

ANEKS nr 1

Do Prospektu Emisyjnego akcji serii K

Z.O. „Bytom” S.A.

Autopoprawka 1

Wprowadzona w związku z opublikowaniem w dniu 30.09.2008r. skonsolidowanego rozszerzonego sprawozdania finansowego za I półrocze 2008 roku

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 4 pkt. 1; Dokument Podsumowujący str. 2 pkt 3:

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Emitenta za rok 2005 oraz Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Emitenta za lata 2006 i 2007 zostały zbadane przez Mgr Zofia Skowron, Biuro Biegłych Rewidentów „Rewiz”.

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 4 pkt. 1 ; Dokument Podsumowujący str. 2 pkt 3:

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Emitenta za rok 2005 oraz Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Emitenta za lata 2006 i 2007 zostały zbadane, a **półroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2008 roku podlegało przeglądowi przez Mgr Zofia Skowron, Biuro Biegłych Rewidentów „Rewiz”.**

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 5 pkt. 1 ; Dokument Podsumowujący str. 5 pkt 1:

1 DANE FINANSOWE EMITENTA

Dane finansowe Emitenta przedstawione w poniższej tabeli zostały sporządzone na podstawie zbadanego przez biegłego rewidenta jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2005, zbadanych przez biegłego rewidenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2006-2007 **oraz z skonsolidowanego raportu kwartalnego za II kwartały 2008 roku, który nie został zbadany przez biegłych rewidentów.** Sprawozdanie finansowe za rok 2005 zostało sporządzone w oparciu o Polskie Standardy Rachunkowości, zawarte w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za 2006 i 2007 rok **i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za II kwartały 2008 roku** sporządzone zostały w oparciu i zgodnie z Międzynarodowymi Zasadami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Dane za rok 2005 przedstawione w oparciu i zgodnie z Międzynarodowymi Zasadami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej pochodzą z danych porównywalnych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2006 rok.

Tabela: Podstawowe dane finansowe Emitenta za lata 2005 - 2008 (dane w tys. zł)

Wyszczególnienie:	I-II kw. 2008* skon. MSR	I-II kw. 2007* skon. MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przychody ze sprzedaży (w tys. zł)	58 955	40 060	87 215	68 891	41 007	41 007
Zysk (stratę) na działalności operacyjnej (w tys. zł)	4 331	3 794	8 339	9 761	2 581	342
Zysk (strata) brutto (w tys. zł)	3 792	2 765	7 250	8 044	2 561	2 334
Zysk (strata) netto (w tys. zł)	3 609	2 765	6 889	8 489	2 609	2 382
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 470	-2 847	-2 700	-2 149	-2 860	-2 860
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 223	-3 170	-4 678	-3 399	-194	-194
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 322	-1 139	8 983	12 831	3 159	3 159
Przepływy pieniężne netto, razem	-8 371	-7 156	1 605	7 283	105	105
Aktywa razem (w tys. zł)	116 834	79 719	93 568	81 685	32 109	23 814

Aktywa trwałe	49 171	35 148	35 946	33 672	14 830	6 535
Aktywa obrotowe	67 663	44 571	57 622	48 013	17 279	17 279
Zapasy	31 114	15 208	21 034	13 823	5 787	5 787
Należności	34 588	27 895	27 067	26 173	10 993	10 993
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w tys. zł)	61 189	46 740	42 578	49 035	25 145	23 612
Zobowiązania długoterminowe (w tys. zł)	11 206	13 870	11 313	14 056	2 898	2 898
Zobowiązania krótkoterminowe (w tys. zł)	45 780	27 422	27 835	29 518	16 547	16 547
Kapitał własny (aktywa netto) – w tys. zł	55 645	32 979	50 990	32 650	6 964	202
Kapitał zakładowy (w tys. zł)	45 330	30 000	45 000	20 119	14 821	14 821
Liczba akcji – w szt.	38 832 199	23 767 462	30 191 172	2 011 9440	1 482 0840	1 482 0840
zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,20	0,16	0,23	0,454	0,237	0,161
Zadeklarowaną lub wypłaconą dywidendę na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-	-	-

Źródło: Emitent

* **Sprawozdania finansowe za II kwartał 2008 r. (wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2007 r.) nie były badane przez biegłego rewidenta**

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 5 pkt. 1 ; Dokument Podsumowujący str. 5 pkt 1:

2 DANE FINANSOWE EMITENTA

Dane finansowe Emitenta przedstawione w poniższej tabeli zostały sporządzone na podstawie zbadanego przez biegłego rewidenta jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2005, zbadanych przez biegłego rewidenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2006-2007 oraz z **skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2008 roku, który został poddany procedurze przeglądu przez biegłych rewidentów**. Sprawozdanie finansowe za rok 2005 zostało sporządzone w oparciu o Polskie Standardy Rachunkowości, zawarte w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami. Skonsolidowane sprawozdania finansowe za 2006 i 2007 rok i **skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2008 roku** sporządzone zostały w oparciu i zgodnie z Międzynarodowymi Zasadami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej. Dane za rok 2005 przedstawione w oparciu i zgodnie z Międzynarodowymi Zasadami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej pochodzą z danych porównywalnych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2006 rok.

Tabela: Podstawowe dane finansowe Emitenta za lata 2005 - 2008 (dane w tys. zł)

Wyszczególnienie:	I półrocze 2008 skon. MSR	I półrocze 2007 skon. MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przychody ze sprzedaży (w tys. zł)	58 954	40 060	87 215	68 891	41 007	41 007
Zysk (stratę) na działalności operacyjnej (w tys. zł)	4 486	3 794	8 339	9 761	2 581	342
Zysk (strata) brutto (w tys. zł)	3 947	2 765	7 250	8 044	2 561	2 334
Zysk (strata) netto (w tys. zł)	3 764	2 765	6 889	8 489	2 609	2 382
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 521	-2 847	-2 700	-2 149	-2 860	-2 860
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 870	-2 878	-4 678	-3 399	-194	-194
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 020	-1 139	8 983	12 831	3 159	3 159
Przepływy pieniężne netto, razem	-8 371	-6 864	1 605	7 283	105	105
Aktywa razem (w tys. zł)	116 938	79 546	93 568	81 685	32 109	23 814
Aktywa trwałe	49 324	34 975	35 946	33 672	14 830	6 535
Aktywa obrotowe	67 614	44 571	57 622	48 013	17 279	17 279
Zapasy	31 114	15 208	21 034	13 823	5 787	5 787
Należności	34 539	27 895	27 067	26 173	10 993	10 993
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w tys. zł)	61 139	46 657	42 578	49 035	25 145	23 612

Zobowiązania długoterminowe (w tys. zł)	11 206	13 870	11 313	14 056	2 898	2 898
Zobowiązania krótkoterminowe (w tys. zł)	45 730	27 422	27 835	29 518	16 547	16 547
Kapitał własny (aktywa netto) – w tys. zł	55 799	32 979	50 990	32 650	6 964	202
Kapitał zakładowy (w tys. zł)	45 330	30 000	45 000	20 119	14 821	14 821
Liczba akcji – w szt.	38 832 199	23 767 462	30 191 172	2 011 9440	1 482 0840	1 482 0840
zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,20	0,16	0,23	0,454	0,237	0,161
Zadeklarowaną lub wypłaconą dywidendę na jedną akcję (w zł)	-	-	-	-	-	-

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny , Str. 20-21 , pkt. 1 , Tabela: Aktywa Trwałe w latach 2005-2008 ; Dokument Podsumowujący str. 8-9 pkt.4

Tabela: Aktywa Trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008* skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Aktywa Trwałe	49 171	35 946	33 672	14 830	6 535
Wartości niematerialne i prawne	6 966	291	210	12	12
Rzeczowe aktywa trwałe	40 617	33 860	32 078	14 509	6 214
- Środki trwałe	38 743	32 430	31 004	14 350	6 055
- Środki trwałe w budowie	1 874	1 430	1 074	159	159
Należności długoterminowe	13	12	17	-	-
Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe	-	346	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 575	1 437	1 367	309	309

**- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.*

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny , Str. 20-21 , pkt. 1 , Tabela: Aktywa Trwałe w latach 2005-2008 ; Dokument Podsumowujący str. 8-9 pkt.4

Tabela: Aktywa Trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Aktywa Trwałe	49 324	35 946	33 672	14 830	6 535
Wartości niematerialne i prawne	6 881	291	210	12	12
Rzeczowe aktywa trwałe	40 535	33 860	32 078	14 509	6 214
- Środki trwałe	38 981	32 430	31 004	14 350	6 055
- Środki trwałe w budowie	1 554	1 430	1 074	159	159
Należności długoterminowe	13	12	17	-	-
Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe	320	346	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 575	1 437	1 367	309	309

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny , Str. 20-21 , pkt. 1 , Tabele: Środki trwałe w latach 2005-2008 ; Rzeczowe środki trwałe w latach 2005-2008

Tabela : Środki trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008* skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Środki Trwałe, w tym:	38 743	32 430	31 004	14 350	6 055
- grunty	450		192	149	149
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 561	16 526	14 689	9 281	3 132
- urządzenia techniczne i maszyny	13 891	13 852	14 452	4 590	2 538
- środki transportu	1 048	935	708	100	79
- inne środki trwałe	1 793	1 117	963	230	157
Środki Trwałe w budowie	1 874	1 430	1 074	159	159
Rzeczowe Aktywa Trwałe Razem	40 617	33 860	32 078	14 509	6 214

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Tabela : Rzeczowe środki trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008* skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Rzeczowe Aktywa Trwałe, w tym:	40 617	33 860	32 078	14 509	6 214
- własne	38 673	31 834	30 950	14 291	5 996
- używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu	1 944	2 026	1 128	218	218

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny , Str. 20-21 , pkt. 1 , Tabele: Środki trwałe w latach 2005-2008 ; Rzeczowe środki trwałe w latach 2005-2008

Tabela : Środki trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Środki Trwałe, w tym:	38 981	32 430	31 004	14 350	6 055
- grunty	450		192	149	149
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 725	16 526	14 689	9 281	3 132
- urządzenia techniczne i maszyny	14 066	13 852	14 452	4 590	2 538
- środki transportu	1 048	935	708	100	79
- inne środki trwałe	1 692	1 117	963	230	157
Środki Trwałe w budowie	1 554	1 430	1 074	159	159
Rzeczowe Aktywa Trwałe Razem	40 535	33 860	32 078	14 509	6 214

Źródło: Emitent

Tabela : Rzeczowe środki trwałe w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR	31.12.2006 skon. MSR	31.12.2005 MSR	31.12.2005
Rzeczowe Aktywa Trwałe, w tym:	40 535	33 860	32 078	14 509	6 214
- własne	38 591	31 834	30 950	14 291	5 996
- używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu	1 944	2 026	1 128	218	218

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 25 pkt. 1.1.1

Tabela: Wskaźniki rentowności Emitenta

Wyszczególnienie:	I-II kw. 2008* skon. MSR	I-II kw 2007* skon. MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przychody ze sprzedaży (w tys. zł)	58 955	40 060	87 215	68 891	41 007	41 007
Zysk (strata) brutto na sprzedaży (w tys. zł)	21 854	11 208	26 649	19 063	10 751	10 524
Zysk (strata) na sprzedaży (w tys. zł)	1 690	1 392	3 418	2 504	295	68
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja) w tys. zł	6 586	5 312	11 645	11 989	3 680	1 678
EBIT (wynik operacyjny) (w tys. zł)	4 331	3 794	8 339	9 761	2 581	342
Zysk (strata) brutto (w tys. zł)	3 792	2 765	7 250	8 044	2 561	2 334
Zysk (strata) netto (w tys. zł)	3 609	2 765	6 889	8 489	2 609	2 382
Rentowność sprzedaży (brutto)	37,1%	28,0%	30,6%	27,7%	26,2%	25,7%
Rentowność sprzedaży (netto)	2,9%	3,5%	3,9%	3,6%	0,7%	0,2%
Rentowność działalności operacyjnej	7,3%	9,5%	9,6%	14,2%	6,3%	0,8%
Rentowność EBITDA	11,2%	13,2%	13,4%	17,4%	9,0%	4,1%
Rentowność brutto	6,4%	6,9%	8,3%	11,7%	6,2%	5,7%
Rentowność netto	6,1%	6,9%	7,9%	12,3%	6,4%	5,8%
Rentowność aktywów ogółem ROA	3,1%	3,5%	7,4%	10,4%	8,1%	10,0%

* Sprawozdania finansowe za II kwartał 2008 r. (wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2007 r.) nie były badane przez biegłego rewidenta

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 25 pkt. 1.1.1

Tabela: Wskaźniki rentowności Emitenta

Wyszczególnienie:	I półrocze 2008 skon. MSR	I półrocze 2007 skon. MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przychody ze sprzedaży (w tys. zł)	58 954	40 060	87 215	68 891	41 007	41 007
Zysk (strata) brutto na sprzedaży (w tys. zł)	21 943	11 208	26 649	19 063	10 751	10 524
Zysk (strata) na sprzedaży (w tys. zł)	1 810	1 407	3 418	2 504	295	68
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja) w tys. zł	6 647	5 296	11 645	11 989	3 680	1 678
EBIT (wynik operacyjny) (w tys. zł)	4 486	3 794	8 339	9 761	2 581	342
Zysk (strata) brutto (w tys. zł)	3 947	2 765	7 250	8 044	2 561	2 334
Zysk (strata) netto (w tys. zł)	3 764	2 765	6 889	8 489	2 609	2 382
Rentowność sprzedaży (brutto)	37,2%	28,0%	30,6%	27,7%	26,2%	25,7%
Rentowność sprzedaży (netto)	3,1%	3,5%	3,9%	3,6%	0,7%	0,2%
Rentowność działalności operacyjnej	7,6%	9,5%	9,6%	14,2%	6,3%	0,8%

Rentowność EBITDA	11,3%	13,2%	13,4%	17,4%	9,0%	4,1%
Rentowność brutto	6,7%	6,9%	8,3%	11,7%	6,2%	5,7%
Rentowność netto	6,4%	6,9%	7,9%	12,3%	6,4%	5,8%
Rentowność aktywów ogółem ROA	3,2%	3,5%	7,4%	10,4%	8,1%	10,0%

Było Dokument Rejestracyjny, str. 26-27 pkt. 1.1.3

Tabela: Cykle rotacji (w dniach)

	30.06.2008 * skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. . skon.	31.12.2005r. . MSR	31.12.2005r.
1. Cykl rotacji zapasów	127,9	103,6	101,2	64,5	64,5
2. Cykl rotacji należności	95,2	109,9	138,7	71,2	71,2
3. Cykl rotacji zobowiązań	93,8	96,6	107,8	94,9	94,9
4. Cykl operacyjny (1+2)	223,1	213,5	239,9	135,7	135,7
5. Cykl konwersji gotówki (4-3)	129,3	116,9	132,1	40,8	40,8

* Sprawozdania finansowe za II kwartał 2008 r. nie były badane przez biegłego rewidenta

Źródło: Emitent

Zasady wyliczania wskaźników:

- cykl rotacji zapasów = (średni stan zapasów w okresie/koszt własny sprzedaży)*liczba dni w okresie
- cykl rotacji należności = (średni stan należności krótkoterminowych w okresie/przychody ze sprzedaży)*liczba dni w okresie
- cykl rotacji zobowiązań = (średni stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług/ (koszt własny sprzedaży)*liczba dni w okresie

Suma wartości wskaźników cykl rotacji zapasów i cykl rotacji należności (tzw. cykl operacyjny) informuje nas, ile dni musi upłynąć od zaangażowania środków w produkcję do ich odzyskania po zapłacie za towar przez odbiorcę. Wartość wskaźnika cyklu operacyjnego (w dniach) wahała się od 135,7 dni w 2005 roku przez 239,9 dni w 2006 roku do 213,5 dni w 2007 roku **i 223,1 dni na koniec II kwartału 2008 roku.**

Cykl rotacji zobowiązań (w dniach) zmieniał się od 64,9 dni w 2005 roku przez 107,8 dni w 2006 do 96,6 dni w 2007 roku **i 93,8 dnia na koniec II kwartału 2008 roku.**

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 26-27 pkt. 1.1.3

Tabela: Cykle rotacji (w dniach)

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon.	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
1. Cykl rotacji zapasów	128,2	103,6	101,2	64,5	64,5
2. Cykl rotacji należności	95,1	109,9	138,7	71,2	71,2
3. Cykl rotacji zobowiązań	94,0	96,6	107,8	94,9	94,9
4. Cykl operacyjny (1+2)	223,3	213,5	239,9	135,7	135,7
5. Cykl konwersji gotówki (4-3)	129,3	116,9	132,1	40,8	40,8

Źródło: Emitent

Zasady wyliczania wskaźników:

- cykl rotacji zapasów = (średni stan zapasów w okresie/koszt własny sprzedaży)*liczba dni w okresie
- cykl rotacji należności = (średni stan należności krótkoterminowych w okresie/przychody ze sprzedaży)*liczba dni w okresie

- cykl rotacji zobowiązań = (średni stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług / (koszt własny sprzedaży)*liczba dni w okresie

Suma wartości wskaźników cykl rotacji zapasów i cykl rotacji należności (tzw. cykl operacyjny) informuje nas, ile dni musi upłynąć od zaangażowania środków w produkcję do ich odzyskania po zapłacie za towar przez odbiorcę. Wartość wskaźnika cyklu operacyjnego (w dniach) wahała się od 135,7 dni w 2005 roku przez 239,9 dni w 2006 roku do 213,5 dni w 2007 roku i **223,3 dni na koniec I półrocza 2008 roku.**

Cykl rotacji zobowiązań (w dniach) zmieniał się od 64,9 dni w 2005 roku przez 107,8 dni w 2006 do 96,6 dni w 2007 roku i **94,0 dnia na koniec I półrocza 2008 roku.**

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 27 pkt. 2.1

W okresie I-II kwartału 2008 roku wpływ na wynik na działalności operacyjnej miały następujące czynniki i nietypowe zdarzenia:

1. Czynniki zwiększające wynik finansowy w okresie I i II kwartału 2008 roku:
 - Rozwiązano odpis na należności w wysokości **188 tys. zł**
 - Rozwiązano odpis na przewidywane straty w wysokości **62 tys. zł**
 - Nadwyżka wartości godziwej netto nad kosztem przejęcia Spółki Intermoda Fashion” Sp. z o.o. . **2.485 tys. zł**
2. Czynniki zmniejszające wynik finansowy w okresie I i II kwartału 2008 roku:
 - Utworzono odpis na przewidywane straty w wysokości **53 tys. zł**
 - Utworzono odpis na należności w wysokości **38 tys. zł**

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 27 pkt. 2.1

W okresie I półrocza 2008 roku wpływ na wynik na działalności operacyjnej miały następujące czynniki i nietypowe zdarzenia:

1. Czynniki zwiększające wynik I półrocza 2008 roku:
 - Rozwiązano odpis na należności w wysokości **136 tys. zł**
 - Rozwiązano odpis na przewidywane straty w wysokości **30 tys. zł**
 - Nadwyżka wartości godziwej netto nad kosztem przejęcia Spółki “Intermoda Fashion” Sp. z o.o. . **2.504 tys. zł**
2. czynniki zmniejszające wynik I półrocza 2008 roku:
 - Utworzono odpis na przewidywane straty w wysokości **25 tys. zł**
 - Utworzono odpis na należności w wysokości **16 tys. zł**

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 30-31 pkt. 1.1; Dokument Podsumowujący str. 10-11 pkt.2 Tabele: Źródła kapitału Emitenta w latach 2005 – 2008 ; Kapitały własne w latach 2005-2008 ; Kapitał obcy w latach 2005 – 2008 ; Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Tabela: Źródła kapitału Emitenta w latach 2005 – 2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 * skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Kapitał własny	55 645	50 990	32 650	6 964	202
Udział kapitału własnego w sumie pasywów Emitenta	48%	54%	40%	22%	1%

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 189	42 578	49 035	25 145	23 612
Udział kapitałów obcych w sumie pasywów Emitenta	52%	46%	60%	78%	99%

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Tabela: Kapitały własne w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 * skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Kapitał własny, w tym	55 645	50 990	32 650	6 964	202
Kapitał zakładowy	45 330	45 000	20 119	14 821	14 821
Kapitał zapasowy	1 885	1 265	1 591	1 737	1 737
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	4 823	5 274	5 274
Kapitał rezerwowy	-	-	9 881	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów	7	35	11	28	28
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	4 801	-2 209	-14 951	-17 505	-24 040
Zysk (strata) netto	3 611	6 886	8 681	2 609	2 382
Udziały mniejszości	11	13	2 495	-	-

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów

Źródło: Emitent

Tabela: Kapitał obcy w latach 2005 – 2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 * skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 189	42 578	49 035	25 145	23 612
- Rezerwy na zobowiązania	4 200	3 427	3 126	2 778	1 245
- Zobowiązania długoterminowe	11 206	11 313	14 056	2 898	2 898
- Zobowiązania krótkoterminowe	45 780	27 835	29 518	16 547	16 547
- Rozliczenia międzyokresowe	3	3	2 335	2 922	2 922

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 30-31 pkt. 1.1; Dokument Podsumowujący str. 10-11 pkt.2 Tabele: Źródła kapitału Emitenta w latach 2005 – 2008 ; Kapitały własne w latach 2005-2008 ; Kapitał obcy w latach 2005 – 2008 ; Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Tabela: Źródła kapitału Emitenta w latach 2005 – 2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Kapitał własny	55 799	50 990	32 650	6 964	202
Udział kapitału własnego w sumie pasywów Emitenta	48%	54%	40%	22%	1%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 139	42 578	49 035	25 145	23 612
Udział kapitałów obcych w sumie pasywów Emitenta	52%	46%	60%	78%	99%

Źródło: Emitent

Tabela: Kapitały własne w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Kapitał własny, w tym	55 799	50 990	32 650	6 964	202
Kapitał zakładowy	45 330	45 000	20 119	14 821	14 821
Kapitał zapasowy	1 885	1 265	1 591	1 737	1 737
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	4 823	5 274	5 274
Kapitał rezerwowy	-	-	9 881	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów	7	35	11	28	28
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	4 800	-2 209	-14 951	-17 505	-24 040
Zysk (strata) netto	3 765	6 886	8 681	2 609	2 382
Udziały mniejszości	12	13	2 495	-	-

Źródło: Emitent

Tabela: Kapitał obcy w latach 2005 – 2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 139	42 578	49 035	25 145	23 612
- Rezerwy na zobowiązania	4 200	3 427	3 126	2 778	1 245
- Zobowiązania długoterminowe	11 206	11 313	14 056	2 898	2 898
- Zobowiązania krótkoterminowe	45 730	27 835	29 518	16 547	16 547
- Rozliczenia międzyokresowe	3	3	2 335	2 922	2 922

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 30-31 pkt. 1.1 Tabela: Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Tabela: Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008* skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:	45 780	27 835	29 518	16 547	16 547
Dostaw robót i usług	20 494	17 768	14 723	8 990	8 991
Kredytów i pożyczek	12 746	2 369	5 586	1 672	1 672
Podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 158	2 812	3 217	3 175	3 174
Wynagrodzeń	1 555	1 059	961	787	787
Układu z wierzycielami	0	0	1 040	1 154	1 154
Funduszy specjalnych	2 342	636	72	143	143
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 485	3 191	3 919	626	626

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze sprawozdania finansowego za II kwartał 2007 roku, które nie zostało zbadane przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 30-31 pkt. 1.1 Tabela: Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Tabela: Źródła zobowiązań krótkoterminowych w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

	30.06.2008 skon. MSR	31.12.2007r. skon. MSR	31.12.2006r. skon. MSR	31.12.2005r. MSR	31.12.2005r.
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:	45 730	27 835	29 518	16 547	16 547
Dostaw robót i usług	20 444	17 768	14 723	8 990	8 991
Kredytów i pożyczek	12 746	2 369	5 586	1 672	1 672
Podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 158	2 812	3 217	3 175	3 174
Wynagrodzeń	1 555	1 059	961	787	787
Układu z wierzycielami	0	0	1 040	1 154	1 154
Funduszy specjalnych	2 342	636	72	143	143
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 485	3 191	3 919	626	626

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 32 pkt. 2.1 Tabela: Przepływy Emitenta w latach 2005-2008

Tabela: Przepływy Emitenta w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

Wyszczególnienie:	I-II kw. 2008* skon. MSR	I-II kw. 2007r.* MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 470	-2 847	-2 700	-2 149	-2 860	-2 860
Zysk (strata) netto	3 611	2 762	6 886	8 681	2 609	2 382
Korekty razem	-5 081	-5 609	-9 586	-10 830	-5 469	-5 242
W tym: Amortyzacja	2 255	1 518	3 306	2 228	1 099	1 336

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 223	-3 170	-4 678	-3 399	-194	-194
Wpływy	439	22	810	174	550	550
Wydatki	12 662	3 192	5 488	3 573	744	744
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 322	-1 139	8 983	12 831	3 159	3 159
Wpływy	7 262	52	15 001	14 989	5 868	5 868
Wydatki	1 940	1 191	6 018	2 158	2 709	2 709
Przepływy pieniężne netto razem	-8 371	-7 156	1 605	7 283	105	105
Środki pieniężne na początek okresu	8 822	7 509	7 217	226	121	121
Środki pieniężne na koniec okresu	451	353	8 822	7 509	226	226

* Sprawozdania finansowe za II kwartały 2008 r. (wraz z danymi porównywalnymi za II kwartały 2007 r.) nie były badane przez biegłego rewidenta
Źródło: Emitent

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 32 pkt. 2.1 Tabela: Przepływy Emitenta w latach 2005-2008

Tabela: Przepływy Emitenta w latach 2005-2008

Dane w tys. zł

Wyszczególnienie:	I półrocze 2008 skon. MSR	I półrocze 2007r. skon. MSR	2007 skon. MSR	2006 skon. MSR	2005 MSR	2005
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 521	-2 847	-2 700	-2 149	-2 860	-2 860
Zysk (strata) netto	3 765	2 762	6 886	8 681	2 609	2 382
Korekty razem	-8 286	-5 609	-9 586	-10 830	-5 469	-5 242
W tym: Amortyzacja	2 161	1 502	3 306	2 228	1 099	1 336
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 870	-2 878	-4 678	-3 399	-194	-194
Wpływy	439	22	810	174	550	550
Wydatki	12 309	2 900	5 488	3 573	744	744
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 020	-1 139	8 983	12 831	3 159	3 159
Wpływy	9 738	52	15 001	14 989	5 868	5 868
Wydatki	1 718	1 191	6 018	2 158	2 709	2 709
Przepływy pieniężne netto razem	-8 371	-6 864	1 605	7 283	105	105
Środki pieniężne na początek okresu	8 822	7 217	7 217	226	121	121
Środki pieniężne na koniec okresu	451	353	8 822	7 509	226	226

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 36 pkt. 1 ; Dokument Podsumowujący str. 12 pkt. 4 Tabele: Stan zapasów Grupy Kapitałowej Emitenta i Koszty według rodzaju

Tabela: Stan zapasów Grupy Kapitałowej Emitenta

Dane w tys. zł

	30.06.2008r.* skon. MSR	31.03.2008r.* skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR
ZAPASY BRUTTO	31 889	33 915	21 809
Materiały	5 156	6 044	5 029
Produkcja nie zakończona	2 456	3 336	2 657
Wyroby gotowe	9 693	10 609	7 122
Towary	14 547	13 855	7 001
Zaliczki na poczet dostaw	37	71	0
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	-775	-804	-775
Razem wartość bilansowa zapasów	31 114	33 111	21 034

* Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, i nie podlegały badaniu przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Tabela: Koszty według rodzaju

Dane w tys. zł

	II kwartał 2008* skon. MSR	I kwartał 2008* skon. MSR	IV kwartał 2007* skon. MSR
Koszty według rodzaju, w tym:	29 483	28 410	25 454
Amortyzacja	1 223	1 032	949
Zużycie materiałów i energii	11 319	13 825	12 653
Usługi Obce	8 099	4 833	4 235
Wynagrodzenia	6 280	6 194	5 034
Świadczenia	1 666	1 779	1 613
Podatki i opłaty	317	289	279
Pozostałe	569	458	690

*- Dane za II kw. 2008r. pochodzą ze skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego za II kwartał 2008 roku, i nie podlegały badaniu przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Jest, , Dokument Rejestracyjny, str. 36 pkt. 1 ; Dokument Podsumowujący str. 12 pkt. 4 Tabele: Stan zapasów Grupy Kapitałowej Emitenta i Koszty według rodzaju

Tabela: Stan zapasów Grupy Kapitałowej Emitenta Dane w tys. zł

	30.06.2008r.* skon. MSR	31.03.2008r.* skon. MSR	31.12.2007 skon. MSR
ZAPASY BRUTTO	31 888	33 915	21 809
Materiały	5 156	6 044	5 029
Produkcja nie zakończona	2 456	3 336	2 657
Wyroby gotowe	9 693	10 609	7 122
Towary	14 546	13 855	7 001
Zaliczki na poczet dostaw	37	71	0
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	-774	-804	-775
Razem wartość bilansowa zapasów	31 114	33 111	21 034

*- Dane na dzień 30.06.2008r. pochodzą ze skonsolidowanego półrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2008 roku który podlegał procedurze przeglądu przez Biegłego Rewidenta, a dane na dzień 31.03.2008r. pochodzą ze skonsolidowanego raportu kwartalnego za I kwartał 2008 roku, i nie podlegały badaniu przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Tabela: Koszty według rodzaju

Dane w tys. zł

	II kwartał 2008* skon. MSR	I kwartał 2008* skon. MSR	IV kwartał 2007* skon. MSR
Koszty według rodzaju, w tym:	27 999	28 410	25 454
Amortyzacja	1 129	1 032	949
Zużycie materiałów i energii	9 996	13 825	12 653
Usługi Obce	8 083	4 833	4 235
Wynagrodzenia	6 580	6 194	5 034
Świadczenia	1 367	1 779	1 613
Podatki i opłaty	317	289	279
Pozostałe	527	458	690

*- Dane za I kw. 2008r. pochodzą ze skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego za I kwartał 2008 roku, i nie podlegały badaniu przez biegłych rewidentów.

Źródło: Emitent

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 62-63 pkt. 2.2

2.2 Bilans pro forma

Stan na 30.06.2008r.	Grupa Z.O. Bytom S.A.	Korekty pro forma	Dane pro forma
AKTYWA			
Rzeczowe aktywa trwałe	40 617		40 617
Wartości niematerialne i prawne	6 966		6 966
Długoterminowe aktywa finansowe	-		-
Należności długoterminowe	13		13
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-		-

Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	1 575		1 575
<u>Aktywa trwałe razem</u>	49 171		49 171
Zapasy	31 114		31 114
Należności krótkoterminowe	34 588		34 588
Środki pieniężne	451		451
Udzielone pożyczki	0		0
Rozliczenia międzyokresowe	1 510		1 510
<u>Aktywa obrotowe razem</u>	67 663		67 663
<u>Aktywa ogółem</u>	116 834		116 834
PASYWA			
Kapitał zakładowy	45 330		45 330
Kapitał zapasowy	1 885		1 885
Kapitał z aktualizacji wyceny	-		-
Kapitał rezerwowy	-		-
Różnice kursowe z przeliczenia	7		7
Nie podzielony wynik lat ubiegłych	4 801		4 801
Wynik okresu bieżącego	3 611		3 611
<u>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom Spółki</u>	55 634		55 634
Udziały mniejszości	11		11
<u>Kapitał własny ogółem</u>	55 645		55 645
Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 185		2 185
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 319		1 319
Pozostałe rezerwy	696		696
<u>Rezerwy na zobowiązania razem</u>	4 200		4 200
Kredyty i pożyczki	10 077		10 077
Inne zobowiązania długoterminowe	1 129		1 129
<u>Zobowiązania długoterminowe razem</u>	11 206		11 206
Kredyty i pożyczki	12 746		12 746
Zobowiązania z tytułu podatków	4 158		4 158
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 555		1 555
Zobowiązania handlowe	20 494		20 494
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	6 827		6 827
<u>Zobowiązania krótkoterminowe razem</u>	45 780		45 780
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0		0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	3		3
<u>Rozliczenia międzyokresowe razem</u>	3		3
<u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem</u>	61 189		61 189
<u>Pasywa ogółem</u>	116 834		116 834

2.2 Rachunek wyników pro forma

Rachunek wyników za okres 1.01.2008r. – 30.06.2008r.	Grupa Z.O. Bytom S.A.	Korekty pro forma		Dane pro forma
		wynik Intermoda Fashion Sp. z o.o. za 2 miesiące 2008	Inne Korekty	
<u>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</u>	58 955	4 044		62 999

Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 967	566		35 533
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 988	3 478		27 466
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 101	1 675		38 776
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 803	214		26 017
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 298	1 461		12 759
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	21 854	2 369		24 223
Koszty sprzedaży	11 077	2 088		13 165
Koszty ogólnego zarządu	9 087	901		9 988
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 690	-620		1 070
Pozostałe przychody operacyjne	531	3		534
Nadwyżka wartości godziwej netto nad kosztem przejścia spółki zależnej	2 485		+1 148	3 633
Pozostałe koszty operacyjne	375	450		825
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 331	-1 067	+1 148	4 412
Przychody finansowe	898	0		898
Koszty finansowe	1 437	81		1 518
Zysk (strata) brutto	3 792	-1 148	+1 148	3 792
Podatek dochodowy	183	-	-	183
a) część bieżąca	236	-		236
b) część odroczone	-53	-		-53
Zysk (strata) netto	3 609	-1 148	+1 148	3 609
Zysk (strata) mniejszości	-2			-2
Zysk (strata) akcjonariuszy większościowych	3 611			3 611

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 62-63 pkt. 2.2

2.2 Bilans pro forma

Stan na 30.06.2008r.	Grupa Z.O. Bytom S.A.	Korekty pro forma	Dane pro forma
AKTYWA			
Rzeczowe aktywa trwałe	40 535		40 535
Wartości niematerialne i prawne	6 881		6 881
Długoterminowe aktywa finansowe	-		-
Należności długoterminowe	13		13
Zaliczki na środki trwałe w budowie	320		320
Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	1 575		1 575
Aktywa trwałe razem	49 324		49 324
Zapasy	31 114		31 114
Należności krótkoterminowe	34 539		34 539
Środki pieniężne	451		451
Udzielone pożyczki	-		-
Rozliczenia międzyokresowe	1 510		1 510
Aktywa obrotowe razem	67 614		67 614
Aktywa ogółem	116 938		116 938
PASYWA			
Kapitał zakładowy	45 330		45 330
Kapitał zapasowy	1 885		1 885
Kapitał z aktualizacji wyceny			
Kapitał rezerwowy			
Różnice kursowe z przeliczenia	7		7

Nie podzielony wynik lat ubiegłych	4 800	4 800
Wynik okresu bieżącego	3 765	3 765
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom		
Spółki	55 787	55 787
Udziały mniejszości	12	12
Kapitał własny ogółem	55 799	55 799
Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 185	2 185
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 319	1 319
Pozostałe rezerwy	696	696
Rezerwy na zobowiązania razem	4 200	4 200
Kredyty i pożyczki	10 077	10 077
Inne zobowiązania długoterminowe	1 129	1 129
Zobowiązania długoterminowe razem	11 206	11 206
Kredyty i pożyczki	12 746	12 746
Zobowiązania z tytułu podatków	4 158	4 158
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 555	1 555
Zobowiązania handlowe	20 444	20 444
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	6 827	6 827
Zobowiązania krótkoterminowe razem	45 730	45 730
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	3	3
Rozliczenia międzyokresowe razem	3	3
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	61 139	61 139
Pasywa ogółem	116 938	116 938

Rachunek wyników pro forma

	Grupa Z.O. Bytom S.A.	Korekty pro forma		Dane pro forma
		wynik Intermoda Fashion Sp. z o.o. za 2 miesiące 2008	Inne Korekty	
Rachunek wyników za okres 1.01.2008r. – 30.06.2008r.				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	58 954	4 044		62 998
Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 966	566		35 532
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 988	3 478		27 466
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 011	1 661		38 672
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 713	180		25 893
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 298	1 481		12 779
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	21 943	2 383		24 326
Koszty sprzedaży	11 077	2 088		13 165
Koszty ogólnego zarządu	9 056	773		9 829
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 810	-478		1 332
Pozostałe przychody operacyjne	532	3		535
Nadwyżka wartości godziwej netto nad kosztem przejęcia spółki zależnej	2 504		1 007	3 511
Pozostałe koszty operacyjne	360	451		811

Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 486	-926	1 007	4 567
Przychody finansowe	901	0		901
Koszty finansowe	1 440	81		1 521
Zysk (strata) brutto	3 947	-1 007	1 007	3 947
Podatek dochodowy	183			183
a) część bieżąca	236			236
b) część odroczone	-53			-53
Zysk (strata) netto	3 764	-1 007	1 007	3 764
Zysk (strata) mniejszości	-1			-1
Zysk (strata) akcjonariuszy większościowych	3 765			3 765

Było, Dokument Rejestacyjny, str. 64 pkt. 2.2 , w „Omówienie korekt do bilansu i rachunku zysków i strat pro forma”

Omówienie korekt do bilansu i rachunku zysków i strat pro forma

„Intermoda Fashion” Sp.z o.o zakupiona została w dniu 26 lutego 2008 r. toteż w sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej „Bytom” S.A. za okres **I i II kwartału 2008 r.** ujęte są wyniki spółki zależnej „Intermoda Fashion” Sp. z o .o. za miesiące marzec- czerwiec 2008 r. Sporządzając sprawozdanie finansowe pro forma za I półrocze 2008 r. skorygowano wyniki grupy kapitałowej „Bytom” S.A. o wyniki spółki zależnej „Intermoda Fashion” Sp. z o .o. za miesiąc styczeń i luty 2008 r.

Inne korekty wystąpiły tylko w pozycji ujemna wartość firmy, która na 01.01.2008 r. tj. na dzień zakupu spółki zależnej byłaby wyższa o **1.148 tys. zł.**, tj. o osiągniętą stratę w spółce zależnej za 2 miesiące 2008r. (kapitał wyższy o **1.148 tys. zł.** cena zakupu ta sama 9.128 tys. zł., a więc różnica między ceną zakupu a wartością aktywów netto wyższa o **1.148 tys. zł.**).

Jest, Dokument Rejestacyjny, str. 64 pkt. 2.2 , w „Omówienie korekt do bilansu i rachunku zysków i strat pro forma”

Omówienie korekt do bilansu i rachunku zysków i strat pro forma

„Intermoda Fashion” Sp.z o.o zakupiona została w dniu 26 lutego 2008 r. toteż w sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej „Bytom” S.A. za okres **I półrocza 2008 r.** ujęte są wyniki spółki zależnej „Intermoda Fashion” Sp. z o .o. za miesiące marzec- czerwiec 2008 r. Sporządzając sprawozdanie finansowe pro forma za I półrocze 2008 r. skorygowano wyniki grupy kapitałowej „Bytom” S.A. o wyniki spółki zależnej „Intermoda Fashion” Sp. z o .o. za miesiąc styczeń i luty 2008 r.

Inne korekty wystąpiły tylko w pozycji ujemna wartość firmy, która na 01.01.2008 r. tj. na dzień zakupu spółki zależnej byłaby wyższa o **1.007 tys. zł.**, tj. o osiągniętą stratę w spółce zależnej za 2 miesiące 2008r. (kapitał wyższy o **1.007 tys. zł.** cena zakupu ta sama 9.128 tys. zł., a więc różnica między ceną zakupu a wartością aktywów netto wyższa o **1.007 tys. zł.**).

Było, Dokument Rejestacyjny, str. 65 pkt. 4.2

Za wyjątkiem danych finansowych Emitenta za okres 2005 – 2007 żadne inne informacje podane w Dokumencie Rejestacyjnym nie podlegały badaniu lub przeglądowi przez Biegłych Rewidentów.

Jest, Dokument Rejestacyjny, str. 65 pkt. 4.2

Za wyjątkiem danych finansowych Emitenta za okres 2005 – 2007 **oraz I półrocze 2008** żadne inne informacje podane w Dokumencie Rejestacyjnym nie podlegały badaniu lub przeglądowi przez Biegłych Rewidentów.

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 66 pkt. 5

Ostatnie roczne sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone na dzień 31.12.2007 roku. Ostatnie roczne sprawozdanie Emitenta podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Ostatnie śródroczne sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone na dzień 30.06.2008 roku. **Ostatnie śródroczne sprawozdanie finansowe Emitenta nie podlegało procedurom przeglądu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych lub procedurom badania przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.**

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 66 pkt. 5

Ostatnie roczne sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone na dzień 31.12.2007 roku. Ostatnie roczne sprawozdanie Emitenta podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Ostatnie śródroczne sprawozdanie finansowe Emitenta zostało sporządzone na dzień 30.06.2008 roku. **Ostatnie śródroczne sprawozdanie finansowe Emitenta podlegało procedurom przeglądu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.**

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 66 pkt. 6 ; Dokument Podsumowujący str. 18 pkt. 1

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny za I kwartał 2008 roku zawierający odpowiednie dane finansowe (dane finansowe nie poddane badaniu i nie poddane procedurom przeglądu przez Biegłych Rewidentów) został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 14 maja 2008 roku. Skonsolidowany raport za I kwartał 2008 roku dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: www.bytom.com.pl/ebytom , w siedzibie Emitenta i siedzibie Oferującego.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny za II kwartał 2008 roku zawierający odpowiednie dane finansowe (dane finansowe nie poddane badaniu i nie poddane procedurom przeglądu przez Biegłych Rewidentów) został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 4.08.2008 roku. Skonsolidowany raport za II kwartał 2008 roku dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: www.bytom.com.pl/ebytom , w siedzibie Emitenta i siedzibie Oferującego.

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 66 pkt. 6 , Dokument Podsumowujący str. 18 pkt. 1

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny za I kwartał 2008 roku zawierający odpowiednie dane finansowe (dane finansowe nie poddane badaniu i nie poddane procedurom przeglądu przez Biegłych Rewidentów) został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 14 maja 2008 roku. Skonsolidowany raport za I kwartał 2008 roku dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: www.bytom.com.pl/ebytom , w siedzibie Emitenta i siedzibie Oferującego.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny za II kwartał 2008 roku zawierający odpowiednie dane finansowe (dane finansowe nie poddane badaniu i nie poddane procedurom przeglądu przez Biegłych Rewidentów) został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 4.08.2008 roku. Skonsolidowany raport za II kwartał 2008 roku dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: www.bytom.com.pl/ebytom , w siedzibie Emitenta i siedzibie Oferującego.

Skonsolidowany rozszerzony raport półroczny za I półrocze 2008 roku zawierający odpowiednie dane finansowe poddane procedurom przeglądu przez Biegłych Rewidentów oraz raport Biegłego Rewidenta do tych informacji został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 30.09.2008 roku. Skonsolidowany raport rozszerzony raport półroczny za I półrocze 2008 roku dostępny jest na stronie internetowej Emitenta: www.bytom.com.pl/ebytom , w siedzibie Emitenta i siedzibie Oferującego.

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 67 pkt. 9 ; Dokument Podsumowujący str. 18 pkt. 2

Zarząd Emitenta oświadcza, że od daty zakończenia ostatniego okresu obrachunkowego, za który opublikowano dane finansowe **nie podlegające przeglądowi lub badaniu przez Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. od 31 marca 2008 roku do dnia zatwierdzenia Prospektu Emisyjnego:**

- nie wystąpiły żadne znaczące zmiany w sytuacji finansowej i handlowej Emitenta
- nie wystąpiły żadne znaczące zmiany w sytuacji finansowej i handlowej Grupy Kapitałowej Emitenta

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 67 pkt. 9 ; Dokument Podsumowujący str. 18 pkt. 2

Zarząd Emitenta oświadcza, że od daty zakończenia ostatniego okresu obrotowego, za który opublikowano dane finansowe (podlegające przeglądowi przez Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych) tj. od 30 czerwca 2008 roku do dnia zatwierdzenia Prospektu Emisyjnego:

- nie wystąpiły żadne znaczące zmiany w sytuacji finansowej i handlowej Emitenta
- nie wystąpiły żadne znaczące zmiany w sytuacji finansowej i handlowej Grupy Kapitałowej Emitenta

Było, Dokument Ofertowy , str 10-11 pkt 2 , tabela: Kapitalizacja i zadłużenie Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30. 06. 2008 ; Dokument Podsumowujący str.6 pkt. 2:

Tabela: Kapitalizacja i zadłużenie Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30. 06. 2008

Wyszczególnienie	Kwota (tys. zł)
Zadłużenie krótkoterminowe ogółem	45 780
- gwarantowane	0
- zabezpieczone	12 746
1) Pożyczka FGSP	800
2) Kredyty bankowe	11946
- niezabezpieczone	33 034
1) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 494
2) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 158
3) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 555
4) Zobowiązania pozostałe	4 485
5) Fundusze specjalne (ZFSS)	2 342
6) Dywidenda	0
Zadłużenie długoterminowe ogółem (z wyłączeniem bieżącej części zadłużenia długoterminowego)	11 206
- gwarantowane	0
- zabezpieczone	11 206
1) Kredyty bankowe	10 077
2) Leasing	1 129
- niezabezpieczone	0
Kapitał własny	55 645
- Kapitał zakładowy	45 330
- Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	994
- Kapitał z aktualizacji wyceny	0
- Kapitał zapasowy	891
- Kapitał mniejszości	11
- Niepodzielony wynik finansowy	4 801
- Zysk (strata) netto	3 611

Jest, Dokument Ofertowy , str 10-11 pkt 2 , tabela Kapitalizacja i zadłużenie Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30. 06. 2008 ; Dokument Podsumowujący str.6 pkt. 2:

Tabela: Kapitalizacja i zadłużenie Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30. 06. 2008

Wyszczególnienie	Kwota (tys. zł)
Zadłużenie krótkoterminowe ogółem	45 730
- gwarantowane	0
- zabezpieczone	13 451
1) Pożyczka FGSP	800
2) Kredyty bankowe	11 946
3) Leasing	705
- niezabezpieczone	32 279
1) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 398
2) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 158
3) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 555
4) Zobowiązania pozostałe	3 826
5) Fundusze specjalne (ZFSS)	2 342
6) Dywidenda	0
Zadłużenie długoterminowe ogółem (z wyłączeniem bieżącej części zadłużenia długoterminowego)	11 206
- gwarantowane	0
- zabezpieczone	11 206
1) Kredyty bankowe	10 077
2) Leasing	1 129
- niezabezpieczone	0
Kapitał własny	55 799
- Kapitał zakładowy	45 330
- Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	994
- Kapitał z aktualizacji wyceny	0
- Kapitał zapasowy	891
- Kapitał mniejszości	12
- Niepodzielony wynik finansowy	4 800
- Różnice kursowe z przeliczenia Berlin	7
- Zysk (strata) netto	3 765

Było, Dokument Ofertowy , str 10-11 pkt 2 , tabela Zadłużenie netto Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30.06.2008

Tabela: Zadłużenie netto Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30.06.2008

Wyszczególnienie	Kwota (tys. zł)
A. Środki pieniężne w kasie i banku	451
B. Lokaty krótkoterminowe	0
C. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0
D. Płynność (A) + (B) + (C)	451
E. Bieżące należności finansowe	34 588
F. Krótkoterminowe zadłużenie w bankach	12 746
G. Bieżąca część zadłużenia długoterminowego	0
H. Inne krótkoterminowe zadłużenie finansowe	33 034
I. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe (F) + (G) + (H)	45 780
J. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe netto (I) – (E) – (D)	10 741

Wyszczególnienie		Kwota (tys. zł)
K.	Długoterminowe kredyty i pożyczki bankowe	10 077
L.	Wyemitowane obligacje	0
M.	Inne zobowiązania długoterminowe	1 129
N.	Długoterminowe zadłużenie finansowe netto (K) + (L) + (M)	11 206
O.	Zadłużenie finansowe netto (J) + (N)	21 947

Źródło: Emitent

Jest, Dokument Ofertowy , str 10-11 pkt 2 , tabela Zadłużenie netto Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30.06.2008

Tabela: Zadłużenie netto Grupy Kapitałowej Emitenta wg stanu na 30.06.2008

Wyszczególnienie		Kwota (tys. zł)
A.	Środki pieniężne w kasie i banku	451
B.	Lokaty krótkoterminowe	0
C.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0
D.	Płynność (A) + (B) + (C)	451
E.	Bieżące należności finansowe	34 539
F.	Krótkoterminowe zadłużenie w bankach	12 746
G.	Bieżąca część zadłużenia długoterminowego	0
H.	Inne krótkoterminowe zadłużenie finansowe	32 984
I.	Krótkoterminowe zadłużenie finansowe (F) + (G) + (H)	45 730
J.	Krótkoterminowe zadłużenie finansowe netto (I) – (E) – (D)	10 740
K.	Długoterminowe kredyty i pożyczki bankowe	10 077
L.	Wyemitowane obligacje	0
M.	Inne zobowiązania długoterminowe	1 129
N.	Długoterminowe zadłużenie finansowe netto (K) + (L) + (M)	11 206
O.	Zadłużenie finansowe netto (J) + (N)	21 946

Źródło: Emitent

Autopoprawka 2

Wprowadzona w związku z zawarciem aneksów do umów kredytowych (raport bieżący nr 68/2008 z 30.09.2008r.)

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 17, pkt. 2.3 , w treści pkt. 2 Umowy kredytowe z ING Bankiem Śląskim S.A.

Oznaczenie przedmiotu umowy: Na podstawie umów kredytowych Spółka uzyskała kredyt w rachunku bankowym w wysokości **2.000.000,00** złotych, kredyt złotowy w formie linii odnawialnej w kwocie 5.000.000,00 złotych na finansowanie aktywów obrotowych, kredyt na częściowe finansowanie inwestycji polegającej na zakupie udziałów firmy Intermoda Fashion Sp. z o.o. w kwocie 2.000.000,00 złotych oraz linię gwarancyjną do wysokości **1.500.000,00** zł.

Istotne warunki umowy: Umowy zostały zawarte na okres do dnia **30 września 2008 roku**, za wyjątkiem kredytu na częściowe finansowanie inwestycji zawartego na okres do 25.02.2009r.

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 17, pkt. 2.3 , w treści pkt. 2 Umowy kredytowe z ING Bankiem Śląskim S.A.

Oznaczenie przedmiotu umowy: Na podstawie umów kredytowych Spółka uzyskała kredyt w rachunku bankowym w wysokości **2.600.000,00** złotych, kredyt złotowy w formie linii odnawialnej w kwocie 5.000.000,00 złotych na finansowanie aktywów obrotowych, kredyt na częściowe finansowanie inwestycji polegającej na zakupie udziałów firmy Intermoda Fashion Sp. z o.o. w kwocie 2.000.000,00 złotych oraz linię gwarancyjną do wysokości **1.900.000,00** zł.

Istotne warunki umowy: Umowy zostały zawarte na okres do dnia **29 września 2009 roku**, za wyjątkiem kredytu na częściowe finansowanie inwestycji zawartego na okres do 25.02.2009r

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 33, pkt. 3.1

Emitent korzysta z kredytów bankowych zaciągniętych w ING Banku Śląskim S.A. w Katowicach w łącznej kwocie **9.000** tys. zł. Na podstawie umowy kredytowej Spółka uzyskała kredyt w rachunku bankowym w wysokości **2.000** tys. złotych oraz kredyt złotowy w formie linii odnawialnej w kwocie 5.000 tys. zł na finansowanie aktywów obrotowych oraz kredyt na częściowe finansowanie inwestycji polegającej na zakupie udziałów firmy Intermoda Fashion Sp. z o.o. w kwocie 2.000 tys. zł.

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 33, pkt. 3.1

Emitent korzysta z kredytów bankowych zaciągniętych w ING Banku Śląskim S.A. w Katowicach w łącznej kwocie **9.600** tys. zł. Na podstawie umowy kredytowej Spółka uzyskała kredyt w rachunku bankowym w wysokości **2.600** tys. złotych oraz kredyt złotowy w formie linii odnawialnej w kwocie 5.000 tys. zł na finansowanie aktywów obrotowych oraz kredyt na częściowe finansowanie inwestycji polegającej na zakupie udziałów firmy Intermoda Fashion Sp. z o.o. w kwocie 2.000 tys. zł.

Autopoprawka 3

Wprowadzona w zawiązku z ogłoszeniem o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 24.11.2008r. (raport bieżący nr 67/2008 z 30.09.2008r.)

Było, Dokument Rejestracyjny, str. 23 , pkt. 1

Emitent planuje zwiększyć rzeczowe aktywa trwałe także na skutek rozbudowy i modernizacji zakładu produkcyjnego w Tarnowskich Górach, której celem jest skoncentrowanie produkcji Z.O. „Bytom” S.A. w jednym zakładzie produkcyjnym.

Jest, Dokument Rejestracyjny, str. 23 , pkt. 1

Emitent planuje zwiększyć rzeczowe aktywa trwałe także na skutek rozbudowy i modernizacji zakładu produkcyjnego w Tarnowskich Górach, której celem jest skoncentrowanie produkcji Z.O. „Bytom” S.A. w jednym zakładzie produkcyjnym. **Po przeprowadzeniu koncentracji produkcji w zakładzie produkcyjnym w Tarnowskich Górach Emitent sprzeda, wniesie do spółki zajmującej się wynajmem powierzchni lub będzie wynajmował innym podmiotom nieruchomość w Bytomiu. W ogłoszonym porządku obrad na Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 24.11.2008r. zostały zawarte punkty dotyczące podjęcia uchwał upoważniających Zarząd do zbycia lub wniesienia do spółki kapitałowej nieruchomości w Bytomiu.**

Emitent

Oferujący