posiadała w grupie kapitałowej:

- zobowiązania w kwocie: 134.451,18 zł z tytułu dostaw i usług

- należności Spółki od jednostek grupy na dzień 30.06.2006 wynoszą:

* z tytułu udzielonych pożyczek	702.018,75 zł
* z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek	10.564,15 zł
* z tytułu opłat licencyjnych	685 124,98 zł
* z tytułu zapłaty za kontrakty - długoterminowe	1 929 651,80 zł
* z tytułu zapłaty za sklep	336 156,85 zł
* odsetki od należności długoterminowych	33 846,64 zł
* z tytułu zakupionych pożyczek w wartości nominalnej*	109.817.971,74 zł
* z tytułu odsetek od zakupionych pożyczek*	4.967.865,46 zł

* Na należności z tytułu odsetek od zakupionych należności za okres kiedy condomi Erfurt nie było spółką zależną 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 odpowiednio na kwotę 2 341 tys.zł i na kwotę 86.748.tys.zł

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

27. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Nazwa komórki	Zatrudnieni
Zarząd	2
Handel	24
Marketing	5
Jakość	6
Księgowość	5
Administracja	21
Produkcja	156
Razem	219

28. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej i Zarządu

Wynagrodzenie członków Zarządu za rok obrotowy 2005/2006

wraz z otrzymanymi nagrodami, honorariami oraz odprawami wyniosło w PLN:

Grzegorz Winogradski:	746.938,00
Grażyna Gołda:	432.149,00

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

Hubert Janiszewski	94.348,00
Marzena Bielecka	89.630,80
Zbigniew Łapiński	89.630,80
Zbigniew Mazur	89.630,80
Jerzy Prawdzic-Łaszcz	89.630,80

29. 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.

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

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

- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Unimil S.A., zwołane na 27 lipca 2006 r., po ogłoszonej przerwie, w dniu 17 sierpnia 2006 r. podjęło uchwałę w sprawie splitu w stosunku 1:10. W okresie sprawozdawczym kapitał zakładowy Spółki obejmował 2.060.727 akcji i wynosi 20.607.270 PLN.
- 26.09.2006 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanawia o zarejestrowaniu podziału akcji w wyniku czego kapitał akcyjny w kwocie 20.607.270 zł obejmuje 20.607.270 szt. akcji o wartości nominalnej 1 zł każda
- 16.10.2006 r. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA podjął uchwałę o przeprowadzeniu splitu w dniu 23 października 2006 r.

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

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

34. Pomędzy danymi za rok poprzedni ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym a danymi wykazanymi w sprawozdaniu finansowym za rok ubiegły (SAR 2004) wystąpiły różnice z powodu wprowadzenia korekty błędu podstawowego z tytułu:

1. korekty księgowania leasingu – wpływ wzrost wyniku finansowego za rok ubiegły o 10 tys. zł,
2. korekty naliczenia rezerw na świadczenia pracownicze za rok 2004 – spadek zysku o 8 tys. zł,
3. korekty naliczania rezerw na świadczenia pracownicze za lata poprzednie – powstanie strat z lat ubiegłych w kwocie 58 tys. zł

4. zmieniono prezentację zysku netto w wyniku zaokrągleń +1 i zobowiązań krótkoterminowych -1

Szczegółowy wpływ wprowadzonych korekt przedstawiony jest w poniższych tabelach:

BILANS	30.06.2005 rok poprzedni	wprowadzo ne korekty	30.06.2005 po korektach
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	32 293	169	32 462
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 827		1 827
2. Rzeczowe aktywa trwałe	9 664	156	9 820
3. Należności długoterminowe	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	18 946		18 946
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 856	13	1 869
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 091	13	1 104
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	765		765
II. Aktywa obrotowe	75 818	0	75 818
1. Zapasy	2 432		2 432
2. Należności krótkoterminowe	9 001	146	9 147
2.1. Od jednostek powiązanych	57	0	57
2.2. Od pozostałych jednostek	8 944	146	9 090
3. Inwestycje krótkoterminowe	61 348		61 348
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 037	-146	2 891
A k t y w a r a z e m	108 111	169	108 280

P a s y w a			
I. Kapitał własny	96 473	-55	96 418
1. Kapitał zakładowy	27 180		27 180
2. Kapitał zapasowy	54 685		54 685
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	19		19
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	10 500		10 500
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-58	-58
6. Zysk (strata) netto	4 089	3	4 092
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 638	224	11 862
1. Rezerwy na zobowiązania	1 276	81	1 357
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	415		415
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	225	81	306
a) długoterminowa	0	79	79
b) krótkoterminowa	225	2	227
1.3. Pozostałe rezerwy	636	0	636
2. Zobowiązania długoterminowe	6 060	0	6 060
3. Zobowiązania krótkoterminowe	4 302	143	4 445
P a s y w a r a z e m	108 111	169	108 280

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2004- 30.06.2005 rok poprzedni	korekty	01.07.2004- 30.06.2005 rok poprzedni
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	36 246	0	36 246
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 666	-1	15 665
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 951	-1	12 950
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 715		2 715
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	20 580	1	20 581
IV. Koszty sprzedaży	8 897		8 897
V. Koszty ogólnego zarządu	6 322	-2	6 320
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	5 361	3	5 364
VII. Pozostałe przychody operacyjne	558		558
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	553		553
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	5 366	3	5 369
X. Przychody finansowe	8 339		8 339
XI. Koszty finansowe	8 475		8 475
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	5 230	3	5 233
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	5 230	3	5 233
XV. Podatek dochodowy	1 140	1	1 141
a) część bieżąca	730		730
b) część odroczone	410	1	411
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	4 090	2	4 092

35. Nie wprowadzono zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

36. Wyniki wprowadzenia korekt błędów podstawowych wykazano w p. 16

37. Spółka nie widzi zagrożeń dla kontynuacji działalności w najbliższej przyszłości

38. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółek

39.1. 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 productions 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 Emitent zakupił 100% udziałów w Spółce Condomi France Sas . Spółka ta posiada kapitał zakładowy o wartości 38,5 tys. EUR i zajmuje się sprzedażą prezerwatyw na rynku francuskim.
 4. Spółka posiada 0,8% akcji Condomi AG
40. Spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

Sporządził: Grażyna Gołda

Kraków, dnia 20.11.2006