



**JEDNOSTKOWE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

G R A A L S . A .

Z A O K R E S

0 1 . 0 1 . 2 0 0 5 - 3 1 . 1 2 . 2 0 0 5

Wejherowo, maj 2006

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wstęp
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Rachunek z przepływu środków pieniężnych
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Noty
7. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1. Prezes Zarządu – Bogusław Kowalski
2. Członek Zarządu – Justyna Frankowska

Sporządzono:

26.05.2006

Wybrane dane finansowe GRAAL S.A.

Wybrane dane finansowe	w tys. Zł		w tys. Eur	
	2005	2004	2005	2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	169 043	128 338	42 016	28 405
II. Zysk / strata z działalności operacyjnej	3 872	4 648	962	1 029
III. Zysk / strata brutto	2 770	3 861	688	855
IV. Zysk / strata netto	1 972	2 864	490	634
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 806	-1 075	-2 281	-264
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 484	-10 774	-3 753	-2 641
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	25 020	12 580	6 482	3 084
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 730	731	448	179
IX. Aktywa razem	105 220	75 711	27 260	18 561
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 065	29 297	9 603	7 182
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	668	0	164
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	36 700	28 551	9 508	7 000
XIII. Kapitał własny	68 155	46 414	17 658	11 379
XIV. Kapitał zakładowy	56 193	41 595	14 559	10 197
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 619 292	4 159 550	5 619 292	4 159 550
XVI. Zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,35	0,69	0,09	0,15
XVII. Rozwodniony zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0	0	0	0
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,13	11,16	3,14	2,74
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0	0	0	0
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0	0	0	0

LIST PREZESA ZARZĄDU GRAAL S.A.

Szanowni Państwo,

Z przyjemnością przedstawiam Państwu kolejny Raport Roczny GRAAL S.A., który ukazuje działalność Spółki oraz wszystkie istotne zdarzenia, które miały miejsce w 2005 roku.

Miniony rok był rokiem przełomowym w historii GRAAL S.A.

Akcje Spółki w dniu 09 marca 2005 roku zadebiutowały na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Dzięki emisji akcji serii E pozyskaliśmy kapitał, który umożliwił nam rozpoczęcie w branży rybnej konsolidacji, której zostaliśmy niekwestionowanym liderem i będziemy dążyć do umocnienia naszej pozycji.

Nieustannie udowadniamy naszym akcjonariuszom, że posiadamy kompetencje we wszystkich obszarach, w których działamy i konsekwentnie realizujemy założenia strategii.

Pragnę zapewnić wszystkich Państwa, że to czym GRAAL S.A. się dzisiaj szczyci jest nie tylko szansą na dalszy rozwój, ale także wyzwaniem, które polega na stałym podnoszeniu standardów odnoszących się do wszystkich aspektów funkcjonowania Spółki.

Cel ten GRAAL S.A. będzie realizować w szczególności przez:

- zwiększenie rentowności Spółki i całej grupy kapitałowej
- wprowadzanie nowych produktów,
- poszerzanie oferty poprzez dołączanie nowych pozycji asortymentowych,
- podnoszenie konkurencyjności i jakości produktów,
- pozyskiwanie nowych rynków zbytu,

Spodziewam się, że wypełnianie tych założeń przyczyni się do stałej poprawy wyników osiąganych przez Spółkę oraz w konsekwencji do stabilnego i szybkiego wzrostu wartości Spółki.

Pragnę jednocześnie wyrazić nadzieję, że działania te spotkają się z poparciem wszystkich jej akcjonariuszy.

Prezes Zarządu GRAAL S.A.

Bogusław Franciszek Kowalski

Wejherowo, 26.05.2006

OŚWIADCZENIE

Zarząd GRAAL S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową GRAAL S.A. oraz jej wynik finansowy oraz, że sprawozdanie zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji GRAAL S.A., w tym opis podstawowych ryzyk.

Bogusław Kowalski
Prezes Zarządu

Wejherowo, 26.05.2006

OŚWIADCZENIE

04 sierpnia 2005r. zgodnie z obowiązującymi przepisami Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki za 2005 rok biegłych rewidentów Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. w Katowicach wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 1695.

Zarząd GRAAL S.A. oświadcza, że biegli rewidenci działający w imieniu Kancelarii Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. w Katowicach są podmiotem bezstronnym i niezależnym (w rozumieniu art. 66 Ustawy o rachunkowości). .

Bogusław Kowalski
Prezes Zarządu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

A. Nazwę (firmę) i siedzibę, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

GRAAL S.A. jest Spółką Akcyjną powołaną w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych. Spółka została zarejestrowana w dniu 29.04.2004r. w Sądzie Rejestrowym w Gdańsku pod numerem KRS 0000205630. Siedziba Spółki mieści się w Wejherowie 84-200 przy ulicy Zachodniej 22. Podstawowym zakresem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) jest sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana żywności, napojów i wyrobów tytoniowych. Spółka na rynku giełdowym klasyfikowana jest w branży spożywczej

B. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2005r.

Skład osobowy Zarządu na dzień 31.12.2005r.

Bogusław Kowalski

Wojciech Antkowiak

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2005r.

Gerard Bronk

Janina Rybka

Wiesław Łatała

Adam Guz

Piotr Bykowski

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

C. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

D. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres 01.01.2005 - 31.12.2005 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres 01.01.2004 do 31.12.2004

E. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

Nie dotyczy.

F. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zamiaru kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę.

G. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.

W bieżącym okresie sprawozdawczym oraz okresie porównywalnym nie dokonano połączenia spółek.

H. Wskazanie, że prezentowane sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic będących wynikiem korekt z tych zmian zasad (polityki) rachunkowości przedstawione w dodatkowej notcie objaśniającej

Sprawozdanie finansowe nie podlegało zmianom prezentacyjnym w celu zapewnienia porównywalności danych wykazanych w latach poprzednich z danymi wykazanymi bieżącym roku.

I. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje wykazane w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy są porównywalne z informacjami wykazanymi w sprawozdaniu finansowym za poprzedni okres sprawozdawczy.

J. Wskazanie, czy emitent jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem, oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Spółka jest jednostką dominującą Grupy Graal. Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą pełną z Polinord Spółka z o.o., w której na dzień 31.12.2005r. posiadała 99,16 % udziałów, z Syrena Royal Sp. Z o.o., w której na dzień 31.12.2005r. posiadała 100 % udziałów oraz z Ruskij Caviar sp. z o.o., w którym na dzień 31.12.2005r. posiadała 51% udziałów.

K. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczone do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby. Wartości niematerialne i prawne wycenia się po cenie nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w wysokości nominalnej tj.: kwocie przekazanej dostawcom.

Dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące stawki amortyzacyjne:

- wartość firmy	20 lat lub 5 lat
- oprogramowanie	2 lata

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe to składniki aktywów mające postać fizyczną, utrzymywane przez jednostkę w celu wykorzystania w procesie produkcyjnym, dostawach materiałów i świadczonych usługach oraz na cele administracyjne, a także do oddania do użytkowania innej jednostce.

Do rzeczowych aktywów trwałych zalicza się:

- środki trwałe
- środki trwałe w budowie
- zaliczki na środki trwałe w budowie

Środki trwałe stanowią:

- grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów ; budynki ; budowle
- maszyny, urządzenia, środki transportu, oraz inne kompletne i zdatne do użytkowania przedmioty;

Środki trwałe to aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż 1 rok, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Nie zalicza się do rzeczowych aktywów trwałych:

- obcych przedmiotów nie spełniających żadnego z warunków art.3 ust.4

Składniki majątkowe o wartości początkowej w przedziale do 3.500,- zł umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania środka do użytkowania lub w miesiącu następnym.

Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Zaliczki na środki trwałe w budowie wycenia się w wartości nominalnej.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się po cenie nabycia za którą uznaje się cenę rynkową w czasie ich pozyskania.

Środki trwałe nabyte w postaci wkładu niepieniężnego (aportu) wycenia się w wysokości ustalonej przez jednostkę na dzień wniesienia wkładu lub udziału wartości poszczególnych środków trwałych, nie wyżej od ich wartości rynkowej.

Odpisów amortyzacyjnych - dokonuje się metodą liniową przyjmując stawki i metody odpowiadające ich przewidywanemu okresowi ekonomicznego użytkowania. Przyjmuje się iż okres ten wynosić będzie:

- budynki i budowle	10-40 lat
- maszyny	10 lat
- sprzęt komputerowy	30% x 2 / wskaźnik podwyższający/
- środki transportu	5 lat

W uzasadnionych przypadkach Spółka może przyjąć inną zasadę kwalifikowania i ewidencjonowania.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidendy i innych pożytków o wymagalności w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

Inwestycje długoterminowe na dzień nabycia wycenia się wg. ceny nabycia albo ceny zakupu (jeżeli koszt dokonania transakcji nie jest znaczący). Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się wg wartości rynkowej oraz według ceny nabycia (udziały w jednostkach powiązanych)

Długoterminowe rozliczenia kosztów - Aktywa

Długoterminowe rozliczenia kosztów dotyczą kosztów poniesionych w danym okresie sprawozdawczym a dotyczących przyszłych okresów obrotowych tj. miesięcy następujących po miesiącu w którym je poniesiono (czynne rozliczenia). W pozycji zaprezentowano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zapasy

Zapasy są to towary nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się według cen zakupu netto. Zapłacone zaliczki na dostawy wycenia się według wartości przekazanej dostawcy t.j. według wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw, robót i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty powiększonej o naliczone odsetki przy zwłocie w zapłacie i pomniejszone o odpisy aktualizujące należności. Wyrażone w walutach wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

W Spółce zasadą jest tworzenie odpisów aktualizujących na należności wątpliwe:

- należności przeterminowane ponad 180 dni - w wysokości 100 %.
- należności od odbiorców w stosunku do których rozpoczęto czynności prawne lub ugodowe traktuje się jako wątpliwe od momentu wszczęcia w/w czynności obejmując je odpisem w wysokości 100 %

Odpisy aktualizujące tworzone są także na inne należności, w tym nieprzeterminowane jeżeli w wyniku analizy ich nieściągalności zajdzie taka konieczność.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to aktywa finansowe w skład których wchodzi:

- aktywa pieniężne będące krajowymi i obcymi środkami płatniczymi
- udzielone pożyczki krótkoterminowe -

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażoną w walutach obcych gotówkę po kursie średnim NBP, natomiast udzielone pożyczki krótkoterminowe w wartości nominalnej wraz z należnymi odsetkami.

Krótkoterminowe rozliczenia kosztów - Aktywa

Krótkoterminowe rozliczenia kosztów dotyczą kosztów poniesionych w danym okresie sprawozdawczym a dotyczących przyszłych okresów obrotowych tj. miesięcy następujących po miesiącu w którym je poniesiono (czynne rozliczenia).

Kapitał własny

Kapitał akcyjny Spółki wykazywany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do rejestru sądowego wg wartości nominalnej. Kapitał zapasowy powstały z odpisów zysku ujmowany jest zgodnie z uchwałami walnych zgromadzeń akcjonariuszy. Pozostały kapitał zapasowy tworzony jest z nadwyżki ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji.

Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje niepokryte straty, które do dnia bilansowego nie zostały rozliczone.

Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk netto wynikający z rachunku zysków i strat.

Instrumenty finansowe

Spółka dzieli aktywa finansowe, zaliczane do instrumentów finansowych, na cztery kategorie, odpowiednio do przeznaczenia, na:

- przeznaczone do obrotu - aktywa nabyte w celu odsprzedaży i osiągnięcia tą drogą korzyści ekonomicznych, wynikających ze zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące
- pożyczki udzielone i należności własne - niezależnie od terminu ich wymagalności - aktywa finansowe powstałe wskutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych w drodze udzielenia pieniężnego kredytu lub pożyczki oraz obligacje i inne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne.
- utrzymywane do terminu wymagalności - niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których kontrakty określają termin spłaty wartości nominalnej (wykupu) oraz prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, spółka zaś zamierza utrzymywać te aktywa w portfelu do czasu, gdy staną się one wymagalne.
- dostępne do sprzedaży - instrumenty finansowe niezaliczone do poprzednich trzech grup

Na dzień bilansowy w Spółce wystąpiły następujące instrumenty finansowe:

- pożyczka udzielona Polinord Spółka z o.o. w wysokości 1 000 tys
- akcje Ceramiki Nowa Gała
- obligacje TAG

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania obejmują zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne i prawdopodobne przyszłe zobowiązania do poniesienia w następnych okresach sprawozdawczych, które można w sposób wiarygodny oszacować.

Dokonuje się podziału rezerw na część długo i krótkoterminową.

Do głównych pozycji rezerw na zobowiązania zalicza się:

- rezerwę na podatek od osób prawnych - tworzy się na powstałą dodatnią przejściową różnicę w pdop.

- rezerwę na długoterminowe świadczenia pracownicze - tworzy się rezerwę na na odpawy emerytalne wyceniane metodą aktuarialną.

Zobowiązania

Zobowiązania są to wynikające z przeszłych zdarzeń obowiązki wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, które stają się wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej.

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne obejmują zarezerwowane na ściśle określone cele środki, pochodząc głównie z odpisów na ten cel oraz podziału zysku. Jedynym składnikiem funduszy jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązań można oszacować w sposób wiarygodny.

Przychody / zyski

Przychody/ zyski to uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli,

Koszty / straty

Koszty/ straty to uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadza do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli,

Pozostałe koszty/przychody operacyjne

Pozostałe koszty/przychody operacyjne to koszty i przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki, a w szczególności koszty i przychody związane:

- a) ze zbyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych,
- b) z odpisami należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych, z wyjątkiem należności i zobowiązań o charakterze publicznoprawnym nie obciążających kosztów,
- c) z utworzeniem i rozwiązaniem rezerw, z wyjątkiem rezerw związanych z operacjami finansowymi,
- d) z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i ich korektami, z wyjątkiem odpisów obciążających koszty wytworzenia sprzedanych produktów lub sprzedanych towarów, koszty sprzedaży lub koszty finansowe,
- e) z odszkodowaniami, karami i grzywnami,
- f) z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych,

Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego

Podatek dochodowy naliczany jest wg obowiązującej stawki na dany rok obrotowy. Podstawą do ustalenia wysokości podatku dochodowego jest wynik finansowy brutto ustalony zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, skorygowany o koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu oraz o przychody nie podlegające opodatkowaniu, dochody wolne od podatku i odliczenia od dochodu. Spółka tworzy rezerwę oraz aktywa z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

L. Wskazanie i objaśnienie głównych różnic pomiędzy sprawozdaniem finansowym, które byłoby sporządzone wg MSSF a sprawozdaniem sporządzonym wg ustawy o rachunkowości.

1. Według MSSF udziały i akcje w jednostkach zależnych wyceniane byłyby w bilansie podmiotu dominującego metodą praw własności. W bilansie sporządzonym wg ustawy o rachunkowości wyceniono je według ceny nabycia.
2. Składniki poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego według ustawy o rachunkowości i MSSF mogą różnić się w istotnym stopniu.
3. Również zakres informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, zgodnie z ustawą o rachunkowości różni się w stosunku do zakresu przewidzianego wymogami MSSF
4. Wartość firmy według MSSF nie podlegałaby umorzeniu, natomiast należałoby ustalać odpis z tytułu utraty jej wartości na podstawie corocznie przeprowadzanego testu na utratę wartości

M. Zastosowane kursy

Jednostka zastosowała niżej wymienione średnie kursy wymiany złotego w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi w stosunku do euro ustalonymi przez NBP:

kurs	31.12.2005	31.12.2004
obowiązujący na ostatni dzień roku - zastosowany do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu oraz danych z rachunku przepływów pieniężnych	3,8598	4,0790
średnia arytmetyczna średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego- zastosowany do przeliczenia poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat	4,0233	4,5182

Bilans GRAAL S.A.				
AKTYWA		Nota	31.12.2005	31.12.2004
A.	Aktywa trwałe		41 119	29 317
I.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	1	17 228	18 595
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0	0
	2. Wartość firmy		17 197	18 534
	3. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		0	0
	4. Inne wartości niematerialne i prawne		31	61
	5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0	0
II.	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	2	6 808	2 264
	1. Środki trwałe		6 190	2 262
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 109	155
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 014	1 094
	c) urządzenia techniczne i maszyny		74	51
	d) środki transportu		985	952
	e) inne środki trwałe		8	10
	2. Środki trwałe w budowie		618	0
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	2
III.	<i>Należności długoterminowe</i>	3	0	0
	1. Od jednostek powiązanych		0	0
	2. Od pozostałych jednostek		0	0
IV.	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	4	16 869	8 418
	1. Nieruchomości		0	0
	2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		16 869	8 418
	a) w jednostkach powiązanych		15 827	8 418
	- udziały lub akcje		15 827	8 418
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0
	b) w pozostałych jednostkach		1 042	0
	- udziały lub akcje		1 042	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0
	4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
V.	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	5	214	40
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		214	40
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
B.	Aktywa obrotowe		64 101	46 394

I.	Zapasy	6	18 588	11 367
	1. Materiały		0	0
	2. Półprodukty i produkty w toku		0	0
	3. Produkty gotowe		0	0
	4. Towary		14 237	10 618
	5. Zaliczki na dostawy		4 351	749
II.	Należności krótkoterminowe	7, 8	41 047	33 062
	1. Należności od jednostek powiązanych		396	2 345
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		396	2 345
	- do 12 miesięcy		396	2 345
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
	2. Należności od pozostałych jednostek		40 651	30 717
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		36 941	30 197
	- do 12 miesięcy		36 941	30 197
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 653	508
	c) inne		2 057	12
	d) dochodzone na drodze sądowej		0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9	4 453	1 522
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 453	1 522
	a) w jednostkach powiązanych		1 000	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		1 000	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
	b) w pozostałych jednostkach		201	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		201	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 252	1 522
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 673	1 355
	- inne środki pieniężne		1 579	167
	- inne aktywa pieniężne		0	0
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	13	443
AKTYWA r a z e m			105 220	75 711
PASywa			Nota 31.12.2005	31.12.2004
A.	Kapitał (fundusz) własny		68 155	46 414

I.	Kapitał zakładowy	12	56 193	41 595
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	13	0	0
IV.	Kapitał zapasowy	14	9 964	1 969
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	15	40	0
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	16	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym niepokryta strata:		-14	-14
VIII.	Zysk (strata) netto		1 972	2 864
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		37 065	29 297
I.	Rezerwy na zobowiązania	18	332	48
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		21	35
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		11	13
	- długoterminowa		11	13
	- krótkoterminowa		0	0
	3. Pozostałe rezerwy		300	0
	- długoterminowe		225	0
	- krótkoterminowe		75	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	19	0	668
	1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
	2. Wobec pozostałych jednostek		0	668
	a) kredyty i pożyczki		0	668
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0
	c) inne zobowiązania finansowe		0	0
	d) inne		0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20	36 700	28 551
	1. Wobec jednostek powiązanych		7 043	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 043	0
	- do 12 miesięcy		7 043	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
	2. Wobec pozostałych jednostek		29 657	28 539
	a) kredyty i pożyczki		15 820	9 247
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0
	c) z tytułu dywidend		0	0
	d) inne zobowiązania finansowe		0	0
	e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 208	19 182
	- do 12 miesięcy		12 208	19 182

		- powyżej 12 miesięcy		0	0
		f) zaliczki otrzymane na dostawy		0	0
		g) zobowiązania wekslowe		0	0
		h) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń		665	92
		i) z tytułu wynagrodzeń		170	0
		j) inne		794	18
	3.	Fundusze specjalne		0	12
IV.		<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	21	33	30
	1.	Ujemna wartość firmy		0	0
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		33	30
		- długoterminowe		0	0
		- krótkoterminowe		33	30
PASYWA r a z e m				105 220	75 711

Pozycje pozabilansowe 31.12.2005

	nota	2005
1. Należności warunkowe		0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	23	0,00
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00
- wekslowe		0,00
-		0,00
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0,00
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00
- weksle		0,00
- inne		0,00
2. Zobowiązania warunkowe		0,00
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	23	0,00
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0,00
- wekslowe		0,00
-		0,00
-		0,00
- inne		0,00
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		0,00
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0,00
- wekslowe		0,00
-		0,00
-		0,00
3. Inne (z tytułu)		27 700,00
- zobowiązania wekslowe		0,00
- roszczenia sporne		0,00
- gwarancje ubezpieczeniowe dobrego wykonania		0,00
- inne dotyczące transakcji oszacowanych		0,00
- hipoteka kaucyjna na nieruchomości		6 700,00
		0,00
- przewłaszczenie zapasów		15 000,00
- cesja wierzytelności -należności		6 000,00
		0,00
-zastaw rejestrowy na samochodach		0,00
		0,00
- inne roszczenia		0,00
- zabezpieczenie na majątku		0,00
-		0,00
-		0,00
- pozostałe		0,00
Pozycje pozabilansowe razem		-27 700,00
Wartość majątku, na którym ustanowiono zabezpieczenia		0,00
Weksle jako zabezpieczenie gwarancji		0,00
		0,00
Pozycje pozabilansowe razem		-27 700,00

Rachunek zysków i strat GRAAL S.A.			
Tytuł	Nota	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		169 043	128 338
- od jednostek powiązanych		27 175	4 678
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	1 530	4 196
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	167 513	124 142
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		142 019	114 588
- jednostkom powiązanym		24 483	4 431
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	995	3 985
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		141 024	110 604
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		27 024	13 749
IV. Koszty sprzedaży		16 521	3 184
V. Koszty ogólnego zarządu		4 676	5 320
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		5 827	5 245
VII. Pozostałe przychody operacyjne		345	1 044
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0
2. Dotacje		0	35
3. Inne przychody operacyjne	27	345	1 009
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		2 300	1 641
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	15	5
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	511	255
3. Inne koszty operacyjne	28	1 774	1 381
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		3 872	4 648
X. Przychody finansowe	29	427	201
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Odsetki, w tym:		359	178
- od jednostek powiązanych		82	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	68	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji			0
5. Inne		0	24
XI. Koszty finansowe	30	1 529	988
1. Odsetki, w tym:		613	851
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji			0
4. Inne		916	137
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		2 770	3 861
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. – XIII.2.)		0	0
1. Zyski nadzwyczajne	32	0	0
2. Straty nadzwyczajne	33	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto		2 770	3 861

XV. Podatek dochodowy	34	798	998
1. Część bieżąca		988	970
2. Część odroczone		-190	28
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	35	0	0
XVII. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	36	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto		1 972	2 864

Rachunek przepływów pieniężnych GRAAL S.A.		
Tytuł	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Wynik finansowy netto (zysk strata)	1 972	2 864
II. Korekty o pozycje	-10 778	-3 939
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	2 134	1 505
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	531	811
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-53	5
6. Zmiana stanu rezerw	-16	33
7. Zmiana stanu zapasów	-7 221	-4 652
8. Zmiana stanu należności	-7 985	-7 811
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 576	6 558
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	259	-398
11. Inne korekty	-3	10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-8 806	-1 075
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 732	36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53	36
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 148	0
a) w jednostkach powiązanych	82	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	
- odsetki	82	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	1 066	0
- zbycie aktywów finansowych	1 066	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 531	
II. Wydatki	18 216	10 810
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 375	2 392
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9 110	8 418
a) w jednostkach powiązanych	7 109	8 418
- nabycie aktywów finansowych	7 109	8 418

- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	2 001	0
- nabycie aktywów finansowych	2 001	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne.	3 731	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 484	-10 774
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	38 129	30 935
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	19 728	11 090
2. Kredyty i pożyczki	18 401	19 845
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	13 109	18 355
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	12 496	17 544
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	613	811
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	25 020	12 580
D. Przepływy pieniężne netto razem (A III.+B III.+C III.)	1 730	731
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym	1 730	731
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		
F. Środki pieniężne na początek roku obrotowego	1 522	791
G. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego, w tym	3 252	1 522
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym GRAAL S.A.

Stan na	31.12.2005	31.12.2004r.
I. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	46 414,00	32 452,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym	0,00	0,00
- korekty dotyczące ubiegłych lat		
- korekty dotyczące		
b) korekty błędów podstawowych	0,00	
I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	46 414,00	32 452,00
1. Stan kapitału zakładowego na początek okresu	41 595,00	30 506,00
1.1. Zmiany stanu kapitału zakładowego	14 598,00	11 089,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 598,00	11 089,00
- emisji akcji	14 598,00	11 089,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia		
1.2. Stan kapitału zakładowego na koniec okresu	56 193,00	41 595,00
2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na początek okresu	0,00	
2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
-	0,00	
b) zmniejszenie	0,00	0,00
-		
2.2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiana akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
- zakup akcji		
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- wycena akcji		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Stan kapitału zapasowego na początek okresu	1 969,00	930,00
4.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego	7 995,00	1 039,00
a) zwiększenie (z tytułu)	7 995,00	1 530,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 131,00	500,00
- z podziału zysku	2 864,00	1 030,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych		
- zmiany zasady rachunkowości		
-		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	491,00
- pokrycia straty		
- z tytułu likwidacji środków trwałych		
- przeniesienie kapitału		
- pokrycie wyceny aktuarialnej kapitałem zapasowym		
- koszty emisji akcji		491,00
- inne		

4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	9 964,00	1 969,00
5. Stan kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny	40,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	40,00	0,00
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych		
- skutki likwidacji spółki		
- przeniesienie kapitału		
- wycena akcji i obligacji	40,00	
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
-		
- inne		
5.2. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na koniec okresu	40,00	0,00
6. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na początek okresu		
6.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z podziału zysku		
-		
- przeniesienie kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatki zgodnie z uchwałami		
- pokrycie straty		
- inne		
6.2. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu	2 850,00	1 016,00
7.1. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na początek okresu	2 864,00	1 030,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym	0,00	0,00
- korekty dotyczące ubiegłych lat		
- korekty dotyczące		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 864,00	1 030,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku		
-		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 864,00	1 030,00
- wypłata dywidendy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	
- przeksięgowanie na kapitał zapasowy	2 864,00	1 030,00
- przeksięgowanie na kapitał rezerwowy		
-		
- inne		
7.3. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu	14,00	14,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty dotyczące ubiegłych lat		
- korekty dotyczące		
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	14,00	14,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty do pokrycia		
- utworzenie rezerw		
- przeniesienie kapitału		
- aktualizacja wyceny świadczeń pracowniczych	0,00	
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	
-		
-		
- inne		
7.6. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu	14,00	14,00
7.7. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-14,00	-14,00
8. Wynik netto	1 972,00	2 864,00
a) zysk netto	1 972,00	2 864,00
b) strata netto	0,00	
c) odpisy z zysku		
II. Stan kapitału własnego na koniec okresu (BZ)	68 155,00	46 414,00
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	68 155,00	46 414,00

Noty objaśniające do bilansu

Nota 1.1.

Wartości niematerialne i prawne	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy	17 197,00	18 534,00
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		
d) inne wartości niematerialne i prawne	31,00	61,00
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 228,00	18 595,00

Nota 1.3.

Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) własne	17 228,00	18 595,00
b) użytkowane na podstawie umów wynajmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
-		
-		
-		
Wartości niematerialne i prawne, razem	17 228,00	18 595,00



Nota 1.2

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	a) koszty zakończonych prac rozwojowych	b) wartość firmy	c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		d) inne wartości niematerialne i prawne	e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
				oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	21 411	69	69	0	0	21 481
zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
- przyjęcie z inwestycji	0	0	0	0	0	0	0
b) - zakupy	0	0	0	0	0	0	0
- podwyższenie kapitału (koszty organizacji)	0	0	0	0	0	0	0
- darowizny	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0
zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
c) - sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- zdarzenia losowe	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	21 411	69	69	0	0	21 481
skumulowana amortyzacja na początek okresu	0	2 877	8	8	0	0	2 886
amortyzacja za okres:	0	1 337	30	31	0	0	1 367
- planowa	0	1 337	30	31	0	0	1 367
f) - sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
- zdarzenia losowe	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	4 215	38	39	0	0	4 253
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0



j)	wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	17 197	32	31	0	0	17 228
----	--	---	--------	----	----	---	---	--------



Nota 2.A

Rzeczowe aktywa trwałe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) środki trwałe w tym:	6 190,00	2 262,00
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 109,00	155,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 014,00	1 094,00
- urządzenia techniczne i maszyny	74,00	51,00
- środki transportu	985,00	952,00
- inne środki trwałe	8,00	10,00
b) środki trwałe w budowie	618,00	0,00
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2,00
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	6 808,00	2 264,00

Nota 2B

Tabela ruchu środków trwałych

<i>Tytuł</i>	<i>a) grunty</i>	<i>b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>d) środki transportu</i>	<i>e) inne środki trwałe</i>	<i>środki trwałe, razem</i>
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	198	1 174	80	1 446	313	3 211
zwiększenia	1 047	3 245	58	410	0	4 760
- zakup gotowych środków trwałych	1 047	3 245	58	410	0	4 760
- przejęcie z inwestycji	0	0	0	0	0	0
b) - darowizny otrzymane	0	0	0	0	0	0
- ujawnienia (np. z inwentaryzacji)	0	0	0	0	0	0
- przesunięcia między grupami	0	0	0	0	0	0
- inne (aport)	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia	0	0	0	84	0	84
- sprzedaż	0	0	0	84	0	84
- likwidacja	0	0	0	0	0	0
- darowizny i nieodpłatne przekazanie	0	0	0	0	0	0
- zdarzenia losowe	0	0	0	0	0	0



	- przesunięcia między grupami	0	0	0	0	0	0
	- wykup przez Urząd Miasta	0	0	0	0	0	0
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 245	4 419	138	1 772	313	7 887
e)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	44	81	28	494	303	950
	amortyzacja za okres	93	325	35	293	2	748
	- planowa	93	325	35	312	2	766
	- sprzedaż	0	0	0	-19	0	-19
	- likwidacja	0	0	0	0	0	0
f)	- przesunięcia między grupami	0	0	0	0	0	0
	- zdarzenia losowe	0	0	0	0	0	0
	- darowizny i nieodpłatne przekazanie	0	0	0	0	0	0
	- wykup przez Urząd Miasta	0	0	0	0	0	0
	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	136	406	63	787	305	1 697
g)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
	- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
	- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 109	4 014	74	985	8	6 190

Nota 2C

Środki trwałe bilansowe - struktura własnościowa	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) własne	6 808,00	2 264,00
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
- umowa leasingu finansowego		
-		
- inne		
Środki trwałe bilansowe razem	6 808,00	2 264,00

Nota 2D

Środki trwałe pozabilansowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, w tym:	0,00	0,00
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość		
- używane na podstawie umów najmu lub dzierżawy		
- używane na podstawie umów leasingu operacyjnego		
-		
- środki trwałe w likwidacji		
- inne		
Środki trwałe pozabilansowe, razem	0,00	0,00

Nota 3A

Należności długoterminowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych (z tytułu):	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- od jednostek współzależnych (z tytułu):	0,00	0,00
-		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu):	0,00	0,00
-		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- od znaczącego inwestora (z tytułu):	0,00	0,00
-		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- od jednostki dominującej (z tytułu):	0,00	0,00
-		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
Należności długoterminowe netto	0,00	0,00
c) odpis aktualizujący wartość należności (wielkość dodatnia)		
Należności długoterminowe brutto	0,00	0,00

Nota 3B

Zmiana stanu należności długoterminowych (brutto)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- konwersja z krótkoterminowych		
-		
b) zwiększenia	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		

- konwersja z krótkoterminowych		
- udzielone pożyczki		
c) zmniejszenia	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
- konwersja z krótkoterminowych		
-		
Stan należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału	0,00	0,00
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym	0,00	0,00
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)	0,00	0,00
- konwersja z krótkoterminowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

Nota 3C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
-		
- konwersja z krótkoterminowych		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału		
- należności w postępowaniu układowym i upadłościowym		
- inne (kaucje na najem lokali, należności z tytułu wykupu mieszkań)		
-		
- konwersja z krótkoterminowych		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 3D

Należności długoterminowe brutto (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta DKK		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Należności długoterminowe, razem	0,00	0,00

Nota 4A

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
- budynki i budowle		
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
- budynki i budowle		
- inne	0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
- budynki i budowle		
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
- budynki i budowle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

Nota 4B

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		
- inne wartości niematerialne i prawne		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		
- inne wartości niematerialne i prawne		
- wartość firmy		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		
- inne wartości niematerialne i prawne		
-		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
- koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	0,00	0,00
- inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	0,00	0,00

Nota 4C

Długoterminowe aktywa finansowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w jednostkach zależnych	15 827,00	8 418,00
- udziały i akcje	15 827,00	8 418,00
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- leasing finansowy		
- inne		
b) w jednostkach współzależnych	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- leasing finansowy		
- inne		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- leasing finansowy		
- inne		

d) w znaczącym inwestorze	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- leasing finansowy		
- inne		
e) w jednostce dominującej	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- leasing finansowy		
- inne		
f) w pozostałych jednostkach	1 042,00	0,00
- udziały i akcje	1 042,00	0,00
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		0,00
- obligacje MCI		0,00
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) w tym:	0,00	0,00
- lokaty długoterminowe (lokaty wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy i odsetki od tych lokat, jeżeli podlegają kapitalizacji)		
- leasing finansowy		
- inne		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	16 869,00	8 418,00

Nota 4D

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności , w tym	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- wartość firmy - jednostki zależne		
- wartość firmy - jednostki współzależne		
- wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
- ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
- ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0,00	0,00

Nota 4E

Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis wartości firmy na początek okresu		
f. odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4F

Zmiana stanu wartości firmy - jednostki współzależne	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis wartości firmy na początek okresu		
f. odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4G

Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis wartości firmy na początek okresu		
f. odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4H

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. ujemna wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu		
f. odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4I

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. ujemna wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu		
f. odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4J

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. ujemna wartość firmy brutto na początek okresu		
b. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
c. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
d. ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e. odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu		
f. odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
g. odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
h. ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 4K

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	8 418,00	0,00
- udziały i akcje	8 418,00	0,00
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- obligacje Skarbu Państwa		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- lokaty długoterminowe (lokaty wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy i odsetki od tych lokat, jeżeli podlegają kapitalizacji)		
- leasing finansowy		
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)	9 460,00	8 418,00
- udziały i akcje	8 451,00	8 418,00
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	1 009,00	0,00
- obligacje Skarbu Państwa	1 009,00	0,00
-		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- lokaty długoterminowe (lokaty wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy i odsetki od tych lokat, jeżeli podlegają kapitalizacji)		
- leasing finansowy		
- inne		
c) zmniejszenia (z tytułu)	1 009,00	0,00
- udziały i akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	1 009,00	0,00
- obligacje Skarbu Państwa	1 009,00	
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00

- lokaty długoterminowe (lokaty wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy i odsetki od tych lokat, jeżeli podlegają kapitalizacji)		
- leasing finansowy		
- inne		
Stan na koniec okresu	16 869,00	8 418,00
- udziały i akcje	16 869,00	8 418,00
- dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- obligacje Skarbu państwa	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- lokaty długoterminowe (lokaty wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy i odsetki od tych lokat, jeżeli podlegają kapitalizacji)	0,00	0,00
- leasing finansowy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00



Nota 4L

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych

Lp.	a nazwa jednostki (ze wskazaniem formy prawnej)	b siedziba	c przedmiot przedsiębiorstwa	d charakter powiązania kapitałowego	e zastosowana metoda konsolidacji	f data objęcia kontroli / data od której wywierany jest znaczący wpływ	g wartość akcji/ udziałów wg ceny nabycia	h korekty aktualizujące wartość (razem)	i wartość bilansowa akcji/ udziałów	j procent posiadanego kapitału akcyjnego/ zakładowego	k udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	l wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy dominacji
1	POLINORD	KARTOSZYNO	PRODUKCJA KONSERW RYBNYCH	UDZIAŁY		05/2004	10 889		10 889	99,16%	99,16%	
2	Syrena Royal	Gdynia	PRODUKCJA KONSERW RYBNYCH	UDZIAŁY		01/2005	4 866		4 866	100%	100%	
3	Ruskij Caviar	Wejherowo	pozostała sprzedaż hurtowa	UDZIAŁY		11/2005	72		72	51%	51%	
						Razem	15 827	0	15 827			

Nota 4M Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - cd.

Lp.	a nazwa jednostki	m kapitał własny jednostki w tym:							n zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			o należności jednostki, w tym:		p aktywa jednostki razem	r przychody ze sprzedaży	s nieopłacona przez emitenta wartość akcji/udziałów	t otrzymane lub należne dywidendy/udziały w zyskach za ostatni rok obrotowy
		kapitał własny jednostki w tym:							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:		jednostki razem	ze sprzedaży	przez emitenta wartość akcji/udziałów	otrzymane lub należne dywidendy/udziały w zyskach za ostatni rok obrotowy
		kapitał akcyjny /zakładowy	na poczet kapitału (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto		- długo- terminowe	- krótko- terminowe		- długo- terminowe	- krótko- terminowe				
1	POLINORD	12 734	9 635	0	4	3 095	-703	3 798	12 833	4 350	8 471	5 143	0	5 143	25 567	36 897	0
2	Syrena Royal	6 384	4 700	0	877	807	-223	1 030	9 722	748	8 973	8 074	0	8 074	17 317	35 745	0
3	Ruskij Caviar	140	140					-1	115	0	115	10	0	10	253	0	0
	Razem	19 258	14 475	0	881	3 902	-926	4 827	22 670	5 098	17 559	13 227	0	13 227	43 137	72 642	0



Nota 4N

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

Tytuł										
L.p.	Nazwa (firma) jednostki, ze wsk. formy prawnej	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Wartość bilansowa akcji / udziałów w tys.zł	kapitał własny	jednostki, w tym:	% posiadanego kapitału akcyjnego / zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez Spółkę wartość akcji (udziałów)	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
						- kapitał zakładowy				
1	Ceramika Nowa Gala S.A.	Końskie, ul.Ceramiczna 1	Produkcja gresu porcelanowego	1 042,00	105 890 tys.	36 944,08 tys.	0,46	0,46%	0,00	0,00
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
razem	X	X	X	1 042,00			X	X	X	X

Nota 40

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	16 869,00	8 418,00
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	16 869,00	8 418,00

Nota 4P

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	1 042,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):	1 042,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	40,00	0,00
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	1 002,00	0,00
b) obligacje (wartość bilansowa):	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	0,00	0,00
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		

C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):		0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		0,00
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 udziały		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	15 827,00	8 418,00
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	15 827,00	8 418,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	8 418,00	0,00
- wartość według cen nabycia	7 409,00	8 418,00
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 lokaty długoterminowe		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	8 411,00	8 418,00
Wartość na początek okresu, razem	8 418,00	0,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	40,00	0,00
Wartość bilansowa, razem	16 869,00	8 418,00

Nota 4Q

Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	0,00	0,00
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta DKK		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	0,00	0,00

Udzielone pożyczki długoterminowe cd.

Tytuł	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Odsetki od pożyczek naliczone w okresie sprawozdawczym, ogółem	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek zrealizowane (zapłacone) w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek niezrealizowane, razem:	0,00	0,00
- termin zapłaty do 3 miesięcy	0,00	0,00
- termin zapłaty od 3 do 12 miesięcy		
- termin zapłaty powyżej 12 miesięcy		
Wartość dokonanych odpisów aktualizujących od udzielonych pożyczek		
- z tego: naliczone od tych wierzytelności odsetki i niezrealizowane		

Nota 4R

Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0,00	0,00

Nota 4S

Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
-		
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

-		
-		
-		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00

Nota 4T

Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta DKK		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	0,00	0,00

Nota 5A

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	39,00	33,00
a) odniesiony na wynik finansowy (z tytułu)	39,00	33,00
- ujemne różnice kursowe	12,00	2,00
- odpisy na należności których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona	27,00	27,00
-		
- koszty badania sprawozdania finansowego		4,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki na dzień bilansowy od zobowiązań		
- wycena instrumentów finansowych		
- na przewidywane koszty napraw gwarancyjnych	0,00	0,00
- na straty na kontraktach		
- na inne przewidywane koszty na kontraktach budowlanych		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wypłacone wynagrodzenia		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe		
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach		
- RMB - koszty		
- RMB - przychody		
- wycena kontraktów długoterminowych		
- inne rezerwy		
- odsetki od pożyczek, kredytów i leasingu		
- produkcja w toku		
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe i niefinansowe		
- straty podatkowe do odliczenia w ciągu 5 lat		
-		
- inne		
b) odniesiony na kapitał własny	0,00	0,00
- leasing		
-		
- inne		
c) odniesiony na wartość firmy i ujemną wartość firmy	0,00	0,00
-		
-		
2. Zwiększenia	192,00	12,00
a) odniesiony na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	192,00	12,00
- ujemne różnice kursowe	34,00	12,00
- rezerwy na należności, których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona utworzone w 2005r	89,00	0,00
- nie wypłacone wynagrodzenia	63,00	
- koszty badania sprawozdania finansowego		
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki na dzień bilansowy od zobowiązań		
- wycena instrumentów finansowych		
- na przewidywane koszty z tyt.usług transportowych	0,00	0,00

- na odprawy emerytalno-rentowe		
- na inne przewidywane koszty na kontraktach budowlanych		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wypłacone wynagrodzenia		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe		
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach		
- RMB - koszty - badanie sprawozdania finansowego	6,00	
- RMB - przychody		
- wycena kontraktów długoterminowych		
- inne rezerwy		
- odsetki od pożyczek, kredytów i leasingu		
- produkcja w toku		
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe i niefinansowe		
-		
- korekty konsolidacyjne (dla sprawozdań skonsolidowanych)		
-		
-		
- inne		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- straty podatkowe do odliczenia w ciągu 5 lat		
-		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami (z tytułu)	0,00	0,00
- leasing		
-		
- inne		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- leasing		
-		
- inne		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
3. Zmniejszenia	17,00	6,00
a) odniesiony na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	17,00	6,00
- ujemne różnice kursowe	12,00	2,00
- rezerwy na należności, których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona	5,00	
- nie wypłacone wynagrodzenia od umów zlecenia		
- koszty badania sprawozdania finansowego		4,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki na dzień bilansowy od zobowiązań		
- wycena instrumentów finansowych		
- na przewidywane zobowiązania z tyt. usług transport.	0,00	0,00
- na odprawy emerytalno-rentowe		
- na inne przewidywane koszty na kontraktach budowlanych		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wypłacone wynagrodzenia		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe		
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach		
- RMB - koszty		
- RMB - przychody		
- wycena kontraktów długoterminowych		

- inne rezerwy		
- odsetki od pożyczek, kredytów i leasingu		
- produkcja w toku		
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe i niefinansowe		
- korekty konsolidacyjne (dla sprawozdań skonsolidowanych)		
-		
-		
- inne		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- straty podatkowe do odliczenia w ciągu 5 lat		
-		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami (z tytułu)	0,00	0,00
- leasing		
-		
- inne		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- leasing		
-		
- inne		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem, w tym:	214,00	39,00
a) odniesionych na wynik finansowy (z tytułu)	214,00	39,00
- ujemne różnice kursowe	34,00	12,00
- odpisy na należności utworzone przed 2005r., których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona	22,00	27,00
- nie wypłacone wynagrodzenia	63,00	0,00
- odpisy na należności utworzone w 2005r., których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona	89,00	0,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki na dzień bilansowy od zobowiązań	0,00	0,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
- na przewidywane koszty usług transport.	0,00	0,00
- na straty na kontraktach	0,00	0,00
- na inne przewidywane koszty na kontraktach budowlanych	0,00	0,00
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach	0,00	0,00
- RMB - koszty - badanie sprawozdania finansowego	6,00	0,00
- RMB - przychody	0,00	0,00
- wycena kontraktów długoterminowych	0,00	0,00
- inne rezerwy	0,00	0,00
- odsetki od pożyczek, kredytów i leasingu	0,00	0,00
- produkcja w toku	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe i niefinansowe	0,00	0,00
- straty podatkowe do odliczenia w ciągu 5 lat	0,00	0,00

-	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
	0,00	0,00
-	0,00	0,00

Nota 5B

Inne rozliczenia międzyokresowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- opłaty dzierżawy		
- leasing operacyjny - opłata wstępna		
- remonty		
- pozyskiwanie nowego złoza		
- odsetki od kredytów		
- koszty organizacji spółki akcyjnej		
- gwarancja należytego wykonania umowy		
- odpis na ZFŚS	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym	0,00	0,00
- ubezpieczenia majątkowe do refakturowania		
- wycena kontraktów długoterminowych		
- koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej		
- prowizje od gwarancji ubezpieczeń kontraktów		
-		
-		
- inne		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0,00	0,00

Nota 6

Zapasy	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	14 237,00	10 618,00
e) zaliczki na dostawy	4 351,00	749,00
Zapasy, razem	18 588,00	11 367,00

Nota 7A

Należności krótkoterminowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) od jednostek powiązanych	396,00	2 345,00
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	396,00	2 345,00
- do 12 miesięcy	396,00	2 345,00
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		0,00
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	40 651,00	30 717,00
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	36 941,00	30 197,00
- do 12 miesięcy	36 941,00	30 197,00
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 653,00	508,00
- inne	2 057,00	12,00
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto	41 047,00	33 062,00
c) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)	1 652,00	1 218,00
Należności krótkoterminowe brutto	42 699,00	34 280,00

Nota 7B

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	396,00	2 345,00
- od jednostek zależnych	396,00	2 345,00
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		

- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym	0,00	0,00
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe netto	396,00	2 345,00
d) odpisy aktualizujące wartość należności (wielkość dodatnia)		
Należności krótkoterminowe brutto	396,00	2 345,00

Nota 7C

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	1 218,00	1 014,00
b) zwiększenia (z tytułu)	518,00	256,00
- konwersja z długoterminowych		
- odpis aktualizujący należności (z tyt.dostaw i usług, pozostałe, publicznopr.)	518,00	0,00
- odpis aktualizujący odsetki od należności		
- wycena bilansowa		
- zasądzone koszty sądowe		
- inne		
c) zmniejszenia (z tytułu)	84,00	52,00
- konwersja do długoterminowych		
- zapłata należności (z tyt.dostaw i usług, pozostałych, publicznopr.)	15,00	52,00
- zapłata należności z tytułu odsetek		
- z tyt wyceny bilansowej		
- zasądzone koszty sądowe		
- spisanie i umorzenie należności nieściągalnych	54,00	
- układ, ugoda	15,00	
- inne		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowe na koniec okresu	1 652,00	1 218,00

Nota 7D

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	41 146,00	34 000,00
b) w walutach obcych	1 553,00	280,00
b1. jednostka/waluta USD	100,00	95,00
zł	327,00	285,00
b2. jednostka/waluta EUR	186,00	0,00
zł	719,00	0,00
b3. jednostka/waluta NOK	1 046,00	
zł	504,00	
b4. jednostka/waluta CAD	1,00	9,00
zł	3,00	-5,00
b5. jednostka/waluta ATS		
zł		
b6. jednostka/waluta SEK		
zł		
b7. jednostka/waluta FRF		
zł		
b8. jednostka/waluta CZK		
zł		
b9. jednostka/waluta ITL		
zł		
b10. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b11. pozostałe waluty w zł		
Należności krótkoterminowe, razem	42 699,00	34 280,00

Nota 7E

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) do 1 miesiąca	8 588,00	17 154,00
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	19 118,00	8 927,00
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
e) powyżej 1 roku	0,00	0,00
f) należności przeterminowane	11 283,00	7 679,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	38 989,00	33 760,00
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 652,00	1 218,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	37 337,00	32 542,00

Nota 7F

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności nie spłacone w okresie:	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) do 1 miesiąca	6 277,00	3 234,00
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 906,00	2 066,00
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	410,00	266,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 786,00	1 264,00
e) powyżej 1 roku	904,00	849,00
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	11 283,00	7 679,00
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 652,00	1 218,00
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	9 631,00	6 461,00

Nota 8

Należności ogółem (długoterminowe i krótkoterminowe) - należności sporne, przeterminowane i wątpliwe

Należności sporne

Tytuł	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Należności sporne objęte rezerwami (brutto):	0,00	0,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług		
- inne		
Należności sporne nieobjęte rezerwami (brutto):	0,00	0,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług		
- inne		
Należności sporne, razem (brutto)	0,00	0,00
f) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności sporne, razem (netto)	0,00	0,00

Należności przeterminowane

Tytuł	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Należności przeterminowane objęte odpisami (brutto):	1 652,00	1 218,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług	1 652,00	1 218,00
- inne	0,00	0,00
Należności przeterminowane nieobjęte odpisami (brutto):	9 631,00	6 461,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług	9 631,00	6 461,00
- inne		
Należności przeterminowane, razem (brutto)	11 283,00	7 679,00
f) odpisy aktualizujące wartość należności	1 652,00	0,00
Należności przeterminowane, razem (netto)	9 631,00	7 679,00

Należności wątpliwe

Tytuł	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Należności wątpliwe objęte rezerwami (brutto):	0,00	0,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług		
- inne		
Należności wątpliwe nieobjęte rezerwami (brutto):	0,00	0,00
- w tym z tytułu dostaw, robót i usług		
- inne		

Należności wątpliwe, razem (brutto)	0,00	0,00
f) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności wątpliwe, razem (netto)	0,00	0,00

Nota 9A

Krótkoterminowe aktywa finansowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w jednostkach zależnych	1 000,00	0,00
- udziały i akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki	1 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- należne dywidendy		
-		
b) w jednostkach współzależnych	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- należne dywidendy		
-		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- należne dywidendy		
-		
d) w znaczącym inwestorze	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
e) w jednostce dominującej	0,00	0,00
- udziały i akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		

- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
-		
f) w pozostałych jednostkach	201,00	0,00
- udziały, akcje, obligacje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	201,00	0,00
- instrumenty pochodne		
- obligacje	201,00	
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
- wycena SWAP'A		
- lokaty wymagalne w okresie od 3 do 12 miesięcy i odsetki od tych lokat.		
- leasing		
-		
- inne		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 252,00	1 522,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 673,00	1 355,00
- inne środki pieniężne (lokaty wymagalne w okresie do 3 miesięcy i odsetki od tych lokat).	1 579,00	167,00
- inne aktywa pieniężne (należne dywidendy)	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 453,00	1 522,00

Nota 9B

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	201,00	
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD	0,00	
zł	0,00	
b2. jednostka/waluta EUR	0,00	
zł	0,00	
b3. jednostka/waluta		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	201,00	0,00

Nota 9C

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	201,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):	201,00	
- wartość godziwa	201,00	
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia	200,00	
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0,00	0,00
a) akcje (wartość bilansowa):	0,00	0,00
- wartość godziwa	0,00	0,00
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0,00	0,00
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		

b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	200,00	0,00
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	1,00	
Wartość bilansowa, razem	201,00	0,00

Nota 9D

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	1 000,00	0,00
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta GBP		
zł		
b4. jednostka/waluta DKK		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	1 000,00	0,00

Udzielone pożyczki krótkoterminowe cd.

Tytuł	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Odsetki od pożyczek naliczone w okresie sprawozdawczym, ogółem	82,00	0,00
Odsetki od pożyczek zrealizowane (zapłacone) w okresie sprawozdawczym	82,00	0,00
Odsetki od pożyczek niezrealizowane, razem:	0,00	0,00
- termin zapłaty do 3 miesięcy	0,00	0,00
- termin zapłaty od 3 do 12 miesięcy		
- termin zapłaty powyżej 12 miesięcy		
Wartość dokonanych odpisów aktualizujących od udzielonych pożyczek		
- z tego: naliczone od tych wierzytelności odsetki i niezrealizowane		

Nota 9E

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	2 495,00	1 276,00
b) w walutach obcych	757,00	246,00
b1. jednostka/waluta USD	42,00	82,00
zł	138,00	246,00
b2. jednostka/waluta EUR	160,00	0,00
zł	619,00	0,00
b3. jednostka/waluta		
zł		
b4. jednostka/waluta		
zł		
b5. jednostka/waluta		
zł		
b6. jednostka/waluta		
zł		
b7. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b8. pozostałe waluty w zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	3 252,00	1 522,00

Nota 9F

Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
- wycena instrumentów wbudowanych		
- wycena SWAP		
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
- inne		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0,00	0,00

Nota 9G

Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych	0,00	0,00
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta GBP		
zł		
b4. jednostka/waluta DKK		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0,00	0,00

Nota 10

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	13,00	443,00
- ubezpieczenia	12,00	39,00
- prenumeraty		
- opłaty dzierżawy		
- energia elektryczna		
- gwarancja zwrotu zaliczki dobrego wykonania		
- usługi podwykonawców		
- koszty organizacji spółki akcyjnej	0,00	400,00
- podatki i opłaty na rzecz skarbu państwa i gminy		0,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00
- wykonanie nie zakończonych usług długoterminowych		
- remonty		
- inne	1,00	4,00
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
- odsetki od leasingu finansowego		
- prowizja dot. gwarancji bankowej		
- wycena kontraktów długoterminowych		
- koszty poręczeń i zabezpieczeń dla uzyskania kredytu		
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
- remonty		
- inne		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	13,00	443,00



Nota 12

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału)			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej w tys zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
seria A	na okaziciela	nie są uprzywilejowane	3 050 600	30 506	z kapitału Sp, z o.o,	29.04.2004	01.01,2004
seria B	na okaziciela	nie są uprzywilejowane	500 000	5 000	gotówka	18,05,2004	01,01,2004
seria C	na okaziciela	nie są uprzywilejowane	383 950	3 840	gotówka	18,05,2004	01,01,2004
seria D	na okaziciela	nie są uprzywilejowane	225 000	2 250	gotówka	28,06,2004	01,01,2004
seria E	na okaziciela	nie są uprzywilejowane	1 459 742	14 597	gotówka	09.02.2005	01.01.2004
Liczba akcji (udziałów) razem			5 619 292				
Kapitał razem				56 193			

Nota 13

Nie występują akcje (udziały) własne na dzień 31.12.2005r.
Nie występują też akcje (udziały) emitenta będące własnością
Jednostek podporządkowanych.

Nota 14

Kapitał zapasowy	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	5 131,00	9,00
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		0,00
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) wypracowany zysk z 2002r., 2003r., 2004r.	4 833,00	1 960,00
Kapitał zapasowy, razem	9 964,00	1 969,00

Nota 15

Kapitał z aktualizacji wyceny	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych		
b) z tytułu zysków/ strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	40,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	40,00	0,00

Nota 16

Pozostałe kapitały rezerowe (według celu przeznaczenia)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a. Tworzone zgodnie ze statutem spółki		
b.		
c.		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	0,00	

Nota 17

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
-		
-		
-		
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem:	0,00	0,00

Nota 18A

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	35,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	35,00	
- różnice przejściowe z tyt. ulgi inwestycyjnej		
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od należności	28,00	
- rezerwa na podatek dochodowy na dodatnie różnice kursowe	7,00	
- leasing operacyjny przekształcony na finansowy		
- odsetki od lokat i pożyczek		
- RMC przychodów		
- korekta stawki podatkowej		
- dodatnie różnice kursowe		
- rezerwa na podatek		
- wycena kontraktów		
-		
-		
- inne		
b) odniesionej na kapitał własny (z tytułu)	0,00	
- wycena instrumentów finansowych		
-		
c) odniesionej na wartość firmy i ujemną wartość firmy (z tytułu)	0,00	
-		
-		
2. Zwiększenia	21,00	35,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu):	21,00	35,00
- różnice przejściowe z tyt. ulgi inwestycyjnej		
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od należności		28,00
- pozostałe różnice przejściowe		
- leasing operacyjny przekształcony na finansowy		
- odsetki od lokat i pożyczek	0,00	
- RMC przychodów		
- korekta stawki podatkowej		
- dodatnie różnice kursowe	14,00	7,00
- rezerwa na podatek w Libii		
- wycena kontraktów		
- usługi najmu z terminami płatności 2006r.	7,00	
-		
- inne		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu):	0,00	
- wycena instrumentów finansowych		
-		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami (z tytułu)	0,00	
-		
-		
3. Zmniejszenia	35,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu):	35,00	
- różnice przejściowe z tyt. ulgi inwestycyjnej		

- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od należności	28,00	
- rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy na dodatnie różnice kursowe	7,00	
- leasing operacyjny przekształcony na finansowy		
- odsetki od lokat i pożyczek		
- RMC przychodów		
- korekta stawki podatkowej		
- dodatnie różnice kursowe		
-		
- wycena kontraktów		
-		
-		
- inne		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu):	0,00	
- wycena instrumentów finansowych		
-		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami (z tytułu)	0,00	
-		
-		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	21,00	35,00
a) odniesionej na wynik finansowy (z tytułu)	21,00	35,00
- różnice przejściowe z tyt. ulgi inwestycyjnej	0,00	0,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od należności	0,00	28,00
- pozostałe różnice przejściowe	0,00	0,00
- leasing operacyjny przekształcony na finansowy	0,00	0,00
- odsetki od lokat i pożyczek	0,00	0,00
- RMC przychodów	0,00	0,00
- korekta stawki podatkowej	0,00	0,00
- dodatnie różnice kursowe	14,00	7,00
- rezerwa na podatek w Libii	0,00	0,00
- wycena kontraktów	0,00	0,00
-	7,00	0,00
-	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny (z tytułu)	0,00	0,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00

Nota 18B

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	13,00	14,00
- emerytalno-rentowe	13,00	14,00
- rentowe		
- jubileuszowe		
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	
- rentowe		
- jubileuszowe		
- inne		
c) wykorzystanie (z tytułu)	2,00	
- emerytalne	2,00	
- rentowe		
- jubileuszowe		
- inne		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	1,00
- emerytalno-rentowe	0,00	1,00
- rentowe		
- jubileuszowe		
- inne		
Stan na koniec okresu	11,00	13,00
- emerytalno-rentowe	11,00	13,00
- rentowe	0,00	0,00
- jubileuszowe	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

Nota 18C

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- emerytalne		
- rentowe		
- jubileuszowe i niewykorzystane urlopy		
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	
- rentowe		
- jubileuszowe i niewykorzystane urlopy		
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- emerytalne		
- rentowe		
- jubileuszowe i niewykorzystane urlopy		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
- emerytalne		
- rentowe		
- jubileuszowe i niewykorzystane urlopy		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
- rentowe	0,00	0,00
- jubileuszowe i niewykorzystane urlopy	0,00	0,00

Nota 18D

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (rozliczenia bierne)		
-		
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)	225,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (rozliczenia bierne)		
-		
- inne - rezerwa na zakup udziałów Polinord	225,00	
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (rozliczenia bierne)		
-		
- inne		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (rozliczenia bierne)		
-		
- inne		
Stan na koniec okresu	225,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (rozliczenia bierne)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- inne	225,00	0,00

Nota 18E

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) stan na początek okresu	0,00	0,00
- rezerwa na przyszłe koszty		
- rezerwa na straty na kontraktach		
- rezerwa na odsetki od zobowiązań		
- na straty dot. operacji finansowych		
- na przewidywane koszty (bierne rozliczenia)		
- koszty badania sprawozdania finansowego (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na urlopy wypoczynkowe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na premie (bierne rozliczenia)		
- przewidywane koszty stałe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na zobowiązania		
-		
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)	75,00	0,00
- rezerwa na przyszłe koszty		
- rezerwa na straty na kontraktach		
- rezerwa na odsetki od zobowiązań		
- na straty dot. operacji finansowych		
- na przewidywane koszty (bierne rozliczenia)		
- koszty badania sprawozdania finansowego (bierne rozliczenia)		

- rezerwa na urlopy wypoczynkowe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na premie (bierne rozliczenia)		
- przewidywane koszty stałe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na zobowiązania		
-		
- inne - rezerwa na zakup udziałów Polinord	75,00	
c) wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa na przyszłe koszty		
- rezerwa na straty na kontraktach		
- rezerwa na odsetki od zobowiązań		
- na straty dot. operacji finansowych		
- na przewidywane koszty (bierne rozliczenia)		
- koszty badania sprawozdania finansowego (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na urlopy wypoczynkowe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na premie (bierne rozliczenia)		
- przewidywane koszty stałe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na zobowiązania		
-		
- inne		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0,00	0,00
- rezerwa na przyszłe koszty		
- rezerwa na straty na kontraktach		
- rezerwa na odsetki od zobowiązań		
- na straty dot. operacji finansowych		
- na przewidywane koszty (bierne rozliczenia)		
- koszty badania sprawozdania finansowego (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na urlopy wypoczynkowe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na premie (bierne rozliczenia)		
- przewidywane koszty stałe (bierne rozliczenia)		
- rezerwa na zobowiązania		
- konwersja na zobow.		
- inne		
Stan na koniec okresu	75,00	0,00
- rezerwa na przyszłe koszty	0,00	0,00
- rezerwa na straty na kontraktach	0,00	0,00
- rezerwa na odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
- na straty dot. operacji finansowych	0,00	0,00
- na przewidywane koszty (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- koszty badania sprawozdania finansowego (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- rezerwa na urlopy wypoczynkowe (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- rezerwa na premie (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- przewidywane koszty stałe (bierne rozliczenia)	0,00	0,00
- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- inne	75,00	0,00

Nota 19A

Zobowiązania długoterminowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) wobec jednostek zależnych	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
b) wobec jednostek współzależnych	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
d) wobec znaczącego inwestora	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
e) wobec jednostki dominującej	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
f) wobec pozostałych jednostek	0,00	668,00
- pożyczki i kredyty	0,00	668,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		

Zobowiązania długoterminowe, razem	0,00	668,00
---	-------------	---------------

Nota 19B

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	668,00
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	0,00	668,00

Nota 19C

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	0,00	668,00
b) w walutach obcych	0,00	
b1. jednostka/waluta USD		
zł		
b2. jednostka/waluta EUR		
zł		
b3. jednostka/waluta GBP		
zł		
b4. jednostka/waluta CHF		
zł		
.....		
b5. pozostałe waluty w zł		
Zobowiązania długoterminowe, razem	0,00	668,00

Nota 20A

Zobowiązania krótkoterminowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) wobec jednostkach zależnych	7 043,00	0,00
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	
-		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 043,00	0,00
- do 12 miesięcy	7 043,00	
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
- koszty sądowe		
b) wobec jednostkach współzależnych	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
c) wobec jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
- koszty sądowe		
d) wobec znaczącym inwestorze	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00

-		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
e) wobec jednostce dominującej	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	0,00	0,00
-		
f) wobec pozostałych jednostkach	29 657,00	28 539,00
- kredyty i pożyczki, w tym:	15 820,00	9 247,00
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	
- leasing finansowy		
-		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 208,00	19 182,00
- do 12 miesięcy	12 208,00	19 182,00
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	665,00	92,00
- z tytułu wynagrodzeń	170,00	
- inne (wg rodzaju)	794,00	18,00
- vat następnego miesiąca		
- rozrachunki - eksport		
- vat należny nie ujęty w deklaracji		
- rozrachunki z tytułu ubezpieczeń		1,00
- rozrachunki z tytułu odszkodowań		
- porozumienia kompensacyjne		
- PKZP	2,00	
- odroczone opłaty dodatkowa		
- inne rozrachunki z pracownikami	41,00	17,00
- zakupy inwestycyjne		
- odsetki od SWAP'A		
- odsetki od zobowiązań		
- kaucje		
- inne zobowiązania finansowe - zakup udziałów w Polinord sp. z o.o.	750,00	
- pozostałe	1,00	
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0,00	12,00

- ZFŚS	0,00	12,00
- Fundusz Promocyjno Akwizycyjny		
- Fundusze z podziału zysku z lat ubiegłych		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	36 700,00	28 551,00

Nota 20B

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) w walucie polskiej	34 374,00	27 596,00
b) w walutach obcych	2 326,00	955,00
b1. jednostka/waluta USD	54,00	
zł	177,00	
b2. jednostka/waluta EUR	270,00	213,00
zł	1 123,00	869,00
b3. jednostka/waluta NOK	1 548,00	
zł	748,00	
b4. jednostka/waluta DKK	320,00	157,00
zł	165,00	86,00
b5. jednostka/waluta CAD	40,00	
zł	113,00	
b6. jednostka/waluta		
zł		
b7. jednostka/waluta		
zł		
b8. jednostka/waluta		
zł		
.....		
b9. pozostałe waluty w zł		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	36 700,00	28 551,00



Nota 20C

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

Tytuł								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
PEKAO S.A.	Warszawa	9 000	zł,	8 935	zł,	wibor 1M plus marża 1%	31,03,2006	weksel in blanco, przewłaszczenie towarów handlowych, pełnomocnictwo do rachunku, cesja wierzytelności
Raiffeisen Bank	Warszawa	4 260	zł,	3 885	zł,	wibor 1M plus marża 1%	31.03.2006	weksel własny in blanco, zastaw rejestrowy na zapasach, cesja praw z umowy ubezpieczenia, cesja wierzytelności, hipoteka kaucyjna, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
FORTIS BANK	Warszawa	3 000	zł,	3 000	zł,	wibor 1M plus marża 0,9%	11.10.2006	zestaw rejestrowy na przedm, kredytu, cesja z praw z polisy ubezp, zabezpieczenie na zapasach, hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Gdyni
razem				15 820				



Nota 20D

Struktura czasowa zobowiązań z tytułu dostaw i usług

razem zobowiązania	zobowiązania nieprzeterminowane	okres przeterminowania				
		0 - 30 dni	30 - 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	powyżej 360 dni
19 250,00	16 646,00	2 178,00	210,00	216,00	0,00	0,00

Nota 21A

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
Stan na początek okresu		
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 21B

Inne rozliczenia międzyokresowe	stan na 31 grudnia 2005	stan na 31 grudnia 2004r.
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	33,00	30,00
- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
-		
-		
-		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	33,00	30,00
- koszty usług marketingowych		
- koszty usług transportowych		
-		
-		
- inne koszty badania sprawozdania	33,00	30,00
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	
- wycena długoterminowych kontraktów budowlanych		
- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
-		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
- wycena długoterminowych kontraktów budowlanych		
- utworzenie rezerwy dot.korekty przychodów ze sprzedaży towarów		
- czynsz dzierżawny		
-		
- inne		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	33,00	30,00

Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 24A

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
- usługi transportowe	3,00	696,00
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi energetyczne (refaktury)	32,00	
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi magazynowania	29,00	188,00
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi marketingowe	1 071,00	3 098,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	18,00
- usługi najmu	343,00	159,00
- w tym od jednostek powiązanych	336,00	
- pozostałe usługi	52,00	55,00
- w tym od jednostek powiązanych		
Przychody ze sprzedaży produktów, razem	1 530,00	4 196,00
- w tym od jednostek powiązanych	336,00	18,00

Nota 24B

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) kraj	1 487,00	4 186,00
- kraj - w tym od jednostek powiązanych	336,00	18,00
- usługi transportowe	1,00	696,00
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi energetyczne (refaktury)	32,00	
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	
- usługi magazynowania	29,00	188,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	
- usługi marketingowe	1 030,00	3 098,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	18,00
- usługi najmu	343,00	159,00
- w tym od jednostek powiązanych	336,00	
- pozostałe usługi	52,00	45,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	
b) eksport	43,00	10,00
- eksport - w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- budowlano - montażowa		
- w tym od jednostek powiązanych		
- wyroby produkcji przemysłowej		
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi produkcji przemysłowej		
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi sprzętowe		
- w tym od jednostek powiązanych		
- usługi transportowe	2,00	
- w tym od jednostek powiązanych		
- pozostałe usługi-usługi marketingowe	41,00	10,00
- w tym od jednostek powiązanych		

Przychody ze sprzedaży produktów, razem	1 530,00	4 196,00
- w tym od jednostek powiązanych	336,00	18,00

Nota 25A

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
a. towary	167 513,00	123 870,00
- w tym od jednostek powiązanych	26 839,00	4 660,00
b. materiały	0,00	272,00
- w tym od jednostek powiązanych		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	167 513,00	124 142,00
- w tym od jednostek powiązanych	26 839,00	4 660,00

Nota 25B

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
a) kraj	158 003,00	120 879,00
- kraj - w tym od jednostek powiązanych	26 839,00	4 660,00
a. towary	158 003,00	120 607,00
- w tym od jednostek powiązanych	26 839,00	4 660,00
b. materiały	0,00	272,00
- w tym od jednostek powiązanych		
b) eksport	9 510,00	3 263,00
- eksport - w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. towary	9 510,00	3 263,00
- w tym od jednostek powiązanych		
b. materiały		
- w tym od jednostek powiązanych		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	167 513,00	124 142,00
- w tym od jednostek powiązanych	26 839,00	4 660,00

Nota 26		
Koszty według rodzaju	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
a) amortyzacja	797,00	345,00
b) zużycie materiałów i energii	1 550,00	1 026,00
c) usługi obce	15 126,00	7 992,00
d) podatki i opłaty	239,00	143,00
e) wynagrodzenia	2 897,00	1 837,00
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	532,00	431,00
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 025,00	1 085,00
- ubezpieczenia majątkowe		
- wypłaty na rzecz osób fizycznych nie zaliczane do wynagrodzeń		
- odpisy na fundusze tworzone w ciężar kosztów		
- składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa		
- podróże służbowe	778,00	986,00
- koszty reprezentacji i reklamy	0,00	99,00
- inne koszty NKUiP		
- koszty rozłąki		
- inne	247,00	
Koszty według rodzaju, razem	22 166,00	12 859,00
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-26,00	-371,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-16 521,00	-3 184,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-4 676,00	-5 320,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	995,00	3 984,00
Nota 27		
Inne przychody operacyjne	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu):	26,00	18,00
- na straty na kontrakcie		
- na badania sprawozdania finansowego	13,00	17,00
- rezerwy na świadczenia emerytalno rentowe	13,00	1,00
- rezerwa na zobowiązania obce	0,00	0,00
- rezerwa na koszty restrukturyzacji		
-		
- inne		
b) pozostałe, w tym:	319,00	991,00
- odpisy aktualizacyjne wartość należności	15,00	44,00
- odpisy aktualizujące zapasy		0,00
- zwrot zasądzonych kosztów sądowych-zwrot kosztów komorniczych	2,00	1,00
- zobowiązanie przedawnione i umorzone	11,00	29,00
- otrzymane odszkodowania	130,00	102,00
- darowizny		2,00
- przychody z działalności socjalno-bytowej		
- rozwiązanie ujemnej wartości firmy		
- zwrot nadpłaconych podatków		
- różnice inwentaryzacyjne		
- odpisy prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- nabycie wierzytelności		
- zwrot kosztów komorniczych	0,00	11,00
- różnica rozwiązanych odpaw emerytalno-rentowych	0,00	0,00
- refundacja wynagrodzenia		
- dotacje	12,00	

- nadwyżki inwentaryzacyjne	132,00	28,00
- bonusy		767,00
- inne	17,00	7,00
Inne przychody operacyjne, razem	345,00	1 009,00

Nota 28

Inne koszty operacyjne	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) utworzone rezerwy (z tytułu):	44,00	30,00
- na straty na kontrakcie		
- na przewidywane koszty	33,00	30,00
- rezerwy na świadczenia pracownicze	11,00	
- rezerwa na zobowiązania obce	0,00	
- inne		
b) pozostałe, w tym:	1 730,00	1 351,00
- odpisy aktualizacyjne wartość należności	0,00	
- odpisy aktualizujące zapasy		
- opłaty i koszty sądowe, grzywny	11,00	7,00
- darowizny	14,00	15,00
- z tytułu napraw powypadkowych		
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań		
- odszkodowania i kary umowne	17,00	5,00
- odpisy aktualizujące należności		
- różnice inwentaryzacyjne		
- koszty z tyt.napraw powypadkowych	27,00	77,00
- niedobory inwentaryzacyjne	193,00	34,00
- sprzedaż wierzytelności		
- amortyzacja wartości firmy	1 337,00	1 159,00
- wartość netto zlikwidowanych towarów	88,00	52,00
- wartość netto zlikwidowanych środków trwałych		
- odprawy emerytalno-rentowe		
- strata ze zbycia niefin, aktyw, trwał,	0,00	
- inne	43,00	2,00
Inne koszty operacyjne, razem	1 774,00	1 381,00

Nota 29A

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0,00	0,00

Nota 29B

Przychody finansowe z tytułu odsetek	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) z tytułu udzielonych pożyczek	82,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	82,00	0,00
- od jednostek zależnych	82,00	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	277,00	178,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	277,00	178,00
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	359,00	178,00

Nota 29C

Inne przychody finansowe	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) dodatnie różnice kursowe	0,00	23,00
- zrealizowane	0,00	46,00
- niezrealizowane	0,00	-23,00
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu):	0,00	0,00
- na odsetki od zobowiązań		
- inne ryzyko finansowe		
-		
- inne		
c) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności		
- odpisy aktualizujące wartość długoterminowych udziałów, akcji i papierów wartościowych		
- odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych udziałów, akcji i papierów wartościowych		
- odpisy aktualizujące wartość długoterminowych pożyczek		
- odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych pożyczek		
- zysk ze sprzedaży walut obcych		

- spisane odsetki		
- pośrednictwo finansowe		
- odpis aktualizujący instrumenty wbudowane		
- instrumenty wbudowane - wycena		
- rozwiązanie odpisu aktualizującego.....		
-		
- inne		
Inne przychody finansowe, razem	0,00	23,00

Nota 30A

Koszty finansowe z tytułu odsetek	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) od kredytów i pożyczek	611,00	811,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	611,00	811,00
b) pozostałe odsetki	2,00	40,00
- od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	2,00	40,00
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	613,00	851,00

Nota 30B

Inne koszty finansowe	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
a) ujemne różnice kursowe	331,00	0,00
- zrealizowane	331,00	
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu):	0,00	0,00
- na odsetki od zobowiązań		
- inne ryzyko finansowe		
-		
- inne		
c) pozostałe, w tym:	585,00	137,00
- odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności		
- odpisy aktualizujące wartość długoterminowych udziałów, akcji i papierów wartościowych		
- odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych udziałów, akcji i papierów wartościowych		
- odpisy aktualizujące wartość długoterminowych pożyczek		
- odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych pożyczek		
- koszty emisji akcji serii D		11,00
- prowizja od gwarancji, kredytów bankowych	40,00	119,00
- spisane dopłaty do kapitału		
- wycena instrumentów pochodnych		
- koszty dotyczące poręczeń i zabezpieczeń		
- pośrednictwo finansowe (prow. od kredytów bankowych, pożyczek)		
- koszt nabycia przedsiębiorstwa		6,00
- sprzedaż wierzytelności	544,00	
- odpis aktualizujący instrumenty wbudowane		
- inne	1,00	1,00
Inne koszty finansowe, razem	916,00	137,00

Nota 31

Zysk (strata) ze zbycia inwestycji	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
Inne przychody finansowe z tytułu	68,00	0,00
- zysk ze zbycia inwestycji długoterminowych		
- zysk ze zbycia inwestycji krótkoterminowych	68,00	
Inne koszty finansowe z tytułu	0,00	0,00
- strata ze zbycia inwestycji długoterminowych		
- strata ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
Zysk (strata) ze zbycia inwestycji, razem	68,00	0,00

Nota 32

Zyski nadzwyczajne	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
Losowe		
Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- odszkodowanie		
-		
-		
- inne		
Zyski nadzwyczajne, razem	0,00	0,00

Nota 33

Straty nadzwyczajne	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
Losowe		
Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- naprawy powypadkowe		
-		
- inne		
Straty nadzwyczajne, razem	0,00	0,00

Nota 34A

Podatek dochodowy	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
1. Zysk brutto	2 770,00	3 861,00
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	2 429,00	1 242,00
- trwale różnice w podatku dochodowym	1 437,00	1 045,00
- przejściowe różnice w podatku dochodowym	992,00	197,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 199,00	5 103,00
4. Podatek dochodowy według obowiązującej stawki	988	969,00
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	988,00	969,00
- wykazywany w rachunku zysków i strat	988,00	969,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Dodatkowe objaśnienia:	01.01.2005- 31.12.2005	01.01.2004- 31.12.2004
Trwale różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania:	1 437,00	1 045,00
- otrzymane dywidendy		
- amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	1 095,00	1 001,00
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach		
- kary umowne		2,00
- darowizny	14,00	15,00
- nabycie akcji		
- utworzenie rezerw na odpisy emerytalne	11,00	
- rozwiązanie rezerw na odpisy emerytalne	-13,00	
- dofinansowanie pracownikom studiów wyższych		
- wydatki ponoszone przez związki zawodowe		
- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	2,00	0,00
- spisane przedawnione należności		
- nieściągalność wierzytelności uznana za uprawdopodobnioną		
- sprzedaż		
- odpisy aktualizujące należności		
- reklasyfikacja tytułów trwale-przejściowe		
- rezerwa na udzielone poręczenia		
- rezerwa na prawdopodobne straty		
- dochody wolne od podatku - refinasowane z funduszu PHARE		

- VAT dotyczący sprzedanych wierzytelności	62,00	
- OC członków Zarządu i Rady nadzorczej		
- wartość nabycia udziałów		
- rezerwa na koszty usług marketingowych		
- storno różnic kursowych na 31.12.2004r.	-34,00	
- ZFŚS	10,00	
- PFRON	17,00	12,00
- rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących na należnościach	-15,00	
- rozwiązanie rezerwy na bad,bilansu	-13,00	-18,00
- koszty emisji akcji		11,00
- rezerwa na zobowiązania obce		
- koszty sądowe, egzekucyjne		
- ubezpieczenie samochodu ponad limit	11,00	
- koszty dotyczące 2004r.	255,00	
- inne	35,00	1,00
- podatek VAT nie podlegający rozliczeniu		21,00
Przejściowe różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania:	992,00	197,00
- różnice kursowe na 31.12.2005r.	117,00	69,00
- odpisy na należności, których nieściągalność nie jest uprawdopodobniona	511,00	232,00
- nie wypłacone wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	248,00	
- nie zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, FP,FGŚP	82,00	
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	33,00	30,00
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki na dzień bilansowy od zobowiązań		17,00
	0,00	
- wydatki na reprezentację i reklamę ponad limit	37,00	
- na straty na kontraktach		
- na inne przewidywane koszty na kontraktach budowlanych		
- rezerwa na przewidywane koszty - nie wypłacone wynagrodzenia		
- rezerwa na przewidywane koszty odpłaty emerytalno-rentowe		
- odpisy aktualizujące udziały w spółkach		
- RMB - koszty		
- RMB - przychody - usługi najmu	-37,00	
- wycena kontraktów długoterminowych		
- inne rozwiązane rezerwy na zobowiązania		
- odsetki od pożyczek, kredytów i leasingu	-2,00	
- koszt doradztwa zakupu przedsiębiorstwa		
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe i niefinansowe		
- straty podatkowe do odliczenia w ciągu 5 lat		
- nie wypłacone wynagrodzenia RN		
- różnice przejściowe z tyt. ulgi inwestycyjnej za 97-99 rok		
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od należności		-148,00
- dodatnie różnice kursowe		
- leasing operacyjny przekształcony na finansowy		
- odsetki od lokat i pożyczek		
- RMC przychodów		
- korekta stawki podatkowej		
- wycena dotycząca różnic kursowych		-45,00
- rezerwa na podatek		
- rezerwa na koszty usług marketingowych		
- reklasyfikacja tytułów trwałe - przejściowe		
- odpis na ZFŚS nie przelany na rach. bankowy	3,00	
- rezerwa na straty		

- odsetki od gwarancji bankowych		
- rozwiązanie rezerw na przewidywane koszty napraw gwarancyjnych		
- inne	0,00	42,00

Nota 34B

Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-190,00	28,00
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Podatek dochodowy odroczony, razem	-190,00	28,00

Nota 34C

Łączna kwota podatku odroczonego	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		
Podatek dochodowy odroczony, razem	0,00	0,00

Nota 34D

Podatek dochodowy wykazywany w rachunku zysków i strat dotyczący	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 35

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
a.		
b.		
c.		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0,00	0,00

Nota 36

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	01.01.2005-31.12.2005	01.01.2004-31.12.2004
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		
Razem:	0,00	0,00

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Tytuł	01.01.2005-31.12.2005
Środki pieniężne w kasie	
- na początek okresu	3,00
- na koniec okresu	2,00
Środki pieniężne w banku	
- na początek okresu	1 352,00
- na koniec okresu	1 671,00
Inne środki pieniężne	6 520,00
- na początek okresu	167,00
- na koniec okresu	1 579,00
Środki pieniężne razem	
- na początek okresu	1 522,00
- na koniec okresu	3 252,00

Dodatkowe noty objaśniające - 2005

1. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W Spółce nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

2. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.

W okresie sprawozdawczym nie zaniechano prowadzenia działalności gospodarczej i nie przewiduje się zaniechania prowadzenia działalności gospodarczej.

3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

4. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego.

Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 8 451 587 zł na finansowe aktywa trwałe i 5 375 183,42 zł na niefinansowe aktywa trwałe w ciągu ostatnich 12. miesięcy i przeznaczyła je do bieżącej działalności spółki. Planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy to głównie 20 mln zł na finansowe aktywa trwałe. Spółka nie poniosła nakładów inwestycyjnych na ochronę środowiska i nie planuje realizować inwestycji dotyczących ochrony środowiska.

5. Transakcje z podmiotami powiązаныmi, t.j. przeniesienie wszelkich praw i zobowiązań pod tytułem odpłatnym jak i darmym.

Wartość transakcji z podmiotami powiązаныmi, tj. Polinord Sp. z o.o., Syrena-Royal sp. z o.o. oraz Ruskij Caviar sp. z o.o. w 2005 roku wyniosła 27 174 303,90 zł

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności. NIE WYSTĘPUJE.

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie prowadzono wspólnych przedsięwzięć, które by nie podlegały konsolidacji pełnej lub praw własności.

7. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe./w osobach/

Wyszczególnienie	31-12-2005	31-12-2004
Ogółem, w tym:	100	98
- pracownicy produkcyjni	0	0
- obsługa i pozostali pracownicy fizyczni	14	7

- pracownicy umysłowi	86	91
-----------------------	----	----

8. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym.

Łączna wartość wynagrodzeń wypłaconych w okresie od 01-01-2005 do 31-12-2005 roku w Spółce z tytułu pełnionych funkcji dla:

- osób zarządzających wynosiła : 382 727,57

- osób nadzorujących wynosiła: 142 577,74

9. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące, a także ich krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom z którymi są one powiązane osobiście z podaniem warunków oprocentowania i spłat tych kwot, ponadto należy podać informacje o pożyczkach, kredytach, zaliczkach i gwarancjach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Spółka nie udzielała żadnych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących dla osób zarządzających, nadzorujących i ich krewnych.

10. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzanymi danymi nie ma różnic wynikających ze zmian przepisów ustawy rachunkowości.

11. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Nie nastąpiły zmiany zasad stosowania polityki rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

12. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków na sytuację finansową i majątkową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W sprawozdaniu nie dokonano korekt błędów podstawowych

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.

W dniu 06 lutego 2006 zakupiono 46 060 udziałów w Kooperol sp. z o.o. za kwotę 4 606 000 zł, co stanowi 49% udziału w kapitale zakładowym Spółki. W dniu 15 maja 2006 roku nabyto łącznie 266 udziałów spółki Gaster sp. z o.o. z siedzibą w Pyskowicach, co stanowi 51,15 % kapitału zakładowego Gaster sp. z o.o. i tyleż samo głosów na zgromadzeniu wspólników, za kwotę 266 tys. zł. W dniu 17 maja 2006 roku zawarto przedwstępna umowę kupna 100 % udziałów w spółce KORDEX Strony zobowiązały się do zawarcia z umowy sprzedaży udziałów, na podstawie której Emitent nabędzie od Sprzedających 100 % udziałów w Spółce KORDEX, za łączną cenę 16.000.000,- zł. W dniu 22 maja 2006r. rezygnację złożył Pan Adam Guz - Członek Rady Nadzorczej Graal S.A.

14. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy nie ujęto zdarzeń z lat ubiegłych.

