

# NOTY DO BILANSU JEDNOSTKI NA DZIEŃ 30.06.2008 r.

## KOMPAP SA

### 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

| Koszty prac rozwojowych                        | PLN '000          | PLN '000          | PLN' 000          |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| <b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>                          |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                        |                   |                   |                   |
| Zwiększenia                                    |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia                                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          |                   |                   |                   |
| <b>UMORZENIE</b>                               |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                        |                   |                   |                   |
| Amortyzacja za okres                           |                   |                   |                   |
| Utrata wartości                                |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży |                   |                   |                   |
| Odwrocenie utraty wartości                     |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          |                   |                   |                   |
| <b>WARTOŚĆ NETTO</b>                           |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu poprzedniego             |                   |                   |                   |
| <b>Pozostałe</b>                               |                   |                   |                   |
|                                                | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| <b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>                          |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                        | 1 823             | 1 823             | 1 823             |
| Zwiększenia                                    |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia                                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          | 1 823             | 1 823             | 1 823             |
| <b>UMORZENIE</b>                               |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                        | 1 823             | 1 822             | 1 822             |
| Amortyzacja za okres                           | 0                 | 1                 | 0                 |
| Utrata wartości                                |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży |                   |                   |                   |
| Odwrocenie utraty wartości                     |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          | 1 823             | 1 823             | 1 822             |
| <b>WARTOŚĆ NETTO</b>                           |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                          | 0                 | 0                 | 1                 |
| Stan na koniec okresu poprzedniego             | 0                 | 1                 | 1                 |

## 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

|                                                 | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Grunty, budynki i budowle</b>                | <b>30.06.2008</b> | <b>31.12.2007</b> | <b>30.06.2007</b> |
| <b>KOSZT NABYCIA</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                         | 5 526             | 5 366             | 5 366             |
| Zwiększenia                                     |                   | 160               |                   |
| Zmniejszenia                                    |                   |                   |                   |
| Przeniesienia                                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 5 526             | 5 526             | 5 366             |
| <b>UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI</b>              |                   |                   |                   |
| stan na początek okresu                         | 535               | 266               | 266               |
| Amortyzacja za okres                            | 138               | 270               | 134               |
| Utrata wartości                                 |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży  |                   | 1                 |                   |
| Odwrocenie utraty wartości                      |                   |                   |                   |
| stan na koniec okresu                           | 673               | 535               | 400               |
| <b>WARTOŚĆ NETTO</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 4 853             | 4 991             | 4 966             |
| Stan na początek okresu                         | 4 991             | 5 100             | 5 100             |
| <b>Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe</b> |                   |                   |                   |
| <b>KOSZT NABYCIA</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                         | 8 634             | 8 926             | 8 926             |
| Zwiększenia                                     | 268               | 2 904             | 686               |
| Zmniejszenia                                    | 309               | 3 195             | 2 997             |
| Przeniesienia                                   |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 8 593             | 8 635             | 6 615             |
| <b>UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI</b>              |                   |                   |                   |
| stan na początek okresu                         | 4 424             | 6 166             | 6 166             |
| Amortyzacja za okres                            | 474               | 871               | 454               |
| Utrata wartości (odpis aktualizujący)           |                   | -200              |                   |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży  | 296               | 2 413             | 2 481             |
| stan na koniec okresu                           | 4 602             | 4 424             | 4 139             |
| <b>WARTOŚĆ NETTO</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 3 991             | 4 211             | 2 476             |
| Stan na początek okresu                         | 4 213             | 2 476             | 2 760             |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                  |                   |                   |                   |
| <b>KOSZT NABYCIA</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na początek okresu                         | 269               | 0                 | 0                 |
| Zwiększenia                                     | 1 232             | 2 184             |                   |
| Zmniejszenia                                    | 278               | 0                 |                   |
| Przeniesienia                                   |                   | 1 915             |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 1 223             | 269               | 0                 |
| <b>UMORZENIE I UTRATA WARTOŚCI</b>              |                   |                   |                   |
| stan na początek okresu                         |                   |                   |                   |
| Amortyzacja za okres                            |                   |                   |                   |
| Utrata wartości                                 |                   |                   |                   |
| Zmniejszenia z tytułu likwidacji lub sprzedaży  |                   |                   |                   |
| Odwrocenie utraty wartości                      |                   |                   |                   |
| stan na koniec okresu                           |                   |                   |                   |
| <b>WARTOŚĆ NETTO</b>                            |                   |                   |                   |
| Stan na koniec okresu                           | 1 223             | 269               | 0                 |
| Stan na początek okresu                         | 269               | 0                 | 0                 |

| ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) PLN'000      |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                            | - grunty (w tym<br>prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | - budynki, lokale<br>i obiekty<br>inżynierii lądowej<br>i wodnej | - urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | - środki<br>transportu | - inne środki<br>trwałe | Środki trwałe,<br>razem |
| a) wartość brutto środków trwałych na<br>początek okresu   |                                                                   | 5 526                                                            | 7 959                                   | 517                    | 158                     | 14 160                  |
| b) zwiększenia (z tytułu)                                  |                                                                   |                                                                  |                                         | 259                    | 9                       | 268                     |
| - zakupu                                                   |                                                                   |                                                                  |                                         | 259                    | 9                       | 268                     |
| - ze środków trwałych w budowie                            |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         | 0                       |
| - modernizacji                                             |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         | 0                       |
| c) zmniejszenia (z tytułu)                                 |                                                                   |                                                                  | 34                                      | 275                    | 0                       | 309                     |
| - sprzedaży                                                |                                                                   |                                                                  | 34                                      | 275                    |                         | 309                     |
| - likwidacji                                               |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         | 0                       |
| - inwestycji długoterminowych                              |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         | 0                       |
| d) wartość brutto środków trwałych na koniec<br>okresu     |                                                                   | 5 526                                                            | 7 925                                   | 501                    | 167                     | 14 119                  |
| e) skumulowana amortyzacja na początek<br>okresu           |                                                                   | 535                                                              | 3 934                                   | 378                    | 112                     | 4 959                   |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu)                         |                                                                   | 138                                                              | 419                                     | -245                   | 4                       | 316                     |
| - bieżące odpisy                                           |                                                                   | 138                                                              | 448                                     | 22                     | 4                       | 612                     |
| - zmniejszenia z tyt. sprzedaży                            |                                                                   |                                                                  | 29                                      | 267                    |                         | 296                     |
| - zmniejszenia z tyt. likwidacji                           |                                                                   |                                                                  |                                         |                        |                         | 0                       |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na<br>koniec okresu |                                                                   | 673                                                              | 4 353                                   | 133                    | 116                     | 5 275                   |
| i) wartość netto środków trwałych na koniec<br>okresu      | 0                                                                 | 4 853                                                            | 3 572                                   | 368                    | 51                      | 8 844                   |
| Środki trwałe w budowie                                    |                                                                   | 970                                                              | 112                                     |                        | 141                     | 1 223                   |
| RAZEM                                                      |                                                                   | 5 823                                                            | 3 684                                   | 368                    | 192                     | 10 067                  |

| <b>OGRANICZENIE W MOŻLIWOŚCI<br/>DYSPONOWANIA ŚRODKAMI TRWAŁYMI</b> | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Grunty, budynki i budowle</b>                                    | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek                      |                          |                          |                          |
| Zabezpieczenie zobowiązania leasingowego                            | 4 759                    | 5 025                    | 4 916                    |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                                      |                          |                          |                          |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek                      |                          |                          |                          |
| <b>Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe</b>                     |                          |                          |                          |
| Zabezpieczenie otrzymanych kredytów i pożyczek                      |                          |                          |                          |
| <b>RAZEM</b>                                                        | <b>4 759</b>             | <b>5 025</b>             | <b>4 916</b>             |

| <b>WARTOŚĆ KSIĘGOWA NETTO ŚRODKÓW<br/>TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE<br/>UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO</b> | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Grunty, budynki i budowle</b>                                                                        | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego                                          | 4 759                    | 5 025                    | 4 916                    |
| <b>Środki trwałe w budowie</b>                                                                          |                          |                          |                          |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego                                          | 0                        | 0                        | 0                        |
| <b>Maszyny, urządzenia i inne aktywa trwałe</b>                                                         |                          |                          |                          |
| Wartość środków użytkowanych na podstawie leasingu finansowego                                          | 0                        | 0                        | 0                        |
| <b>RAZEM</b>                                                                                            | <b>4 759</b>             | <b>5 025</b>             | <b>4 916</b>             |

#### DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wszystkie nie wykorzystywane obecnie przez jednostkę środki trwałe, zostały zaklasyfikowane jako środki trwałe przeznaczone do sprzedaży.

### 3. AKTYWA FINANSOWE TRWAŁE

|               |     |   |   |
|---------------|-----|---|---|
| Aktywa trwałe | 340 | 0 | 0 |
|---------------|-----|---|---|

### 4. AKTYWA FINANSOWE

|                                                | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>  | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Wartość godziwa                                | 789                      | 0                        | 0                        |
| <b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu</b> |                          |                          |                          |
| Wartość godziwa                                | 0                        | 340                      | 0                        |

## 5. ZAPASY

|                  | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ZAPASY</b>    | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Towary           | 282                      | 194                      | 111                      |
| Materiały        | 628                      | 652                      | 641                      |
| Produkcja w toku | 89                       | 4                        | 67                       |
| Wyroby gotowe    | 333                      | 668                      | 350                      |
| Półprodukty      | 90                       | 0                        | 0                        |
| <b>RAZEM</b>     | <b>1 422</b>             | <b>1 518</b>             | <b>1 169</b>             |

|                                                                                     | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>WARTOŚĆ ZAPASÓW, KTORE ZOSTAŁY<br/>WYCENIONE WEDŁUG CENY SPRZEDAŻY<br/>NETTO</b> | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Towary - wartość brutto                                                             | 282                      | 194                      | 111                      |
| - wycena według cen sprzedaży                                                       | 0                        | 0                        | 0                        |
| - utrata wartości                                                                   | 0                        | 0                        | 0                        |
| Towary - wartość netto                                                              | 282                      | 194                      | 111                      |
| Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość brutto                                   | 528                      | 765                      | 433                      |
| - wycena według cen sprzedaży                                                       | -171                     | -73                      | -10                      |
| - utrata wartości                                                                   | -24                      | -24                      | -6                       |
| Wyroby gotowe i produkcja w toku - wartość netto                                    | 333                      | 668                      | 417                      |
| Materiały - wartość brutto                                                          | 651                      | 675                      | 643                      |
| - utrata wartości                                                                   | -23                      | -23                      | -2                       |
| Materiały - wartość netto                                                           | 628                      | 652                      | 641                      |
| Półprodukty - wartość brutto                                                        | 90                       | 0                        | 0                        |
| - utrata wartości                                                                   | 0                        | 0                        | 0                        |
| Półprodukty - wartość netto                                                         | 90                       | 0                        | 0                        |
| Produkcja w toku - wartość brutto                                                   | 89                       | 4                        | 0                        |
| - utrata wartości                                                                   | 0                        | 0                        | 0                        |
| Produkcja w toku - wartość netto                                                    | 89                       | 4                        | 0                        |
| <b>RAZEM</b>                                                                        | <b>1 422</b>             | <b>1 518</b>             | <b>1 169</b>             |

## 6. NALEŻNOŚCI

|                                               | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>NALEŻNOŚCI</b>                             | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| <b>Należności od podmiotów powiązanych</b>    | <b>358</b>               | <b>0</b>                 | <b>2</b>                 |
| Należności z tytułu dostaw towarów i usług    | 358                      | 0                        | 2                        |
| Należności pozostałe                          | 0                        | 0                        | 0                        |
| <b>Należności od podmiotów niepowiązanych</b> | <b>3 703</b>             | <b>7 547</b>             | <b>1 853</b>             |
| Należności z tytułu dostaw towarów i usług    | 2 861                    | 6 187                    | 1 583                    |
| Należności pozostałe                          | 842                      | 1 360                    | 270                      |
| <b>RAZEM</b>                                  | <b>4 061</b>             | <b>7 547</b>             | <b>1 855</b>             |

W bieżącym okresie dokonano : odwrócenia odpisów aktualizujących należności na kwotę 46 tys zł

## 7. ŚRODKI PIENIĘŻNE

|                                          | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE</b>                  | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 14688                    | 45                       | 506                      |
| Gotówka w kasie                          | 1                        | 51                       | 1                        |
| <b>RAZEM</b>                             | <b>14689</b>             | <b>96</b>                | <b>507</b>               |

## 8. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

| <b>ZMIANY AKTYWÓW PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY</b>                        | <b>NIERUCHOMOŚCI<br/>PLN'000</b> | <b>MASZYNY<br/>PLN'000</b> | <b>OGÓŁEM</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|
| <b>a) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na początek okresu</b> |                                  | <b>204</b>                 | <b>204</b>    |
| <b>b) zwiększenia ( z tytułu)</b>                                        |                                  |                            |               |
| - przekwalifikowanie                                                     |                                  |                            |               |
| <b>c) zmniejszenia ( z tytułu)</b>                                       |                                  |                            |               |
| - utrata wartości                                                        |                                  |                            |               |
| - sprzedaży                                                              |                                  |                            |               |
| - likwidacji                                                             |                                  |                            |               |
| <b>d) wartość aktywów przeznaczonych do sprzedaży na koniec okresu</b>   |                                  | <b>204</b>                 | <b>204</b>    |

## 9. UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

W ciągu okresu jednostka rozpoznała trwałą utratę wartości aktywów w zakresie zapasów . Rozpoznanie trwałej utraty wartości spowodowane było nadwyżką wartości księgowej netto w tych aktywach nad ich wartością odzyskiwalną.

Nadwyżka ta wynikała z fizycznego zniszczenia aktywów powodującego, że ich okres użytkowania i możliwości generowania korzyści ekonomicznych znacząco różnią się od pierwotnie oczekiwanych.

| Grupa aktywów                    | Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 30.06.2008 | Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości. Kumulatywnie do 30.06.2008 | Kwota rozpoznanej trwałej utraty wartości w okresie zakończonym 30.06.2007 |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                  | PLN'000                                                                    | PLN'000                                                               | PLN'000                                                                    |
| Zapasy                           |                                                                            | 47                                                                    | 5                                                                          |
| Aktywa przeznaczone do sprzedaży |                                                                            | 2 201                                                                 |                                                                            |
| Środki trwałe                    |                                                                            |                                                                       |                                                                            |
| Należności                       |                                                                            | 1 849                                                                 | 25                                                                         |
| <b>RAZEM</b>                     |                                                                            | <b>4 097</b>                                                          | <b>30</b>                                                                  |

## 10.CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTOW

|                                           | PLN'000                  | PLN'000                  | PLN'000                  |
|-------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW</b> | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| Prenumeraty                               |                          | 0                        |                          |
| Abonament telefoniczny                    |                          | 0                        |                          |
| Leasing wieczystego użytkowania           | 295                      | 315                      | 334                      |
| Enargia (raty planowe)                    |                          | 0                        |                          |
| Ubezpieczenie majątkowe                   | 20                       | 12                       | 13                       |
| Podatek od nieruchomości                  | 1                        |                          | 24                       |
| Pozostałe                                 | 7                        |                          |                          |
| <b>Razem</b>                              | <b>323</b>               | <b>327</b>               | <b>371</b>               |

### 10.A. KOSZTY EMISJI

| <b>KOSZTY EMISJI</b>       | <b>30.06.2008</b> | <b>31.12.2007</b> | <b>30.06.2007</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                            | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
| Koszty emisji nowych akcji | 609               | 70                | 0                 |

## 11 . ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

| <b>MINIMALNE RATY LEASINGOWE</b>                                                   | <b>PLN'000</b>           | <b>PLN'000</b>           | <b>PLN'000</b>           |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                    | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| <b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu :</b>              | <b>4573</b>              | <b>4655</b>              | <b>4807</b>              |
| jednego roku                                                                       | 608                      | 540                      | 726                      |
| od 1 do 5 lat                                                                      | 3172                     | 2746                     | 2427                     |
| od 5 do 10 lat                                                                     | 793                      | 1369                     | 1654                     |
| <b>Odsetki od leasingu finansowego</b>                                             | <b>1500</b>              | <b>1495</b>              | <b>1531</b>              |
| <b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego pomniejszone o przyszłe odsetki:</b> | <b>3073</b>              | <b>3160</b>              | <b>3276</b>              |

Zobowiązanie jednostki z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci leasingowanych środków trwałych .

## 12. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

|                                                 | <b>PLN'000</b>           | <b>PLN'000</b>           | <b>PLN'000</b>           |
|-------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>                             | <b><u>30.06.2008</u></b> | <b><u>31.12.2007</u></b> | <b><u>30.06.2007</u></b> |
| <b>zobowiązania od powiązanych</b>              | <b>202</b>               |                          | <b>23</b>                |
| Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług    | 202                      |                          | 23                       |
| Zobowiązania pozostałe                          |                          |                          |                          |
| <b>Zobowiązania od podmiotów niepowiązanych</b> | <b>6 419</b>             | <b>8 775</b>             | <b>5 648</b>             |
| Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług    | 1 929                    | 2 861                    | 861                      |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych   | 169                      | 270                      | 209                      |
| Zobowiązania pozostałe                          | 3 960                    | 5 337                    | 4 321                    |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego      | 336                      | 282                      | 237                      |
| Rezerwy krótkoterminowe                         | 25                       | 25                       | 20                       |
| <b>RAZEM</b>                                    | <b>6 621</b>             | <b>8 775</b>             | <b>5 671</b>             |

## 13. REZERWY

| <b>Rezerwa na świadczenia pracownicze</b> | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                           | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| <b>Stan na początek okresu</b>            | 27                | 50                | 50                |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku           |                   |                   |                   |
| Wykorzystanie rezerwy                     |                   | 23                | 20                |
| Rozwiązanie rezerwy                       |                   |                   |                   |
| Z tytułu zmiany stopy dyskonta            |                   |                   |                   |
| <b>Stan na koniec okresu</b>              | 27                | 27                | 30                |
| <b>Rezerwa na podatek dochodowy</b>       |                   |                   |                   |
| <b>Stan na początek okresu</b>            | 0                 | 4                 | 4                 |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku           |                   |                   |                   |
| Wykorzystanie rezerwy                     |                   |                   |                   |
| Rozwiązanie rezerwy                       |                   | 4                 | 3                 |
| Z tytułu zmiany stopy dyskonta            |                   |                   |                   |
| <b>Stan na koniec okresu</b>              | 0                 | 0                 | 1                 |
| <b>Pozostałe</b>                          |                   |                   |                   |
| <b>Stan na początek okresu</b>            | 25                | 62                | 62                |
| Utworzenie rezerwy w ciągu roku           |                   | 13                |                   |
| - koszty badania sprawozdania finansowego |                   | 13                |                   |
| - opłaty lokalne                          |                   | 0                 |                   |
| Wykorzystanie rezerwy                     |                   | 50                | 42                |
| - koszty badania sprawozdania finansowego |                   | 50                |                   |
| - opłaty lokalne                          |                   |                   | 42                |
|                                           |                   |                   |                   |
|                                           |                   |                   |                   |
| Rozwiązanie rezerwy                       |                   |                   |                   |
| - koszty opłaty produktowej               |                   |                   |                   |
| <b>Stan na koniec okresu</b>              | 25                | 25                | 20                |

## 14. AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

|                                                              | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ujemne różnice przejściowe z tytułu:</b>                  | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| Zarachowane koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu |                   |                   | 6                 |
| Rezerwy nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu            |                   |                   |                   |
| Dyskonto należności                                          |                   |                   |                   |
| <b>Razem</b>                                                 |                   |                   | 6                 |
| Utworzenie odpisu aktualizującego na podatek odroczony       |                   |                   | 5                 |
| <b>AKTYWA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW</b>                       | 0                 | 0                 | 1                 |

Zwiększenia i zmniejszenia aktywów z tytułu podatku odrozonego zostały odniesione w okresach na rachunek zysków i strat.

| <b>15. KAPITAŁ PODSTAWOWY (STRUKTURA)</b> |               |                               |                                   |              |                                    |                                        |                  |                              |
|-------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------------|
| Seria / emisja                            | Rodzaj akcji  | Rodzaj uprzywilejowania akcji | Rodzaj ograniczenia praw do akcji | Liczba akcji | Wartość serii / emisji wg wartości | Sposób pokrycia kapitału               | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
| D                                         | na okaziciela |                               |                                   | 80000        | 96                                 | gotówka                                | 06-03-1992       | 01-01-1992                   |
| E                                         | na okaziciela |                               |                                   | 26800        | 32                                 | gotówka                                | 22-08-1994       | 01-01-1994                   |
| F                                         | na okaziciela |                               |                                   | 1093200      | 1312                               | gotówka                                | 10-05-1995       | 01-01-1995                   |
| G                                         | na okaziciela |                               |                                   | 100000       | 120                                | gotówka                                | 22-12-1995       | 01-01-1997                   |
| H                                         | na okaziciela |                               |                                   | 340000       | 408                                | gotówka                                | 08-09-1996       | 01-01-1997                   |
| I                                         | na okaziciela |                               |                                   | 700248       | 840                                | majątek przejętej Spółki SBH ARNO S.A. | 21-11-2000       | 01-01-2000                   |
| J                                         | na okaziciela |                               |                                   | 2340248      | 2809                               | gotówka                                |                  |                              |
| Liczba akcji, razem                       |               |                               |                                   | 4680496      |                                    |                                        |                  |                              |
| Kapitał zakładowy, razem                  |               |                               |                                   |              | 5617                               |                                        |                  |                              |
| Wartość nominalna jednej akcji = 1, 20 zł |               |                               |                                   |              |                                    |                                        |                  |                              |

W I półroczu 2008 r. wystąpiły zmiany w wielkości kapitału akcyjnego - nowa emisja akcji serii J. Wartość nominalna nie uległa zmianie, a także nie wystąpiły zmiany praw z akcji.

#### 16. KAPITAŁ ZAPASOWY

|                                                                 | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej | 10 624            |                   |                   |
| Kapitał zapasowy podstawowy                                     | 1 293             | 478               | 478               |
| <b>Razem</b>                                                    | <b>11 917</b>     | <b>478</b>        | <b>478</b>        |

#### 17. ZYSKI NIEPODZIELONE

|                                                  | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                  | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| Zysk/strata dotyczące zmiany zasad rachunkowości |                   |                   |                   |
| Zysk/strata bieżące                              | 1 130             | 4 572             | 788               |
| <b>Razem</b>                                     | <b>1 130</b>      | <b>4 572</b>      | <b>788</b>        |

#### 18. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

|                                | PLN'000           | PLN'000           | PLN'000           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <u>30.06.2008</u> | <u>31.12.2007</u> | <u>30.06.2007</u> |
| Wartość funduszu dywidendowego | 0                 | 0                 | 0                 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe   | 3 757             | 0                 | 0                 |

Kwidzyn dnia 22.09.2008 rok