



INFORMACJA DODATKOWA DO
ROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2006 R.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2006 ROKU

1. Nazwa: Polski Koncern Mięсны DUDA S.A.
2. Adres siedziby: 02-002 Warszawa ul. Nowogrodzka 62B
(do 31.05.2006)
- 02-677 Warszawa ul. Taśmowa 3
(od 01.06.2006 do 30.04.2007)
3. Organ rejestrowy: 02-699 Warszawa ul. Kłobucka 25, (od 01.05.2007)
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIX
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
4. Data wpisu do rejestru: 21.02.2002
5. Numer w rejestrze: 0000094093
- 6 .Akt notarialny: Repertorium A Nr 5645/2001 z dnia 12.12.2001 r.
7. Forma prawna: Spółka Akcyjna
8. Przedmiot działalności spółki
- a) Produkcja i sprzedaż hurtowa mięsa i wyrobów mięsnych
- b) Przedmiot działalności wg kodów PKD:

Wyszczególnienie	Kod PKD
Chów i hodowla trzody chlewnej	01 23 Z
Działalność usługowa związana z chowem i hodowlą zwierząt	01.42.Z
Produkcja mięsa, z wyjątkiem drobiowego i króliczego	15 11 Z
Produkcja mięsa drobiowego i króliczego	15 12 Z
Produkcja konserw, przetworów z mięsa, z podrobów mięsnych o z krwi	15 13 A
Działalność usługowa związana z wytwarzaniem wyrobów mięsnych	15 13 B

9. Skład Osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej PKM DUDA S.A.
Zarząd

Maciej Duda	Prezes Zarządu
Bogna Duda – Jankowiak	V-ce Prezes Zarządu
Roman Miler	V-ce Prezes Zarządu
Rafał Oleszak	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W okresie od 01 stycznia 2006r. do 31.12.2006r. Rada Nadzorcza działa w składzie

Rafał Abratański	Przewodniczący RN
Grzegorz Leszczyński	Członek RN
Rafał Tuzimek	Członek RN
Tomasz Łuczyński	Członek RN
Jarosław Tomczyk	Członek RN do dnia 18 stycznia 2006 r. *
Marek Dybalski	Członek RN od dnia 24 marca 2006 r. **
Maciej Zientara	Członek RN od dnia 07 listopada 2006 r. **

10. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **01.01.2006 – 31.12.2006**

11. Sprawozdanie zostało sporządzone **przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego**. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.

11. Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe

12. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Zakres rocznego sprawozdania finansowego

Rachunkowość Spółki prowadzona jest zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. i aktami wykonawczymi do niej. Roczne sprawozdanie finansowe jest sporządzane w zł.

Na roczne sprawozdanie finansowe składają się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans
- 3) rachunek zysków i strat
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia
- 5) zestawienie zmian w kapitale własnym
- 6) rachunek przepływów pieniężnych

Sprawozdanie zostało sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

2. Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Określenie zastosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego metod wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w Spółce obejmują zakupione oprogramowanie które jest amortyzowane liniowo według stawki 20% w skali roku oraz wartość firmy, która jest amortyzowana liniowa według stawki 20% lub w uzasadnionych przypadkach według stawki mniejszej, przy czym maksymalny czas amortyzacji nie może przekroczyć 20 lat.

Wycena bilansowa dokonywana jest według cen nabycia powiększonych o opłaty notarialne i podatek od czynności cywilnoprawnych związane z zakupem, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe stanowią środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie. Rzeczowe aktywa trwałe wycenione są w bilansie w cenie nabycia powiększonej o opłaty notarialne i podatek od czynności cywilnoprawnych, obciążający zakup podatek VAT, w części w której nie podlega on odliczeniu, prowizje i odsetki oraz ujemne i dodatnie różnice kursowe od kredytów i pożyczek, zobowiązań i przedpłat w okresie poprzedzającym oddanie praw do używania, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe pomniejszone są dodatkowo o skumulowaną amortyzację.

Przedmioty małowartościowe o wartości początkowej niższej niż 1,0 tys. zł zostają odpisane w koszty materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania. Przedmioty te są ujęte w ewidencji pozabilansowej.

Środki trwałe o wartości początkowej równej lub wyższej 1,0 tys. zł i jednocześnie równej lub niższej niż 3,5 tys. zł zostaną zaliczone do środków trwałych, ale jednocześnie amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania.

Środki trwałe o wartości powyżej 3,5 tys. zł są amortyzowane (umarzane) metodą liniową według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 1993 r. Nr 106, poz. 482 z późn. zmianami) poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym je nabyto.

Roczne stawki amortyzacyjne, stosowane przez Spółkę dla poszczególnych grup rodzajowych, są następujące:

Grupa rodzajowa	Stawki
• budynki i budowle	od 2,5% do 10%*
• maszyny i urządzenia techniczne	od 4,5% do 30%
• środki transportu	od 14% do 40 %

Grupa rodzajowa	Stawki
<ul style="list-style-type: none">• pozostałe środki trwałe	od 10% do 20 %
<ul style="list-style-type: none">• prawo wieczystego użytkowania gruntu	amortyzowane w ciągu 99 lat

*Dla dwóch budynków jednostka stosuje podwyższone stawki amortyzacyjne wskaźnikiem 1,2 z tytułu eksploatacji w warunkach pogorszonych.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe stanowią należności, z wyjątkiem zaliczanych do aktywów finansowych i wynikających z dostaw i usług, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, z podziałem na należności od jednostek powiązanych i pozostałych. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi odsetkami, pomniejszonej o odpisy aktualizujące te należności.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe obejmują inwestycje w nieruchomości i prawa oraz aktywa finansowe.

Inwestycje w nieruchomości wyceniamy w cenie rynkowej lub inaczej ustalonej wartości godziwej. Różnicę między wyższą ceną rynkową a niższą ceną nabycia netto odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny. W przypadku obniżenia ceny rynkowej w pierwszej kolejności różnicę pokrywa się z poprzednio ustalonej nadwyżki ceny rynkowej nad ceną nabycia, a jeżeli jej nie było lub nie wystarcza na pokrycie zmniejszenia wartości inwestycji, to odpisuje się ją w pozostałe koszty operacyjne.

Aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Akcje spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych wycenia się zgodnie z kursem giełdowym na dzień bilansowy.

Udzielone pożyczki wykazuje się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, a więc niespłaconego kapitału powiększonego o należne, już zapadłe i wymagające zapłaty odsetki. Odsetki te zwiększają przychody finansowe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Do długoterminowych rozliczeń międzyokresowych zaliczamy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz inne rozliczenia, do których należy ta część już poniesionych kosztów, która ma zostać odpisana w drugim i kolejnych latach, licząc od dnia bilansowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego to kwota podatku dochodowego od osób prawnych, o jaką będzie można w przyszłości zmniejszyć podatek bieżący.

Zapasy

Na zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego składają się materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe, towary i zaliczki na potrzeby dostaw.

Zapasy materiałów i towarów odpisane są w koszty w momencie wydania ich z magazynu. Wyceniane są według cen nabycia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Na koniec kwartału drogą spisu z natury i jego wyceny koryguje się koszty o wartość tego stanu.

Zapasy wyrobów gotowych odpisane są w koszty w momencie wydania wyrobów na zewnątrz. Wyceniane są według kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto. Zaliczki na poczet dostaw wycenia się według wartości nominalnej.

Metodą wyceny jest metoda FIFO „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe to krótkoterminowe należności wymagające zapłaty przez dłużników określonej kwoty z tytułów cywilnoprawnych i publicznoprawnych. Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Należności walutowe wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie waluty NBP.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe stanowią aktywa finansowe o terminie wykupu lub spłaty krótszym niż rok od dnia bilansowego oraz przeznaczone do obrotu do których zaliczamy udziały i akcje, inne papiery wartościowe, udzielone pożyczki, a także aktywa pieniężne obejmujące środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, a vista, inne środki i aktywa pieniężne.

Udziały i akcje oraz inne papiery wartościowe (obligacje, bony skarbowe, weksle, czek o dłuższej niż 3 miesiące, ale krótszej niż rok od dnia bilansowego dacie wykupu) wycenia się w cenie nabycia lub gdy istnieje aktywny rynek obrotu w cenie rynkowej.

Udzielone pożyczki wykazuje się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, a więc niespłaconego kapitału powiększonego o należne, już zapadłe i wymagające zapłaty odsetki. Odsetki te zwiększają przychody finansowe.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. Wykazany na dzień bilansowy stan zagranicznych środków pieniężnych zgromadzonych na walutowym rachunku bankowym wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie waluty NBP.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe to koszty poniesione, które dotyczą przyszłych okresów obrachunkowych, koszty organizacji poniesione przy założeniu oraz późniejszym rozszerzeniu działalności spółki akcyjnej. W momencie zarejestrowania lub podwyższenia kapitału koszty organizacji pomniejszają kapitał zapasowy z nadwyżki osiągniętej przy sprzedaży akcji powyżej ich wartości.

Kapitał własny

Wykazany został na dzień bilansowy według wartości nominalnej z podziałem na jego składniki utworzone zgodnie z obowiązującym prawem oraz statutem.

Kapitał zapasowy

Utworzony został zgodnie ze statutem Spółki tj. z odpisów z zysków oraz z nadwyżki osiągniętej przy sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów emisji.

Rezerwy na zobowiązania

Spółka tworzy rezerwy na podatek dochodowy, które ustalane są zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Wysokość pozostałych rezerw jest szacowana przez Zarząd pod kątem przewidywanych strat kierując się zasadą ostrożnej wyceny.

Zobowiązania długoterminowe

Zaliczamy do nich wszystkie zobowiązania jednostki z tytułów cywilnoprawnych oraz publicznoprawnych, w których zapłata ma nastąpić, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pokrytych ze środków funduszy specjalnych, których termin płatności w całości przypada później, aniżeli w roku następnym po zakończeniu roku obrotowego. Wykazuje się je w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki wykazuje się w kosztach finansowych lub zwiększają one wartość rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zaliczamy do nich wszystkie zobowiązania jednostki z tytułów cywilnoprawnych oraz publicznoprawnych, których termin płatności w całości przypada nie później, aniżeli w ostatnim dniu roku następującego po dniu bilansowym. Wykazuje się je w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki wykazuje się w kosztach finansowych.

Fundusze specjalne

Są to zarezerwowane na ściśle określone cele i zarządzane przez jednostkę środki, pochodzące z obciążeń kosztów Spółki i podziału jej zysku, nie zaliczane jednak do kapitału własnego. Wykazuje się je w wartości nominalnej, wynikającej z ksiąg, po przeprowadzeniu weryfikacji ich zapisów. W skład funduszy specjalnych wchodzi Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Rozliczenia międzyokresowe

Wykazują wartość stanu na dzień bilansowy już otrzymanych przychodów, których realizacja nastąpi w przyszłości. Do długotrwałych przychodów zalicza się przede wszystkim ujemną wartość firmy. Ujemną wartość firmy rozlicza się przez

okres stanowiący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności przejętych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

3. Wynik finansowy

Rachunek zysków i straty sporządzany jest w postaci kalkulacyjnej.

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów

Obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, ujemowane w okresach, których dotyczą, na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów

Stanowi koszt wytworzenia sprzedanych produktów, koszt sprzedanych towarów i materiałów, według cen nabycia.

Koszt sprzedaży

Obejmuje wszystkie koszt pośrednie i bezpośrednie związane z przechowywaniem, magazynowaniem, dystrybucją, opakowaniami i sprzedażą produktów i towarów.

Koszty zarządu

Obejmują między innymi wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia pracowników administracyjnych, usługi ogólnozakładowe, reklamowe nie zaliczone do kosztów sprzedaży, wszystkie koszty związane z bieżącą działalnością Spółki, nie zaliczone uprzednio do kosztów sprzedanych towarów i materiałów i kosztów sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje pozostałe przychody i koszty operacyjne, do których zalicza się przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Do przychodów i kosztów finansowych zalicza się korzyści uzyskiwane z posiadania, pożyczania lub sprzedaży osobom trzecim aktywów finansowych oraz opłaty pobierane za pożyczanie od osób trzecich środków pieniężnych, a więc zobowiązań finansowych i skutki utraty wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne

Wykazuje się skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością operacyjną Spółki i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Zostały wyznaczone zgodnie z przepisami prawa, obowiązkowym obciążeniem wyniku finansowego jest podatek dochodowy naliczony na podstawie obowiązujących zasad, powiększony o rezerwę na odroczony podatek dochodowy i zmniejszony o aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz zmniejszony o zwroty nadpłat podatku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU****1) Zmiany wartości i umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	167	282	160	289
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2 Wartość firmy	0	0	0	0
3 Inne wartości niematerialne i prawne	167	282	160	289
zmiany z tytułu: zakup/sprzedaż		282		
zmiany z tytułu: amortyzacji			160	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	89 471	20 908	12 384	97 995
1 Środki trwałe	78 295	17 929	12 384	83 840
a) grunty (w tym prawo użytk. wiecz. gruntu)	311	4		315
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii	36 796	2 509	1 824	37 481
zmiany z tytułu: zakup/sprzedaż		2 509	1 208	
zmiany z tytułu: amortyzacji			616	
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 246	8 935	3 607	23 574
zmiany z tytułu: zakup/sprzedaż		8 935	64	
zmiany z tytułu: amortyzacji			3 543	
d) środki transportu	19 538	5 264	5 576	19 226
zmiany z tytułu: zakup/sprzedaż		5 264	2 158	
zmiany z tytułu: amortyzacji			3 418	
e) inne środki trwałe	3 404	1 217	1 377	3 244
zmiany z tytułu: zakup/sprzedaż		1 217		
zmiany z tytułu: amortyzacji			1 377	
2 Środki trwałe w budowie	11 176	2 979		14 155
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0			0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	97 902	29 447	3 918	123 431
1 Nieruchomości	4 564	5 247		9 811
2 Wartości niematerialne i prawne	0			0
3 Długoterminowe aktywa finansowe	93 338	24 200	3 918	113 620

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
a) w jednostkach powiązanych	93 338	23 767	3 918	113 187
- udziały lub akcje	93 338	23 767	3 918	113 187
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	786	303	52	1 037
1 Aktywa z tytułu odroczonego pod..doch.	66	303	0	369
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	720	0	52	668

2) Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- Nie dotyczy

3) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli :

- Nie dotyczy

4) Struktura własności kapitału podstawowego :

Kwota	48 000 000 zł
Ilość akcji (udziałów)	48 000 000 szt.
W tym uprzywilejowane	- szt.
Cena nominalna akcji (udziału)	1,00 zł

Księga akcji Polskiego Koncernu Mięсного DUDA S.A. stan na dzień 31.12. 2006r.

Lp	Akcjonariusz	Liczba akcji na 31.12.2006	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział głosów na WZA (%)
1	Bogna Duda-Jankowiak	4.286.493	8,89	8,89
2	Marcin Duda	3.420.570	7,10	7,10
3	Daria Duda	3.216.100	6,67	6,67
4	OFE PZU „Złota Jesień”	4.654.971	9,66	9,66
5	Julius Baer Investment Management LLC w tym : Julius Baer International Equity Fund	3.841.540 2.704.020	7,97 5,61	7,97 5,61
6	AIG PTE	2.549.780	5,29	5,29
7	BZ WBK TFI oraz BZ WBK AIB AM	2.566.484	5,32	5,32

5) Zmiany kapitałów (funduszy):

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1 Kapitał podstawowy	48 200			48 200
2 Kapitał zapasowy	117 250	14 005		131 255
3 Kapitał z aktualizacji wyceny*	0			0
4 Pozostałe kapitały rezerwowe	0			0
Razem	165 450	14 005	0	179 455

6) Zmiany stanu zapasów

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1 Materiały	953	182		1 135
2 Półprodukty	0			0
3 Produkty	28 921	4 460		33 381
4 Towary	3 790	2 265		6 055
5 Zaliczki na dostawy	1 174		641	533
Razem	34 838	6 907	641	41 104

7) Rezerwy - BO zwiększenia, zmniejszenia, BZ, w tym korygujące należności:

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0	0
2 Pozostałe rezerwy	449			449
Razem	449	0	0	449

8) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66	303		369
Razem	66	303		369

9) Zestawienie należności przeterminowanych brutto z podziałem na należności niespłacone w okresie:

tys. PLN

Do 1-go miesiąca	15 175
Od 1-go miesiąca do 3	2 139
Od 3 miesięcy do 6	1 206
Od 6 miesięcy do 1-go roku	1 795
Powyżej 1-go roku	3 296
Razem	23 611

10) Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

tys. PLN

Wyszczególnienie	BO	ZMIANA WARTOŚCI W CIĄGU ROKU		BZ
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
1 Odpisy aktualizujące należności	4 562	52	76	4 538

11) Zobowiązania długo i krótkoterminowe według okresu spłaty:

tys. PLN

Do 1 roku	100 223
Od 1 roku do 5 lat	101 523
Ponad 5 lat	0
Razem	201 746

12) Rozliczenia międzyokresowe :

- Czynne ogółem, w tym z tytułu :

tys. PLN

Koszty pozyskania dotacji	668
Pozostałe	426
Razem	1 094

- Bierne ogółem, w tym z tytułu:
- Nie dotyczy.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

W roku obrotowym 2006 emitent udzielił poręczeń weksłowych na rzecz jednostek zależnych na łączną kwotę 26.551 tys. złotych

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

tys. PLN

Wyszczególnienie	Kraj	Eksport
Sprzedaż produktów i usług	298 960	96 569
Sprzedaż towarów i materiałów	48 890	13 236
RAZEM	347 850	109 805

2) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne: wysokość i przyczyny

- Nie występują

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy:

- Nie występują

4) Koszty działalności zaniechanej:

- Nie występują
- Dochody działalności zaniechanej**
- Nie występują

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

a) Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszt uzyskania przychodu:

tys. PLN

amortyzacja ŚT w części sfinansowanej dotacją SAPARD i dopłaty	2 250
wynagrodzenia z narzutami	1 780
Due diligence	50
amortyzacja przedmiotów leasingu	545
pozostałe	417
amortyzacja samochodów osobowych powyżej limitu	309
PFRON	280
ubezpieczenia	209

darowizny	118
spisane należności	70
składki członkowskie	6
koszty sądowe NSA	23
różnice kursowe niezrealizowane	28
Razem	6 085

b) Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania:

tys. PLN

dotacje	-2 250
odsetki zarachowane	-380
pozostałe przychody	-22
dywidendy	-385
wycena	349
różnice kursowe niezrealizowane	33
Razem	-2 655

c) Inne zmiany podstawy opodatkowania:

tys. PLN

podatkowy koszt leasingu	-465
dotacja otrzymana w roku 2006	37
wynagrodzenia z narzutami z roku poprzedniego	-1 663
inne	0
Razem	-2 091

d) Ogółem podstawa opodatkowania:

tys. PLN

Wynik finansowy brutto	37 275
Różnica między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania	1 339
a) przychody niestanowiące podstawy opodatkowania	-2 655
b) koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	6 085
c) pozostałe różnice	- 2091
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	38 614
Podatek dochodowy według stawki 19 %	7 331

Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia,
odliczenia i obniżki podatku

Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	7 331
--	--------------

6) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

- Nie występują

7) Nadzwyczajne

STRATY

ZYSKI

- Kasowe

brak

brak

- Pozostałe

brak

brak

8) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

- Nie występuje

9) Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:

- Nie występuje

**INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW
PIENIĘŻNYCH**

**Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków
pieniężnych**

tys. PLN

Wyszczególnienie	Stan na dzień		Zmiany +/-
	31.12.2006	31.12.2005	
Środki pieniężne	19 435	8 919	10 516

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1. Przeciętne zatrudnienie w 2006 roku:

etaty

Pracownicy produkcyjni	215
Administracyjny	115
Transportu	73
Techniczny	71
Inne	40
Razem	514

2. Wynagrodzenia łącznie z wypłatami z zysku

tys. PLN

Razem w tym:	14 419
Zarząd	1 066
Rada Nadzorcza	115

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone

- Członkom Zarządu nie występują
- Członkom Rady Nadzorczej nie występują

INFORMACJE O ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym .**

W Spółce zostało zakończone postępowanie podatkowe za lata 2000 i 2001.

Kwota zobowiązania podatkowego wraz z należnymi odsetkami do dnia zapłaty wyniosła 5 027 tys. zł. Spółka kwotę zobowiązania uregulowała i złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu.

- 1. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego – nie wystąpiły**
- 2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły**

Sporządzający:

Gł. Księgowy Spółki
Jerzy Jaśkowiak

Dyr. Finansowy – Członek Zarządu
Rafał Oleszak

Prezes Zarządu
Maciej Duda

Grąbkowo 14.06.2007