

## ROZDZIAŁ 10

### Raport kwartalny MCI Management S.A. za 2 kwartał 2000 r.

#### 1. Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych przeliczone na EUR ze wskazaniem zasad przyjętych do tego przeliczenia

WYBRANE DANE FINANSOWE (rok bieżący)	w tys. zł		w tys. EURO	
	2 kwartał okres od 1.04.00 do 30.06.00	2 kwartały narastająco okres od 1.01.00 do 30.06.00	2 kwartał okres od 1.04.00 do 30.06.00	2 kwartały narastająco okres od 1.01.00 do 30.06.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	-	-	-
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(752)	(1 272)	(183)	(312)
III. Zysk (strata) brutto	992	687	242	169
IV. Zysk (strata) netto	1 060	665	258	163
V. Aktywa (stan na 30.06.00)	33 763	-	8 024	-
VI. Kapitał własny (stan na 30.06.00)	32 315	-	7 902	-
VII. Liczba akcji (stan na 30.06.00)	32 600	-	32 600	-
VIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł) (stan na 30.06.00)	991	-	236	-

Powyższe dane finansowe przeliczono na EUR według następujących zasad:

- Poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średnich kursów ogłoszonych na dzień 30 czerwca 2000 r. przez Narodowy Bank Polski przedstawionych w pkt. 1.1.
- Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat – według średnich kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresów obrotowych zakończonych 30 czerwca przedstawionych w pkt. 1.1.

#### 1.1 Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do Euro ogłoszone przez Narodowy Bank Polski

Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym w stosunku do Euro (zwanego dalej EUR), ogłaszane przez Narodowy Bank Polski (NBP), wynosiły:

Okres	Kurs średni w okresie	Kurs średni na ostatni dzień okresu
Okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2000 r.	4,1065	4,2075
Okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2000 r.	4,0772	4,2075

**2. Kwartałne sprawozdanie finansowe Emitenta za 2 kwartał 2000 r.****2.1. Bilans (w tys. zł)**

	stan na 30.06.00 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.03.00 koniec poprz. kwartału (rok bieżący)
<b>A K T Y W A</b>		
I. Majątek trwały	23 331	15 056
1. Wartości niematerialne i prawne	227	41
2. Rzeczowy majątek trwały	84	52
3. Finansowy majątek trwały	23 020	14 963
4. Należności długoterminowe	-	-
II. Majątek obrotowy	11 878	17 730
1. Zapasy	-	-
2. Należności krótkoterminowe	3 861	4 495
3. Akcje (udziały) własne do zbycia	-	-
4. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	372	6 906
5. Środki pieniężne	7 645	6 329
III. Rozliczenia międzyokresowe	54	46
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	54	46
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>35 263</b>	<b>32 832</b>
<b>P A S Y W A</b>		
I. Kapitał własny	32 315	27 705
1. Kapitał akcyjny	32 600	32 100
2. Należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego (wielkość ujemna)	-	-
3. Kapitał zapasowy	3 050	-
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	(4 000)	(4 000)
8. Zysk (strata) netto	665	(395)
II. Rezerwy	-	-
1. Rezerwy na podatek dochodowy	-	-
2. Pozostałe rezerwy	-	-
III. Zobowiązania	2 186	4 293
1. Zobowiązania długoterminowe	424	398
2. Zobowiązania krótkoterminowe	1 760	3 895
IV. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	764	835
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>35 263</b>	<b>32 833</b>

**2.2. Zobowiązania pozabilansowe (w tys. zł)**

	stan na 30.06.00 koniec kwartału (rok bieżący)	stan na 31.03.00 koniec poprz. kwartału (rok bieżący)
Zobowiązania pozabilansowe		
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	388	388
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
- na rzecz jednostki dominującej	388	388
b) pozostałe zobowiązania pozabilansowe (z tytułu)	-	-
Zobowiązania pozabilansowe, razem	388	388

**2.3. Rachunek zysków i strat (w tys. zł)**

	2 kwartał (rok bieżący) okres od 1.04.00 do 30.06.00	2 kwartały narastająco (rok bieżący.) okres od 1.01.00 do 30.06.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
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)	-	-
IV. Koszty sprzedaży	-	-
V. Koszty ogólnego zarządu	796	1 308
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(796)	(1 308)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	266	289
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	222	253
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(752)	(1 272)
X. Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach	1 260	1 260
XI. Przychody z pozostałego finansowego majątku trwałego	-	-
XII. Pozostałe przychody finansowe	510	725
XIII. Koszty finansowe	26	26
XIV. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (IX+X+XI+XII-XIII)	992	687
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XV.1. – XV.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
XVI. Zysk (strata) brutto	992	687
XVII. Podatek dochodowy	(68)	22
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XIX. Zysk (strata) netto	1 060	665
Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)	b.d.	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	32 600	-
Zysk (strata) na jedną cję zwykłą (w zł)	b.d.	-

**2.4. Rachunek przepływów pieniężnych (w tys. zł)**

	2 kwartał (rok bieżący) okres od 1.04.00 do 30.06.00	2 kwartały narastająco (rok bieżący.) okres od 1.01.00 do 30.06.00
<b>A. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)</b>	<b>(612)</b>	<b>(52)</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 060</b>	<b>665</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>(1 672)</b>	<b>(717)</b>
1. Amortyzacja	11	16
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i dywidendy	(1 455)	(1 455)
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(15)	(55)
5. Zmiana stanu rezerw	6	6
6. Podatek dochodowy (wykazany w rachunku zysków i strat)	(68)	22
7. Podatek dochodowy zapłacony	(197)	(197)
8. Zmiana stanu zapasów	-	-
9. Zmiana stanu należności	68	(99)
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	56	201
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(78)	67
12. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	-	764
13. Pozostałe korekty	-	13
<b>B. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)</b>	<b>628</b>	<b>(3 588)</b>
<b>I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>3 532</b>	<b>5 348</b>
1. Sprzedaż składników wartości niematerialnych i prawnych	-	-
2. Sprzedaż składników rzeczowego majątku trwałego	-	-
3. Sprzedaż składników finansowego majątku trwałego	-	1 416
4. Sprzedaż papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	400	800
5. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 429	2 429
6. Otrzymane dywidendy	535	535
7. Otrzymane odsetki	168	168
8. Pozostałe wpływy	-	-
<b>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>(2 904)</b>	<b>8 936</b>
1. Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych	(191)	195
2. Nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	(39)	85
3. Nabycie składników finansowego majątku trwałego	(1 202)	5 799
4. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
1. Nabycie papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	(372)	757
2. Udzielone pożyczki długoterminowe	(1 100)	2 100
3. Pozostałe wydatki	-	-
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 300</b>	<b>8 050</b>
<b>I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	-	-
2. Emisja obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	-	-

3.	Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	-	-
4.	Emisja obligacji lub innych krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	-	-
5.	Wpływy z emisji akcji (udziałów) własnych	1 300	8 050
6.	Dopłaty do kapitału	-	-
7.	Pozostałe wpływy	-	-
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>		-	-
1.	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	-	-
2.	Wykup obligacji lub innych długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	-	-
3.	Splata 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	-	-
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)</b>		<b>1 316</b>	<b>4 410</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>		-	-
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>6 329</b>	<b>3 235</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)</b>		<b>7 645</b>	<b>7 645</b>

### 3. **Komentarz do raportu kwartalnego za 2 kwartał 2000 spółki MCI Management S.A.**

Spółka MCI Management S.A. rozpoczęła działalność 21 lipca 1999 r. Z tego powodu nie występują w prezentowanych danych finansowych za 2 kwartał 2000 r. dane za kwartały roku poprzedniego. Nie występują również dane, które wymagają 12 miesięcznych danych spółki.

#### 3.1. **Zasady stosowane przez MCI Management S.A. przy sporządzaniu raportu kwartalnego za 2 kwartał 2000r. zakończonego 30 czerwca 2000 r.**

Przy sporządzaniu jednostkowego sprawozdania na 30 czerwca 2000 r. spółka stosowała poniższe zasady rachunkowości jednakowe z zasadami stosowanymi przy sporządzaniu sprawozdań na dzień bilansowy:

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Zapisy księgowe są prowadzone w sposób ciągły. Odpowiednie pozycje w bilansie zamknięcia aktywów i pasywów są ujęte w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrotowego.

W księgach rachunkowych i wyniku finansowym Emitenta ujęto wszystkie przypadające na okres obrachunkowy przychody oraz wszystkie koszty związane z ich uzyskaniem, niezależnie od terminu ich zapłaty.

W celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego miesiąca zaliczane są koszty lub przychody, dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten miesiąc koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

#### 3.2. **Wydarzenia mające znaczny wpływ na wynik finansowy MCI Management S.A.**

W prezentowanym okresie sprawozdawczym znaczący wpływ na kształtowanie się wyniku finansowego miały przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach. Prezentowana w sprawozdaniu kwota 1260 tys. zł jest dywidendą od spółki zależnej CCS S.A. za 1999 rok obrotowy spółki.

#### 3.3. **Wskazanie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów.**

##### 3.3.1. **Na dzień 30 czerwca 2000 r. akcjonariuszami posiadającymi więcej niż 5% głosów są:**

	30 czerwca 2000 r.	
	Liczba posiadanych akcji	% posiadanych głosów
Czechowicz Ventures Sp. z o.o.(dawniej MCI Sp. z o.o.)	19 500	59,82
HOWELL S.A.	13 039	40,00
	<b>32 539</b>	<b>99,82</b>

**3.3.2. Na dzień 31 marca 2000 r. akcjonariuszami posiadającymi więcej niż 5% głosów są:**

	31 marca 2000 r.	
	Liczba posiadanych akcji	% posiadanych głosów
Czechowicz Ventures Sp. z o.o.(dawniej MCI Sp. z o.o.)	19 559	60,93
HOWELL S.A.	12 539	39,06
	<b>32 098</b>	<b>99,99</b>

**3.4. Zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące**

Nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta.

**3.5. Opis dokonań Emitenta w okresie 2 kwartału 2000 r.**

W dniu 28 kwietnia 2000 r. miało miejsce zarejestrowanie i opłacenie emisji akcji serii „D”. Firma Howell S.A. objęła 500 akcji serii „D” po cenie nominalnej 1000 zł za sztukę i cenie emisyjnej 7 100 zł za akcję.

W dniu 26 maja 2000 r. odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy MCI Management S.A., które podjęło uchwałę o emisji od 3 000 000 do 5 200 000 akcji serii „E” o wartości nominalnej 1 zł za sztukę, do sprzedaży w drodze publicznej subskrypcji. Zarząd Emitenta nie zdecydował jeszcze o terminie publicznej subskrypcji akcji. Jednakże, zgodnie z wstępnym harmonogramem prac ma to nastąpić w IV kwartale 2000 r.

W związku z planowanym wprowadzeniem akcji MCI Management S.A. do obrotu publicznego w dniu 14 czerwca 2000 r. dokonano podziału akcji spółki w stosunku 1 do 1000 oraz zmiana akcji imiennych serii A, C i D ze zwykłych akcji imiennych na akcje na okaziciela.

Dnia 17 maja 2000 r. MCI Management S.A. założyła nową spółkę konsultingową Process4e S.A., zajmującą się budową strategii i poprawą efektywności przedsiębiorstw za pomocą narzędzi internetowych. Na dzień 28 sierpnia 2000 r. udział MCI Management S.A. w kapitale akcyjnym Process4e S.A. wynosił 66,66%.

Dnia 30 maja 2000 r. MCI Management S.A. założyła nową spółkę, 4pi Analyst S.A. zajmującą się wsparciem wdrożeń złożonych systemów informacyjnych i przedsięwzięć informatycznych. Na dzień 28 sierpnia 2000 r. udział MCI Management S.A. w kapitale akcyjnym 4pi Analyst S.A. wynosił 99,99%

**3.6. Informacja o toczących się postępowaniach w których Emitent jest stroną postępowania sądowego**

Emitent nie był stroną w jakimkolwiek postępowaniu dotyczącym zobowiązań lub wierzytelności Emitenta.