

## 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 | Reklasyfikacja | 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: | 40 597           | 22 438            | (20 397)             | (8 100)            | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 34 538           |
| a) aktywów trwałych niefinansowych                                                                                              | 11 371           | 246               | (374)                | -                  | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 11 243           |
| b) inwestycji długoterminowych                                                                                                  | 538              | 665               | (61)                 | (672)              | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 470              |
| c) aktywów obrotowych niefinansowych                                                                                            | 4 548            | 12                | (90)                 | (2 022)            | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 2 448            |
| d) inwestycji krótkoterminowych                                                                                                 | 5                | -                 | -                    | -                  | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 5                |
| e) rezerw na zobowiązania                                                                                                       | 12 578           | 1 764             | (1 374)              | (1 005)            | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 11 963           |
| f) zobowiązań długoterminowych                                                                                                  | 670              | -                 | (503)                | -                  | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 167              |
| g) zobowiązań krótkoterminowych                                                                                                 | 3 546            | 18 245            | (17 730)             | -                  | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 4 061            |
| h) rozliczeń międzyokresowych bieżących                                                                                         | -                | -                 | -                    | -                  | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | -                |
| i) strata podatkowa możliwa do odliczenia w przyszłości                                                                         | 7 341            | 1 506,00          | (265,00)             | (4 401,00)         | -                               | -                               | -              | -                                                     | -             | 4 181            |
| 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 | Reklasyfikacja | BZ<br>30.09.2006 |
|------------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Odpisy aktualizujące aktywa finansowe    | (2 901)          | (3 770)                  | -                        | 320                                                           | 35                                | -                                                           | -              | (6 316)          |
| a) Inwestycje długoterminowe             | (2 874)          | (3 694)                  | -                        | 320                                                           | 35                                | -                                                           | -              | (6 213)          |
| b) Inwestycje krótkoterminowe            | (27)             | (76)                     | -                        | -                                                             | -                                 | -                                                           | -              | (103)            |
| Odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe | (9 664)          | (907)                    | 24                       | 240                                                           | 8                                 | -                                                           | -              | (10 299)         |
| a) Aktywa trwałe                         | (963)            | -                        | -                        | -                                                             | -                                 | -                                                           | -              | (963)            |
| WNIP                                     | -                | -                        | -                        | -                                                             | -                                 | -                                                           | -              | -                |
| Należności długoterminowe                | -                | -                        | -                        | -                                                             | -                                 | -                                                           | -              | -                |
| Rzeczowe aktywa trwałe                   | (963)            | -                        | -                        | -                                                             | -                                 | -                                                           | -              | (963)            |
| b) Aktywa obrotowe                       | (8 701)          | (907)                    | 24                       | 240                                                           | 8                                 | -                                                           | -              | (9 336)          |
| Zapasy                                   | (264)            | -                        | -                        | -                                                             | 7                                 | -                                                           | -              | (257)            |
| Należności krótkoterminowe               | (8 437)          | (907)                    | 24                       | 240                                                           | 1                                 | -                                                           | -              | (9 079)          |
| Odpisy aktualizujące razem               | (12 565)         | (4 677)                  | 24                       | 560                                                           | 43                                | -                                                           | -              | (16 615)         |

| Rezerwy na zobowiązania                                                                                                  | BO<br>31.12.2005 | Utworzenie<br>(+) | Wykorzystanie<br>(-) | Rozwiązanie<br>(-) | Zmiany<br>dyskontowe | Efektywna<br>stopa<br>podatkowa | Reklasyfikacja | Rozliczenia<br>bezpośrednio<br>z kapitałem<br>własnym | Korekty<br>BO * | BZ<br>30.09.2006 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Rezerwa na odroczone podatki odroczone z tytułu dodatniej przejściowej różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową: | 45 874           | 39 688            | (31 175)             | (11 213)           | -                    | -                               | -              | -                                                     | 7 729           | 50 903           |
| a) aktywów trwałych niefinansowych                                                                                       | 29 573           | 3 385             | (246)                | (720)              | -                    | -                               | -              | -                                                     | 7 729           | 39 721           |
| b) inwestycji długoterminowych                                                                                           | 2 835            | -                 | -                    | (36)               | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 2 799            |
| c) aktywów obrotowych niefinansowych                                                                                     | 13 349           | 32 643            | (30 841)             | (8 754)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 6 397            |
| d) inwestycji krótkoterminowych                                                                                          | 117              | -                 | (88)                 | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 29               |
| e) rezerw na zobowiązania                                                                                                | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| f) zobowiązań długoterminowych                                                                                           | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| g) zobowiązań krótkoterminowych                                                                                          | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| h) rozliczeń międzyokresowych biernych                                                                                   | -                | 105               | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 105              |
| i) efektywna stopa podatkowa                                                                                             | -                | 3 555             | -                    | (1 703)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 1 852            |
| <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>                                                                       | <b>24 465</b>    | <b>1 162</b>      | <b>(290)</b>         | <b>(300)</b>       | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | <b>25 037</b>    |
| a) długoterminowa                                                                                                        | 20 888           | 953               | (16)                 | (295)              | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 21 530           |
| b) krótkoterminowa                                                                                                       | 3 577            | 209               | (274)                | (5)                | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 3 507            |
| <b>Pozostałe rezerwy</b>                                                                                                 | <b>9 109</b>     | <b>7 701</b>      | <b>(5 193)</b>       | <b>(3 691)</b>     | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | <b>7 926</b>     |
| a) długoterminowe                                                                                                        | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 924              |
| - operacyjne                                                                                                             | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 924              |
| Rezerwy restrukturyzacyjne                                                                                               | -                | 924               | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 924              |
| Na sprawy podatkowe w toku                                                                                               | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Na czynności procesowe                                                                                                   | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Inne rezerwy długoterminowe                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| - finansowe                                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Na naliczone przez kontrahentów odsetki od zobowiązań                                                                    | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Inne rezerwy długoterminowe                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| b) krótkoterminowe                                                                                                       | 9 109            | 6 777             | (5 193)              | (3 691)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 7 002            |
| - operacyjne                                                                                                             | 9 109            | 6 777             | (5 193)              | (3 691)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 7 002            |
| Rezerwy restrukturyzacyjne                                                                                               | 1 941            | 1 443             | (400)                | (1 490)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 1 494            |
| Na nagrody roczne                                                                                                        | 5 604            | 3 838             | (3 873)              | (1 730)            | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 3 839            |
| Na premie o cele                                                                                                         | 690              | 551               | (690)                | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 551              |
| Na niewykorzystane urlopy                                                                                                | 638              | -                 | (79)                 | (295)              | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 264              |
| Na sprawy podatkowe w toku                                                                                               | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Na czynności procesowe                                                                                                   | 100              | -                 | (100)                | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Na udzielone gwarancje, poręczenia itp o podwyższonym ryzyku                                                             | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Inne rezerwy krótkoterminowe                                                                                             | 136              | 945               | (51)                 | (176)              | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | 854              |
| - finansowe                                                                                                              | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Na naliczone przez kontrahentów odsetki od zobowiązań                                                                    | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| Inne rezerwy krótkoterminowe                                                                                             | -                | -                 | -                    | -                  | -                    | -                               | -              | -                                                     | -               | -                |
| <b>Rezerwy na zobowiązania razem</b>                                                                                     | <b>79 448</b>    | <b>48 551</b>     | <b>(36 658)</b>      | <b>(15 204)</b>    | -                    | -                               | -              | -                                                     | <b>7 729</b>    | <b>83 866</b>    |

\* dotyczy naliczenia podatku odroczonego od EC Zielona Góra i ZEC Zielona Góra