

IX INFORMACJE DODATKOWE

1 RAPORT KWARTALNY TECHMEX S.A. ZA I KWARTAŁ 2000 R

WYBRANE DANE FINANSOWE	I kwartał roku 2000 (w tys. zł)	I kwartał roku 1999 (w tys. zł)	I kwartał roku 2000 (w tys. EURO)	I kwartał roku 1999 (w tys. EURO)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	127.763	72.996	31.432	17.301
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3.306	2.567	813	608
III. Zyska (strata) brutto	1.918	873	472	207
IV. Zysk (strata) netto	1.345	666	331	158
V. Aktywa razem	167.665	106.927	42.286	24.867
VI. Zobowiązania razem	122.975	80.072	31.015	18.621
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	122.975	80.072	31.015	18.621
VII. Kapitał własny	43.112	26.855	10.873	6.245
VIII. Kapitał akcyjny	671	623	169	145

BILANS

Stan na dzień		I kwartał roku 2000 (w tys. zł)	I kwartał roku 1999 (w tys. zł)
AKTYWA			
I. Majątek trwały		23.135	9.254
1. Wartości niematerialne i prawne		4.410	1.800
2. Rzeczowy majątek trwały		7.946	6.311
3. Finansowy majątek trwały		10.779	1.143
4. Należności długoterminowe		-	-
II. Majątek obrotowy		143.697	97.673
1. Zapasy		64.818	50.894
2. Należności krótkoterminowe		77.137	46.547
3. Akcje (udziały) własne do zbycia		-	-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		-	-
5. Środki pieniężne		1.742	232
III. Rozliczenia międzyokresowe		833	-
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		833	-
A k t y w a. r a z e m		167.665	106.927
PASYWA			
I. Kapitał własny		43.112	26.855
1. Kapitał akcyjny		671	623
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)		-	-
3. Kapitał zapasowy		31.646	21.756
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		793	793
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych		-	-
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych		8.657	3.017
8. Zysk (strata) netto		1.345	666
II. Rezerwy		-	-
1. Rezerwy na podatek dochodowy		-	-
2. Pozostałe rezerwy		-	-
III. Zobowiązania		122.975	80.072
1. Zobowiązania długoterminowe		-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe		122.975	80.072
VI. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		1.578	-
P a s y w a. r a z e m		167.665	106.927

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zobowiązania pozabilansowe	I kwartał roku 2000 (w tys. zł)	I kwartał roku 1999 (w tys. zł)
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń	9.490	5.954
- na rzecz jednostek zależnych	9.490	5.954
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz jednostki dominującej		
- na rzecz innych jednostek		
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)		
Zobowiązania pozabilansowe, razem	9.490	5.954

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres		I kwartał roku 2000 (w tys. zł)	I kwartał roku 1999 (w tys. zł)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		127.763	72.996
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1.663	1.730
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		126.100	71.266
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		116.946	66.644
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		494	1.137
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		116.452	65.507
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		10.817	6.352
IV. Koszty sprzedaży		2.965	1.155
V. Koszty ogólnego zarządu		4.477	2.556
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		3.375	2.641
VII. Pozostałe przychody operacyjne		97	11
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		166	85
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3.306	2.567
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach		0	0
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego		0	0
XII. Pozostałe przychody finansowe		1.978	78
XIII. Koszty finansowe		3.366	2.222
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)		1.918	423
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. - XV.2.)		0	450
1. Zyski nadzwyczajne			450
2. Straty nadzwyczajne		0	0
XVI. Zysk (strata) brutto		1.918	873
XVII. Podatek dochodowy		573	207
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XIX. Zysk (strata) netto		1.345	666

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	za okres	I kwartał roku 2000 (w tys. zł)	I kwartał roku 1999 (w tys. zł)
A. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/- metoda pośrednia)		-14,863	-19,160
I. Zysk (strata) netto		1,345	666
II. Korekty razem		-16,208	-19,826
1. Amortyzacja		844	317
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i dywidendy			
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu pozostałych rezerw			
6. Podatek dochodowy (wykazany w rachunku zysków i strat)			
7. Podatek dochodowy zapłacony			
8. Zmiana stanu zapasów		8,772	-13,657
9. Zmiana stanu należności		50,006	4,021
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)		-75,670	-10,507
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			
12. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów			
13. Pozostałe korekty		-160	
B. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)		-311	-1,507
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej		586	
1. Sprzedaż składników wartości niematerialnych i prawnych		586	
2. Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego			
3. Sprzedaż składników finansowego majątku trwałego, w tym:			
- w jednostkach zależnych			
- w jednostkach stowarzyszonych			
- w jednostce dominującej			
4. Sprzedaż papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu			
5. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
6. Otrzymane dywidendy			
7. Otrzymane odsetki			
8. Pozostałe wpływy			
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej		897	1,507
1. Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych			710
2. Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego		897	797
3. Nabycie składników finansowego majątku trwałego, w tym:			
- w jednostkach zależnych			
- w jednostkach stowarzyszonych			
- w jednostce dominującej			
4. Nabycie akcji (udziałów) własnych			
5. Nabycie papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu			
6. Udzielone pożyczki długoterminowe			
7. Pozostałe wydatki			
C. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)		10,781	19,839
I. Wpływy z działalności finansowej		10,781	19,839
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek			
2. Emisja obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych			
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek		10,781	19,839
4. Emisja obligacji lub innych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych			
5. Wpływy z emisji akcji (udziałów) własnych			
6. Dopłaty do kapitału			
7. Pozostałe wpływy			
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej		0	0
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek			
2. Wykup obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych			
3. Spłata krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek			
4. Wykup obligacji lub innych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych			
5. Koszty emisji akcji własnych			
6. Umorzenie akcji (udziałów) własnych			
7. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli			
8. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących			
9. Wydatki na cele społecznie-użyteczne			
10. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
11. Zapłacone odsetki			
12. Pozostałe wydatki			
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+/-B+/-C)		-4,393	-828
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH			
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		6,135	1,060
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/- D)		1,742	232

1. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu kwartalnego na dzień 30 marca 2000 r. są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku, zwaną dalej Ustawą. Raport kwartalny przygotowano zgodnie z wymogami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1998r. w sprawie rodzaju, formy i zakresu informacji bieżących i okresowych w sprawie rodzaju, formy i zakresu informacji bieżących i okresowych oraz terminów ich przekazywania przez emitentów papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w Ustawie.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Majątek trwały

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują prawo wieczystego użytkowania gruntów, koszty przekształcenia spółki i emisji akcji oraz wartość oprogramowania komputerowego.

Wartości niematerialne i prawne zostały wycenione według cen nabycia (lub kosztu wytworzenia). Wartości niematerialne i prawne otrzymane jako rozliczenie z dostawcami z tytułu rozwoju rynku zostały wycenione według ich wartości rynkowej.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy zastosowaniu stawek wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- oprogramowanie wg stawki 33 %
- koszty przekształcenia spółki i emisji akcji wg stawki 33%
- pozostałe wartości niematerialne i prawne wg stawki 20 %

Rzeczowy majątek trwały

Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie.

Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Kwoty odpisów amortyzacyjnych ustala się metodą liniową.

Środki trwałe amortyzowane są według stawek amortyzacyjnych zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla poszczególnych grup środków trwałych stosowane są następujące stawki amortyzacji:

- | | |
|----------------------------------|--------|
| ■ budynki i budowle | 2.5-4% |
| ■ urządzenia techniczne, maszyny | 30% |
| ■ środki transportu | 20% |
| ■ pozostałe środki trwałe | 14-28% |

Amortyzacja planowa odzwierciedlająca normalne zużycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych obciąża koszty działalności.

Inwestycje rozpoczęte

Wyceniane są zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości tj. według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Nie wystąpiły inwestycje zaniechane lub przewidziane do zaniechania.

Finansowy majątek trwały

Udziały w podmiotach zależnych oraz udziały w pozostałych podmiotach zaliczane do majątku trwałego wyceniane są według ceny nabycia, z tym, że na koniec roku obrotowego ich wartość bilansowa korygowana jest o ewentualny odpis z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Majątek obrotowy

Zapasy

Rozchody materiałów i towarów wyceniane są metodą szczegółowej identyfikacji, a zapasy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. W bilansie materiały i towary wyceniane są w rzeczywistych cenach nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP na dzień kończący rok obrotowy. Nadwyżka ujemnych niezrealizowanych nad dodatnimi niezrealizowanymi różnicami kursowymi dotyczącymi rozrachunków w tej samej walucie zaliczana jest do kosztów operacji finansowych, zaś nadwyżka dodatnich niezrealizowanych nad ujemnymi niezrealizowanymi różnicami kursowymi dotyczącymi rozrachunków w tej samej walucie zaliczana jest do przychodów przyszłych okresów.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Na koniec roku środki pieniężne przelicza się według obowiązującego, ustalonego przez NBP średniego kursu na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne- jako koszty operacji finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty przypadające na następne okresy sprawozdawcze a okres ich rozliczeń w czasie jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitały własne

Kapitał akcyjny wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 30 marca 2000 roku kapitał akcyjny tworzyło 167.771 akcji o wartości nominalnej 4,00 zł każda.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego przelana została nadwyżka powstała w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Fundusze specjalne

Odписы на Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych naliczono zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychody przyszłych okresów

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz jednostki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania lub prawdopodobnych kosztów, których kwota lub data powstania nie są jeszcze znane. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Podatki

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi na podstawie zysku brutto wykazanego w rachunku zysków i strat z uwzględnieniem korekt dokonanych dla celów podatkowych. Na koniec roku tworzona jest rezerwa na przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Spółka nie aktywuje czynnych rozliczeń międzyokresowych z tytułu podatku odroczonego. Spółka stosuje do naliczania podatku VAT następujące stawki: 7% i 22%.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług, oraz towarów, tj. składników majątkowych nabytych w celu odsprzedaży w stanie nie przetworzonym, jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży. Wartością sprzedanych towarów jest wartość zakupu tych towarów, która jest współmierna do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Rachunek przepływów środków pieniężnych

Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią, biorąc za punkt wyjścia wynik finansowy.

Działalność operacyjna spółki obejmuje ogół działań handlowych i usługowych, których celem jest osiągnięcie zysku.

Do działalności inwestycyjnej zaliczamy zapłatę za nabyte i sprzedane składniki majątku trwałego, wartości niematerialne i prawne

oraz nabycie udziałów i akcji. Działalność finansowa polega na pozyskiwaniu przez Spółkę kapitału własnego i obcego.

2. Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięty zysk

W okresie I kwartału 2000 roku nie zaszły żadne zdarzenia mające znaczący wpływ na wyniki finansowe.

3. Informacja o wysokości utworzonych rezerw

W okresie od dnia 1 stycznia 2000r. do dnia 31 marca 2000r. Spółka rozwiązała rezerwy na należności w wysokości 36.050,76 zł.

Odpisy aktualizujące wartość majątku spółki nie miały miejsca.

Nie tworzone rezerwy na przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego.

4. Akcjonariusze posiadający na dzień 31.03.2000 co najmniej 5 % głosów na WZA

1. Jacek Studencki posiada 2.437.920 akcji zwykłych na okaziciela, w tym:

2.383.904 akcje serii A

54.016 akcji serii B

2. Pioneer Poland US posiada 445.024 akcje zwykłe na okaziciela serii B

3. Pioneer Poland UK posiada 348.800 akcji zwykłych na okaziciela serii B

4. European Renaissance Capital posiada 793.824 akcje zwykłe na okaziciela serii B

5. Handlowy Investment posiada 1.096.096 akcji zwykłych na okaziciela serii B

5. Zmiany w stanie posiadania akcji Techmex SA przez osoby zarządzające i nadzorujące

W omawianym okresie czasu nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące. Na podstawie umowy zamiany zawartej w Katowicach dnia 17 marca 2000 r. nastąpiły następujące zmiany:

■ Jacek Studencki - Prezes Zarządu nabył od Jerzego Szymury 24.497 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A i 1 akcję imienną uprzywilejowaną serii A1

■ Jacek Studencki - Prezes Zarządu nabył od Pioneer Poland US, Pioneer Poland UK oraz European Renaissance Capital łącznie 1.688 akcji serii B

6. Zwięzły opis dokonań Emitenta w okresie, którego dotyczy raport.

W pierwszym kwartale 2000 roku Spółka kontynuowała strategię rynkową polegającą na poszerzeniu udziału sprzedaży w segmencie małych i średnich przedsiębiorstw (MSP) poprzez promocję rozwiązań sieci komputerowych w oparciu o ofertę firmy Compaq. Spółka odnotowała dynamikę wzrostu przychodów ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu w roku poprzednim na poziomie 75%. W tym samym okresie Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 1,345 mln zł czyli o 102% więcej niż w pierwszym kwartale 1999 roku. 10 lutego 2000 roku Spółka podpisała kontrakt dystrybucyjny ze światowym producentem zaawansowanego oprogramowania sieciowego - firmą Citrix Systems. Produkty Citrix Systems rozszerzają ważną dla strategicznego rozwoju Spółki ofertę handlową w zakresie produktów sieciowych oraz rozwiązań dla Internetu.

7. Informacje o toczących się postępowaniach

Spółka nie prowadzi żadnych postępowań, dotyczących zarówno zobowiązań jak i wierzytelności, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych.

BILANS ZAMKNIĘCIA PRAWNEGO POPRZEDNIKA EMITENTA I BILANS OTWARCIA
PRZEDSIĘBIORSTWA EMITENTA

	PTH TECHMEX Sp. z o.o. 01.11.1995r.	TECHMEX S.A. 02.11.1995r.
AKTYWA		
I. Majątek trwały	2 585	2 585
1. Wartości niematerialne i prawne	31	31
2. Rzeczowy majątek trwały	2 508	2 508
3. Finansowy majątek trwały	46	46
4. Należności długoterminowe	-	-
II. Majątek obrotowy	10 785	10 785
1. Zapasy	4 184	4 184
2. Należności krótkoterminowe	6 199	6 199
3. Akcje (udziały) własne do zbycia	-	-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-	-
5. Środki pieniężne	402	402
III. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	-
A k t y w a, r a z e m	13 370	13 370
PASYWA		
I. Kapitał własny	1 678	1 698
1. Kapitał akcyjny	80	100
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)	-	-
3. Kapitał zapasowy	759	759
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	811	811
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych	-	-
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	-	-
8. Zysk (strata) netto	28	28
II. Rezerwy	-	-
1. Rezerwy na podatek dochodowy	-	-
2. Pozostałe rezerwy	-	-
III. Zobowiązania	11 683	11 663
1. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe	11 683	11 663
VI. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	9	9
P a s y w a, r a z e m	13 370	13 370

3 SPRAWOZDANIA FINANSOWE SPÓŁEK WYŁĄCZONYCH Z KONSOLIDACJI

Sprawozdanie finansowe spółki Leasing 3000 Sp. z o.o. za lata obrotowe 1998 oraz 1999

BILANS

	31.12.99 (w tys. zł)	31.12.98 (w tys. zł)
AKTYWA		
I. Majątek trwały	610	39
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Rzeczowy majątek trwały	610	39
3. Finansowy majątek trwały	-	-
4. Należności długoterminowe	-	-
II. Majątek obrotowy	151	10
1. Zapasy	-	-
2. Należności krótkoterminowe	126	1
3. Akcje (udziały) własne do zbycia	-	-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-	-
5. Środki pieniężne	25	9
III. Rozliczenia międzyokresowe	76	1
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	76	1
Aktywa, razem	837	50
PASYWA		
I. Kapitał własny	81	7
1. Kapitał akcyjny	131	100
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)	-	-
3. Kapitał zapasowy	63	63
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	1	1
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych	-	-
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	(157)	-
8. Zysk (strata) netto	43	(157)
II. Rezerwy	-	-
1. Rezerwy na podatek dochodowy	-	-
2. Pozostałe rezerwy	-	-
III. Zobowiązania	756	43
1. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe	756	43
VI. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	-	-
Pasywa, razem	837	50

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zobowiązania pozabilansowe	31.12.99 (w tys. zł)	31.12.98 (w tys. zł)
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
- na rzecz jednostki dominującej	-	-
- na rzecz innych jednostek	-	-
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)	-	-
Zobowiązania pozabilansowe, razem	-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		31.12.98 (w tys. zł)	31.12.99 (w tys. zł)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		122	304
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		122	221
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	83
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		-	-
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		122	304
IV. Koszty sprzedaży		-	-
V. Koszty ogólnego zarządu		279	242
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		(157)	62
VII. Pozostałe przychody operacyjne		16	-
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		15	-
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		(156)	62
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach		-	-
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego		-	-
XII. Pozostałe przychody finansowe		2	8
XIII. Koszty finansowe		1	22
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)		(155)	48
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. - XV.2.)		-2	-
1. Zyski nadzwyczajne		-	-
2. Straty nadzwyczajne		2	-
XVI. Zysk (strata) brutto		(157)	48
XVII. Podatek dochodowy		-	5
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
XIX. Zysk (strata) netto		(157)	43

BILANS

	31.12.99 (w tys. zł)	31.12.98 (w tys. zł)
AKTYWA		
I. Majątek trwały	2	36
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Rzeczowy majątek trwały	2	36
3. Finansowy majątek trwały	-	-
4. Należności długoterminowe	-	-
II. Majątek obrotowy	16	77
1. Zapasy	-	-
2. Należności krótkoterminowe	16	31
3. Akcje (udziały) własne do zbycia	-	-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-	-
5. Środki pieniężne	-	46
III. Rozliczenia międzyokresowe		8
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	8
Aktywa, razem	18	121
PASYWA		
I. Kapitał własny	(64)	10
1. Kapitał akcyjny	5	5
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)	-	-
3. Kapitał zapasowy	5	5
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych	-	-
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	-	-
8. Zysk (strata) netto	(74)	-
II. Rezerwy	5	-
1. Rezerwy na podatek dochodowy	-	-
2. Pozostałe rezerwy	5	-
III. Zobowiązania	77	111
1. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Zobowiązania krótkoterminowe	77	111
VI. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	-	-
Pasywa, razem	18	121

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zobowiązania pozabilansowe	31.12.99 (w tys. zł)	31.12.98 (w tys. zł)
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
- na rzecz jednostki dominującej	-	-
- na rzecz innych jednostek	-	-
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)	-	-
Zobowiązania pozabilansowe, razem	-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	31.12.99 (w tys. zł)	31.12.98 (w tys. zł)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	79	497
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71	480
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8	17
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-	-
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	79	497
IV. Koszty sprzedaży	33	123
V. Koszty ogólnego zarządu	123	380
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(77)	(6)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	34	-
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	31	-
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(74)	(6)
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach	-	-
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego	-	-
XII. Pozostałe przychody finansowe	1	6
XIII. Koszty finansowe	1	-
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)	(74)	-
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. - XV.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
XVI. Zysk (strata) brutto	(74)	-
XVII. Podatek dochodowy	-	-
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XIX. Zysk (strata) netto	(74)	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI 3 NET SP. Z O.O. ROK 1998

Spółka 3 NET Sp. z o.o. w roku 1998 stanowiła własność spółki SYSTEM 3000 S.A. Udziały w kapitale zakładowym 3 NET Sp. z o.o. zostały zbyte w roku 1999.

BILANS

		31.12.98 (w tys. zł)
AKTYWA		
I. Majątek trwały		36
1. Wartości niematerialne i prawne		-
2. Rzeczowy majątek trwały		36
3. Finansowy majątek trwały		-
4. Należności długoterminowe		-
II. Majątek obrotowy		254
1. Zapasy		96
2. Należności krótkoterminowe		134
3. Akcje (udziały) własne do zbycia		-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		-
5. Środki pieniężne		24
III. Rozliczenia międzyokresowe		1
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		1
Aktywa, razem		291
PASYWA		
I. Kapitał własny		(17)
1. Kapitał akcyjny		564
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)		-
3. Kapitał zapasowy		-
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny		1
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		-
6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów (zakładów) zagranicznych		-
7. Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych		(286)
8. Zysk (strata) netto		(296)
II. Rezerwy		38
1. Rezerwy na podatek dochodowy		-
2. Pozostałe rezerwy		38
III. Zobowiązania		249
1. Zobowiązania długoterminowe		-
2. Zobowiązania krótkoterminowe		249
VI. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		21
Pasywa, razem		291

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Zobowiązania pozabilansowe	31.12.98 (w tys. zł)
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń	-
- na rzecz jednostek zależnych	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-
- na rzecz jednostki dominującej	-
- na rzecz innych jednostek	-
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)	-
Zobowiązania pozabilansowe, razem	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	31.12.98 (w tys. zł)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 259
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	401
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 858
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 812
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 812
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	447
IV. Koszty sprzedaży	-
V. Koszty ogólnego zarządu	653
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(206)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	63
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(265)
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach	-
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego	-
XII. Pozostałe przychody finansowe	9
XIII. Koszty finansowe	40
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)	(296)
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. - XV.2.)	-
1. Zyski nadzwyczajne	-
2. Straty nadzwyczajne	-
XVI. Zysk (strata) brutto	(296)
XVII. Podatek dochodowy	-
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
XIX. Zysk (strata) netto	(296)

4 INNE DANE, MAJĄCE WEDŁUG EMITENTA, ZNACZENIE DLA PROJEKTOWANEJ EMISJI

Poza umieszczonymi w Prospekcie danymi, nie ma innych informacji o istotnym znaczeniu dla Emisji.