

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
Raport roczny SA-R 2006

Zgodnie z § 37 ust. 1 Załącznika nr 1 do Regulaminu obrotu RPW CeTO przyjętego uchwałą Nr 1/O/06 Rady Nadzorczej MTS-CeTO S.A. z dnia 3 stycznia 2006 r. (z późn. zm.)

Za rok obrotowy obejmujący okres: od 1.01.2006 do 31.12.2006
oraz za poprzedni rok obrotowy obejmujący okres: od 1.01.2005 do 31.12.2005

dnia 30.03.2007
(data przekazania)

KAREN NOTEBOOK SPÓŁKA AKCYJNA		
(pełna nazwa emitenta)		
KAREN NOTEBOOK S.A. (skrótowa nazwa emitenta)		
01-756 (kod pocztowy)	WARSZAWA (miejscowość)	
PRZASNYSKA (ulica)		6 B (numer)
0-22 560 71 00 (telefon)	0-22 560 71 02 (fax)	<u>karen@karen.com.pl</u> (e-mail)
526-00-33-418 (NIP)	12774867 (REGON)	<u>www.karen.com.pl</u> (www)

Baker Tilly Smoczyński i Partnerzy Sp. z o.o.
(Podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera :

- x Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- x Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- x Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- x Pismo Prezesa Zarządu
- x Roczne sprawozdanie finansowe
 - x Wprowadzenie
 - x Bilans
 - x Rachunek zysków i strat
- x Sprawozdanie Zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- x Zestawienie zmian w kapitale własnym
- x Rachunek przepływów pieniężnych
- x Dodatkowe informacje i objaśnienia

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok bieżący	rok poprzedni	rok bieżący	rok poprzedni
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	122 856	106 861	31 541	26 561
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	970	(1 861)	249	(463)
III. Zysk (strata) brutto	600	(2 746)	154	(683)
IV. Zysk (strata) netto	184	(2 745)	47	(682)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(6 898)	276	(1 771)	69
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(169)	(707)	(43)	(176)
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 347	(61)	1 886	(15)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	280	(492)	72	(122)
IX. Aktywa, razem	45 050	35 165	11 759	9 111
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 350	34 502	6 617	8 939
XI. Zobowiązania długoterminowe	16	-	4	-
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	25 163	34 493	6 568	8 936
XIII. Kapitał własny	19 700	663	5 142	172
XIV. Kapitał zakładowy	5 350	5 350	1 396	1 386
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 350 000	5 350 000	5 350 000	5 350 000
XVI. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,03	(0,51)	0,01	(0,13)
XVII. Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,03	(0,51)	0,01	(0,13)
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,68	0,12	0,96	0,04
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,50	0,12	0,91	0,04
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	-	-	-	-

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KAREN NOTEBOOK S. A. ZA ROK 2006

1. Spółka zarejestrowana została w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 00000796672. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 012774867

Według Statutu Spółki przedmiotem podstawowej działalności Spółki jest

- sprzedaż detaliczna artykułów nieżywnościowych w wyspecjalizowanych sklepach, gdzie indziej nie sklasyfikowana – PKD 52. 48. A. (podklasa ta obejmuje działalność Spółki tj. sprzedaż komputerów i urządzeń peryferyjnych)
- produkcja komputerów i innych urządzeń do przetwarzania informacji – PKD 30. 02. Z.
- konserwacja i naprawa komputerów oraz urządzeń peryferyjnych – PKD 72. 50. Z.

Spółka należy do branży informatycznej.

2. **Czas trwania Spółki**

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3. **Okresy sprawozdawcze danych finansowych**

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje bieżący rok obrotowy od 01.01.2006 do 31.12.2006. Poprzedni rok obrotowy obejmuje okres od 01.01.2005 do 31.12.2005.

4. **Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej**

Skład osobowy Zarządu na dzień 31 grudnia 2006 roku:

- Zbigniew Gzyl - Prezes Zarządu

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2006 roku:

- Jarosław Żurek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jarosław Kopyt - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Teresa Studencka - Członek Rady Nadzorczej
- Małgorzata Bonczek – Dąbał - Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Karpiński - Członek Rady Nadzorczej

5. **Dane łączne**

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. **Jednostka Dominująca**

Karen Notebook S.A. jest jednostką dominującą dla Idea Nord Sp. z o.o. z siedzibą w Suwałkach. Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. W roku obrotowym nie nastąpiły żadne połączenia ani sprzedaż spółek.

7. **Połączenia**

W okresie sprawozdawczym nie doszło do połączenia Karen Notebook S.A. z innym podmiotem.

8. **Kontynuacja działalności**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Karen Notebook S.A. nie zna okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

9. **Przekształcenia sprawozdań**

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniom.

10. **Korekty sprawozdań**

W opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i za porównywalne dane finansowe nie wystąpiły zastrzeżenia, w wyniku których należałoby dokonać korekt.

11. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z:

- przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku),
- na podstawie delegacji z art. 81 ust. 5 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku prawo o publicznym obrocie: zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 209, poz. 1744).

Zakres informacyjny sprawozdania finansowego określa: Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych (Dz. U. Nr 209, poz. 1743)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadku środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Patenty, licencje, znaki firmowe	10 lat
Oprogramowanie komputerowe	2 lata
Inne wartości niematerialne i prawne	5 lat

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (poniżej 3,5 tys. zł) odnoszone są jednorazowo w koszty.

b) Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 - 40 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	3 - 6 lat
Środki transportu	5 - 6 lat
Inne środki trwałe	3 - 10 lat

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tys. PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

c) *Środki trwałe w budowie*

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

d) *Inwestycje w jednostkach podporządkowanych*

Inwestycje w jednostkach zależnych to znaczy jednostkach kontrolowanych są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

e) *Leasing*

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków, wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego, są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

f) *Zapasy*

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą “pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”

produkty gotowe i produkty w toku - według kosztu bezpośrednich materiałów i obróbki obcej

g) *Należności krótko- i długoterminowe*

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

h) Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub po kursie celnym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP na dzień 31.12.2006 r. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

i) Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

j) Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

k) Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

l) Zobowiązania krótko- i długoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty. Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

m) Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony prezentowane są w bilansie po skompensowaniu.

n) Trwała utrata wartości aktywów

Na dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

o) Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

p) Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

q) Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

r) Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto stanowi wynik brutto pomniejszony o podatek dochodowy. Na wynik brutto składają się:

- wynik na sprzedaży, będący różnicą pomiędzy sumą należnych przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług, a wartością tych towarów i usług wyrażoną w koszcie zakupu lub nabycia oraz kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu,
- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych,
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych.

Wynik finansowy netto Spółki prezentuje się w obowiązujących sprawozdaniach finansowych przy zastosowaniu kalkulacyjnego rachunku kosztów.

s) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

12. Kursy wymiany złotego na EURO

	31.12.2006	31.12.2005
Kurs EURO na koniec okresu	3,8312	3,8598
Średni EURO kurs w okresie	3,8951	4,0233
Kurs najwyższy EURO w okresie	4,1065	4,2756
Kurs najniższy EURO w okresie	3,7565	3,8223

13. Podstawowe pozycje sprawozdania finansowego

Zasady przeliczania:

Pozycje bilansowe - zostały przeliczone według średniego kursu NBP, obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu objętego raportem.

Pozycje wynikowe - zostały przeliczone według kursu średniego NBP w każdym okresie obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

WYBRANE DANE FINANSOWE (rok bieżący)	tys. zł	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	122 856	31 541
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	970	249
III. Zysk (strata) brutto	600	154
IV. Zysk (strata) netto	184	47
V. Aktywa razem (stan na 31.12.2006)	45 045	11 759
VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (stan na 31.12.2006)	25 350	8 936
VII. Zobowiązania długoterminowe (stan na 31.12.2006)	16	4
VIII. Zobowiązania krótkoterminowe (stan na 31.12.2006)	25 163	6 568
IX. Kapitał własny (stan na 31.12.2006)	19 700	5 142
X. Kapitał zakładowy (stan na 31.12.2006)	5 350	1 386
XI. Liczba akcji (stan na 31.12.2006) w sztukach	5 350 000	5 350 000
XII. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EURO)	0,03	0,01
XIII. Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EURO)	0,03	0,01
XIV. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO) (stan na 31.12.2006)	3,68	0,96
XV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO) (stan na 31.12.2006)	3,50	0,91
XVI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EURO)	-	-

BILANS	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		6 614	7 286
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	575	678
- wartość firmy		-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	4 121	4 436
3. Należności długoterminowe	3, 8	-	-
4. Inwestycje długoterminowe	4	707	707
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe		707	707
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		705	705
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		-	-
b) w pozostałych jednostkach		2	2
4.2. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 211	1 465
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 211	1 465
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
II. Aktywa obrotowe		38 436	27 879
1. Zapasy	6	15 578	12 754
2. Należności krótkoterminowe	7, 8	18 695	11 879
2.1. Od jednostek powiązanych		555	2 911
2.2. Od pozostałych jednostek		18 140	8 968
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 272	2 895
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	3 272	2 895
a) w jednostkach powiązanych		2 033	1 937
b) w pozostałych jednostkach		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 239	958
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	891	351
A k t y w a r a z e m		45 050	35 165
P a s y w a			
I. Kapitał własny		19 700	663
1. Kapitał zakładowy	12	5 350	5 350
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		(1 147)	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		-	-
4. Kapitał zapasowy	14	6 242	8 987
5. Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	20 000	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(10 929)	(10 929)
8. Zysk (strata) netto		184	(2 745)
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		25 350	34 502
1. Rezerwy na zobowiązania	18	163	0
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		163	-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
a) długoterminowa		-	-
b) krótkoterminowa		-	-
1.3. Pozostałe rezerwy		-	-
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	19	16	-
2.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		16	-
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	25 163	34 493
3.1. Wobec jednostek powiązanych		390	20 023
3.2. Wobec pozostałych jednostek		24 762	14 451
3.3. Fundusze specjalne		11	19
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	8	9
4.1. Ujemna wartość firmy		-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		8	9
a) długoterminowe		-	-
b) krótkoterminowe		8	9
P a s y w a r a z e m		45 050	35 165

Wartość księgowa		19 700	663
Liczba akcji (w sztukach)		5 350 000	5 350 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	3,68	0,12
Rozwodniona liczba akcji		-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	-	-

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1. Należności warunkowe	23	-	-
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		-	-
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		-	-
2. Zobowiązania warunkowe	23	-	-
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń		-	-
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		177	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń		177	-
- weksel		-	-
3. Inne (z tytułu)		-	-
Pozycje pozabilansowe, razem		177	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		122 856	106 861
- od jednostek powiązanych		2 421	7 265
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	10 683	10 122
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	112 173	96 739
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		107 174	95 691
- od jednostek powiązanych		1 788	6 563
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	6 619	8 353
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		100 555	87 338
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		15 682	11 170
IV. Koszty sprzedaży	26	11 027	9 834
V. Koszty ogólnego zarządu	26	3 405	3 040
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		1 250	(1 704)
VII. Pozostałe przychody operacyjne		74	151
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		32	5
2. Dotacje		-	-
3. Inne przychody operacyjne	27	42	146
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		354	308
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
3. Inne koszty operacyjne	28	354	308
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		970	(1 861)
X. Przychody finansowe	29	481	1 252
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
2. Odsetki, w tym:		102	154
- od jednostek powiązanych		97	145
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
5. Inne		379	1 098
XI. Koszty finansowe	30	851	2 137
1. Odsetki, w tym:		777	992
- dla jednostek powiązanych		471	639
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
4. Inne		74	1 145
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		600	(2 746)
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)		-	-
1. Zyski nadzwyczajne	32	-	-
2. Straty nadzwyczajne	33	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		600	(2 746)
XV. Podatek dochodowy	34	416	(1)
a) część bieżąca		-	-
b) część odroczone		416	(1)
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	35	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	36	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	37	184	(2 745)
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		184	(2 745)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 350 000	5 350 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,03	(0,51)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		-	-
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	663	3 408
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	663	3 408
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 350	5 350
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 350	5 350
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	(1 147)	-
a) zwiększenia (z tytułu)	(1 147)	-
- nie opłacone akcje serii H	(1 147)	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	(1 147)	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 987	8 987
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 745	-
- pokrycia straty	2 745	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 242	8 987
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	20 000	-
- emisja akcji serii H	20 000	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	20 000	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(10 929)	(10 929)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	652
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	652
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	652
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	652
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 929	11 581
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 929	11 581
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	652
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	652
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 929	10 929
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(10 929)	(10 929)
8. Wynik netto	184	(2 745)
a) zysk netto	184	-
b) strata netto	-	(2 745)
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	19 700	663
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 700	663

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	184	(2 745)
II. Korekty razem	(7 082)	3 021
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	611	510
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	375	838
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-	1
6. Zmiana stanu rezerw	163	(92)
7. Zmiana stanu zapasów	(2 824)	(4 395)
8. Zmiana stanu należności	(6 817)	(429)
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 696	6 488
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(286)	101
11. Inne korekty	-	(1)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(6 898)	276
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 491	24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 491	24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 660	731
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 660	729
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	2
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	0	2
- nabycie aktywów finansowych	0	2
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(169)	(707)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 355	1 075
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 227	-
2. Kredyty i pożyczki	3 128	921
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	-
4. Inne wpływy finansowe	0	154
II. Wydatki	8	1 136
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7	-
8. Odsetki	1	992
9. Inne wydatki finansowe	0	144
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 347	(61)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	280	(492)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	280	(492)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	958	1 450
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 239	958
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8	15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	575	678
- oprogramowanie komputerowe	50	88
d) inne wartości niematerialne i prawne	-	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
Wartości niematerialne i prawne razem	575	678

Nota 1b ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	4 286	327	-	-	4 286
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-					
- zakup	-	-					
- system komputerowy	-	-					
...							
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-					
- sprzedaż	-	-					
...							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	4 286	327	-	-	4 286
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	3 608	239	-	-	3 608
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	-	-			-	-	
- odpis roczny	-	-	103	38			103
- sprzedaż	-	-	-	-			-
...							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	3 711	277	-	-	3 711
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	575	50	-	-	575

Nota 1c WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) własne	575	678
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	-	-
...		
Wartości niematerialne i prawne razem	575	678

Nota 2a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) środki trwałe, w tym:	3 915	4 233
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18	18
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 862	3 570
- urządzenia techniczne i maszyny	627	451
- środki transportu	52	51
- inne środki trwałe	356	143
b) środki trwałe w budowie	206	203
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	4 121	4 436

Nota 2b ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	18	4 298	1 024	92	309	5 741
b) zwiększenia (z tytułu)		940	440	22	277	1 679
- zakup		0	66	22	272	360
- przychód ze środków trwałych w budowie		940	374		5	1 319
...						
c) zmniejszenia (z tytułu)		1 764	143	0	35	1 942
- likwidacja			134		35	169
- sprzedaż		1 764	9	0	0	1 773
- przekwalifikowanie						
...						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	18	3 474	1 321	114	551	5 478
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		729	572	41	166	1 508
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		-117	122	21	29	55
- odpis roczny		191	236	21	61	509
- likwidacja		0	108		32	140
- sprzedaż		308	6	0	0	314
- przekwalifikowanie						
...						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		612	694	62	195	1 563
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	18	2 862	627	52	356	3 915

Nota 2c ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) własne	4 102	4 436
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	19	-
- leasing finansowy	19	-
Środki trwałe bilansowe razem	4 121	4 436

Nota 2d ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
...		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	-	-

Nota 4c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych	707	707
- udziały lub akcje	705	705
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	2	2
- dopłata do kapitału w jednostce zależnej	-	-
- inne	2	2
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	707	707

Nota 4l UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1	Idea Nord Sp.z o.o.	16-400 Suwałki, ul.M.Buczka 183D	produkcja, serwis i naprawa komputerów PKD 30.02.Z	jednostka zależna	metoda konsolidacji pełnej	1998	705	0	705	100	100	

Nota 4m UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																		
Lp.	a	m							n			o			p	r	s	t
	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:			należności jednostki, w tym:			aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:													
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe								
1	Idea Nord Sp.z o.o. *	630	704	-	369	(443)	-	(443)	2 340	-	2 340	244	-	244	2 970	1 167	-	

* dane finansowe nie zbadane

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 622	1 606
a) odniesionych na wynik finansowy	-	-
2. Zwiększenia	509	525
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z	509	525
- strata podatkowa	509	393
- odsetki	-	132
3. Zmniejszenia	(920)	(509)
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	(920)	(509)
- strata podatkowa	(625)	(509)
- odsetki	(295)	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 211	1 622
a) odniesionych na wynik finansowy	254	16

Spółka w 2006 roku zmieniła sposób prezentacji rezerwy z tytułu odroczonego podatku oraz aktywa z tytułu podatki odroczonego na szysk rozwartý. W roku 2005 pozycje te były prezentowane w szyku zwartym.

Nota 6

ZAPASY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) materiały	1 142	2 261
b) półprodukty i produkty w toku	-	-
c) produkty gotowe	409	748
d) towary	13 660	9 145
e) zaliczki na dostawy	367	600
Zapasy, razem	15 578	12 754

Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych	555	2 911
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	555	2 911
- do 12 miesięcy	555	2 911
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	18 140	8 968
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 993	7 720
- do 12 miesięcy	14 993	7 720
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	-	-
- inne	3 147	1 248
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
Należności krótkoterminowe netto, razem	18 695	11 879
c) odpisy aktualizujące wartość należności	661	673
Należności krótkoterminowe brutto, razem	19 356	12 552

Nota 7b NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	555	2 911
- od jednostek zależnych	243	86
- od znaczącego inwestora	312	2 825
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	555	2 911
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	555	2 911

Nota 7c ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
Stan na początek okresu	673	697
a) zwiększenia (z tytułu)	-	39
- na należności z tytułu dostaw	-	39
b) zmniejszenia (z tytułu)	12	63
- wykorzystanie z tyt. spisania należności	12	63
- rozwiązanie z tyt. odzyskania należności	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	661	673

Nota 7d NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	19 356	12 522
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
b1. jednostka/waluta 1USD	-	-
tys. zł	-	-
Należności krótkoterminowe, razem	19 356	12 522

Nota 7e NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	10 074	7 337
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 152	72
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	517	-
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
e) powyżej 1 roku	-	-
f) należności przeterminowane	4 466	3 895
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	16 209	11 304
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(661)	(673)
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	15 548	10 631

Nota 7f NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	1 623	808
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	546	112
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	120	162
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	615	1 895
e) powyżej 1 roku	1 562	918
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 466	3 895
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	(661)	(673)
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 805	3 222

Nota 8

NALEŻNOŚCI DŁUGO- I KRÓTKOTERMINOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
Kwota należności z tytułu dostaw i usług przeterminowanych	4 466	3 895
Kwota należności z tytułu dostaw i usług od których nie dokonano odpisu aktualizującego	3 805	3 222

Na dzień 31 grudnia 2006 roku oraz 31 grudnia 2005 roku Spółka nie wykazywała należności długo- i krótkoterminowych spornych i dochodzonych na drodze sądowej w istotnej wysokości.

Nota 9a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych	2 033	1 937
- udzielone pożyczki	2 033	1 937
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 239	958
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	657	483
- inne środki pieniężne	582	475
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 272	2 895

Nota 9e ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	1 239	958
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	1 239	958

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym	305	351
- ubezpieczenia, prenumeraty	43	38
- koszty wdrożenia systemu komputerowego	144	291
- koszty związane z podwyższeniem kapitału	53	-
- koszty promocji rozliczane w czasie	50	-
- pozostałe koszty	15	22
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	586	-
- VAT do rozliczenia w przyszłych okresach	586	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	891	351

Nota 11

Kwota odpisów aktualizujących aktywa	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- zapasów	2	2
- należności	661	673
Kwota odpisów aktualizujących aktywa, razem	663	675

Nota 12

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria/ emisja A	zwykłe			40 280	1 zł	wkłady pieniężne	1997-10-06	1997-01-01
Seria/ emisja B	zwykłe			60 420	1 zł	wkłady pieniężne	1997-10-06	1997-01-01
Seria/ emisja C	zwykłe			3 524 500	1 zł	gotówka	1997-10-23	1997-01-01
Seria/ emisja D	zwykłe			1 174 800	1 zł	gotówka	1997-11-18	1997-01-01
Seria/ emisja E	zwykłe			400 000	1 zł	gotówka	1999-03-19	1999-01-01
Seria/ emisja F	zwykłe			75 000	1 zł	gotówka	1999-03-19	1999-01-01
Seria/ emisja G	zwykłe			75 000	1 zł	gotówka	1999-03-19	1999-01-01
...								
Liczba akcji razem				5 350 000				
Kapitał zakładowy, razem					5 350 000			
Wartość nominalna jednej akcji = 1 zł								

W dniu 19 grudnia 2006 roku WZA Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki do 13.500.000 akcji w drodze emisji 8.000.000 akcji serii H. Cena emisyjna akcji wyniosła 2,50 zł. Akcje serii H zostały zarejestrowane przez Sąd Rejonowy w Warszawie w dniu 22 stycznia 2007 roku.

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	6 242	8 987
...		
Kapitał zapasowy, razem	6 242	8 987

Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- akcje serii H (nie zarejestrowane)	20 000	-
...		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	20 000	-

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	157	142
a) odniesionej na wynik finansowy	-	-
2. Zwiększenia	18	27
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	18	27
- odsetek	18	27
3. Zmniejszenia	(12)	(12)
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	(12)	(12)
- różnicach w stawkach amortyzacyjnych	(12)	(12)
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	163	157
a) odniesionej na wynik finansowy	6	15

Spółka w 2006 roku zmieniła sposób prezentacji rezerwy z tytułu odroczonego podatku oraz aktywa z tytułu podatki odroczonego na zysk rozarty. W roku 2005 pozycje te były prezentowane w szyku zwartym.

Nota 18c ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	-	-
...		
b) zwiększenia(z tytułu utworzenia rezerwy)	-	-
-		
...		
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-
...		
e) stan na koniec okresu	-	-
...		

Nota 18e ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	-	93
...	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- poniesionych kosztów okresu	-	-
...		
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	93
...		
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
...		
e) stan na koniec okresu	-	-
-		
...		

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
f) wobec pozostałych jednostek	16	-
- inne (wg rodzaju)	16	-
- z tyt. leasingu	16	-
- inne	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	16	-

Nota 19b ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	16	-
b) powyżej 3 do 5 lat	-	-
c) powyżej 5 lat	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	16	-

Nota 19c ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	16	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	16	-

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych	29	6
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29	6
- do 12 miesięcy	29	6
...		
d) wobec znaczącego inwestora	361	20 016
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	9 880
- długoterminowe w okresie spłaty		
...		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	361	10 136
- do 12 miesięcy	361	10 136
...		
f) wobec pozostałych jednostek	24 762	14 452
- kredyty i pożyczki, w tym:	6 884	3 756
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 616	10 333
- do 12 miesięcy	17 616	10 333
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	6
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	250	170
- z tytułu wynagrodzeń	2	4
- inne (wg rodzaju)	10	183
- kaucje	-	8
- dostawy niefakturowane	-	-
- pozostałe	10	175
...		
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	11	19
- ZFŚS	11	19
...		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	25 163	34 493

Nota 20b ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	25 087	34 352
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	76	141
b1. jednostka/waluta tys. USD	26	43
tys. zł	76	141
...		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	25 163	34 493

Nota 20c ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
Kredyt Bank S.A.	Warszawa	kredyt obrotowy w rachunku bieżącym 10 000 000,00	PLN	6 884 tys.	PLN	WIBOR O/N +2,5%	30.05.2007	1. Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową awalowany przez Techmex S.A. 2. Przewłaszczenie towarów magazynowych na kwotę 3 500 tys. zł. 3.Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. towarów.	

Nota 21b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8	9
- krótkoterminowe (wg tytułów)	8	9
- pozostałe rezerwy	8	9
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	8	9

Nota 22

Dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą oraz wartości księgowej na jedną akcję. Zysk na jedną akcję = zysk netto roku obrotowego / liczba akcji zwykłych Zysk netto za okres 01.01.2006-31.12.2006 184 tys. zł. Liczba akcji zwykłych 5 350 000 Zysk na jedną akcję 0,03 Rozwodniona liczba akcji 5 634 932 Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą 0,03 Wartość księgowa na jedną akcję = kapitały własne / liczba akcji zwykłych Kapitał własny na dzień 31.12.2006 roku 19 700 tys. zł. Liczba akcji zwykłych 5 350 000 Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą 3,68 Rozwodniona liczba akcji 5 634 932 Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą 3,50
--

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
...		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	-	-

Nota 23b ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	177	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek współzależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
- na rzecz znaczącego inwestora	-	-
- na rzecz pozostałych jednostek	177	-
b) pozostałe (z tytułu),	-	-
...		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	177	-

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- przychody netto ze sprzedaży wyrobów (notebooki)	6 327	8 472
- w tym: od jednostek powiązanych	346	1 389
- przychody netto ze sprzedaży usług	4 365	1 650
- w tym: od jednostek powiązanych	610	327
...		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	10 683	10 122
- w tym: od jednostek powiązanych	956	1 716

Nota 24b PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) kraj	10 683	10 122
- w tym: od jednostek powiązanych	956	1 716
b) eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	10 683	10 122
- w tym: od jednostek powiązanych	956	1 716

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) notebooki	96 247	78 270
- w tym: od jednostek powiązanych	1 331	1 811
b) akcesoria i pozostałe urządzenia	15 926	18 469
- w tym: od jednostek powiązanych	133	3 956
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	112 173	96 739
- w tym: od jednostek powiązanych	1 464	5 549

Nota 25b PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) kraj	112 173	96 739
- w tym: od jednostek powiązanych	1 464	5 549
b) eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	112 173	96 739
- w tym: od jednostek powiązanych	1 464	5 549

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) amortyzacja	611	510
b) zużycie materiałów i energii	6 428	8 364
c) usługi obce	7 049	6 702
d) podatki i opłaty	163	104
e) wynagrodzenia	4 994	4 420
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 086	911
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	415	325
- koszty ubezpieczenia	118	100
- odprawy pieniężne	119	-
- podróże służbowe	173	222
- pozostałe	5	3
Koszty według rodzaju, razem	20 746	21 336
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	339	(79)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(34)	(30)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(11 027)	(9 834)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(3 405)	(3 040)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 619	8 353

Nota 27

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
- podatku od towarów i usług	-	-
- na urlopy wypoczynkowe	-	-
b) pozostałe, w tym:	74	152
-zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32	6
-odszkodowania za szkody	4	-
-odzyskane należności	2	6
- zobowiązania odpisane	26	10
- aktualizacja wyceny zapasów	3	2
- aktualizacja wyceny należności	-	1
- darowizny	1	52
- wpłaty należn. uprzednio odpisanych	-	67
- pozostałe	6	8
Inne przychody operacyjne, razem	74	152

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

- aktualizacja wyceny zapasów	3	2
- aktualizacja wyceny należności	-	1

Nota 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
- na koszty	-	-
b) pozostałe, w tym:	353	308
- złomowanie zapasów	5	2
- nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tyt. fizycznego zużycia	30	7
- nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tyt. utraty przydatności gospodarczej	-	112
- szkody w tym pokryte odszkodowaniem	59	59
- odpisane należności	24	37
- opłaty sądowe i egzekucyjne	23	4
- kary i odszkodowania	8	2
- niedobory niezawinione	40	5
- aktualizacja wartości należności	-	39
- darowizny	-	40
- pozostałe	164	1
Inne koszty operacyjne, razem	353	308

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	-	-

Nota 29b PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) z tytułu udzielonych pożyczek	97	92
- od jednostek powiązanych, w tym:	97	92
- od jednostek zależnych	97	92
b) pozostałe odsetki	5	61
- od pozostałych jednostek	5	61
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	102	153

Nota 29c INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) dodatnie różnice kursowe	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
c) pozostałe, w tym:	379	1 098
- sprzedaż wierzytelności	-	1 000
- otrzymane prowizje	379	98
Inne przychody finansowe, razem	379	1 098

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od kredytów i pożyczek	776	989
- dla jednostek powiązanych, w tym:	471	693
- dla znaczącego inwestora	471	693
- dla innych jednostek	305	296
b) pozostałe odsetki	1	3
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla znaczącego inwestora		
- dla innych jednostek	1	3
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	777	992

Nota 30b INNE KOSZTY FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) ujemne różnice kursowe	32	30
- zrealizowane	41	17
- niezrealizowane	(9)	13
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	42	1 115
- wartość księgowa sprzedanych wierzytelności	-	1 045
- inne	42	70
Inne koszty finansowe, razem	74	1 145

Nota 32

ZYSKI NADZWYCZAJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) losowe	-	-
b) pozostałe (wg tytułów)	-	-
...		
Zyski nadzwyczajne, razem	-	-

Nota 33

STRATY NADZWYCZAJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) losowe	-	-
b) pozostałe (wg tytułów)	-	-
...		
Straty nadzwyczajne, razem	-	-

Nota 34a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1. Zysk (strata) brutto	600	(2 745)
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	(3 311)	937
różnice w amortyzacji	69	66
wpłaty należn. uprzednio odpisanych	(5)	(6)
darowizny przekazane	-	40
koszty egzekucyjne od zobowiązań	4	1
odszkodowania zapłacone	6	2
odpis na PFRON	76	67
należności odpisane - niepodatkowe	18	37
należności odpisane - podatkowe	-	(51)
aktualiz. wart. należności	(2)	39
dodatnie różnice kursowe nalicz. od sald	(18)	-
ujemne różnice kursowe nalicz. od sald	9	13
odsetki od pożyczek do uzyskania	(97)	(144)
odsetki od pożyczek do zapłacenia	0	693
odsetki zapłacone od pożyczek naliczonych w latach ubiegłych	(1 554)	-
bonus naliczony	(2 320)	-
aktualiz. wart. maj. obrotowego	-	(2)
opłaty sądowe od zobowiązań	12	-
VAT nie podlegający odliczeniu	23	1
bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2	3
zobowiązanie do ZUS	46	40
nie wypłacone wynagrodzenia	2	4
koszty operacyjne pozostałe	205	112
raty leasingowe	(7)	-
koszt samochodów wynajętych	220	-
pozostałe	34	22
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(2 711)	(1 808)
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-	-
6. Podatek dochodowy poprzedni ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	-	-
- wykazany w rachunku zysków i strat	-	-
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-	-
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

Nota 34b PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	410	27
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej	-	(16)
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku	-	-
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	6	(12)
- korekta rezerwy na podatek z tyt. amortyzacji	6	(12)
...		
Podatek dochodowy odroczony, razem	416	(1)

Nota 34d PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- działalności zaniechanej	-	-
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	-	-

Nota 37

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Karen Notebook S.A. w dniu 20 czerwca 2006 roku podjęło uchwałę aby stratę netto za poprzedni rok obrotowy w wysokości 2 745 tys.zł pokryć z kapitału zapasowego.

Zarząd proponuje zysk netto za rok bieżący 184 tys. zł. odnieść na zmniejszenie straty lat ubiegłych.

Nota 38

Zysk (stratę) na jedną akcję zwykłą (w zł) obliczono dzieląc zysk (stratę) netto przez średnioważoną liczbę akcji zwykłych.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
Środki pieniężne na początek okresu, w tym:	959	1 450
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	484	877
- środki pieniężne w drodze	475	573
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 239	959
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	658	484
- środki pieniężne w drodze	581	475
Inne korekty przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej A.II.11., w tym:	-	(1)
- zmiana stanu aktywów z tyt.odroczonego podatku dochodowego	-	(1)
- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	-	-
- inne	-	-
Inne wpływy finansowe C.I.4., w tym:	-	154
- zwrot dopłaty do kapitału	-	-
- odsetki	-	154
Inne wydatki finansowe C.II.9., w tym:	-	144
- udzielona pożyczka	-	144

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

Zaprezentowany w sprawozdaniu finansowym okres 12 miesięcy roku 2006 oraz porównywany okres 12 miesięcy roku 2005 Spółka prezentuje następujące odsetki wynikające z zobowiązań finansowych.

Dane za rok 2006	<u>Odsetki zrealizowane</u>	<u>Odsetki niezrealizowane o terminie zapadalności do 3 miesięcy</u>	Odsetki razem
Odsetki od zobowiązań finansowych	759	-	759
W tym odsetki od kredytu bankowego	288	-	288
Dane za rok 2005			
Odsetki od zobowiązań finansowych	299	693	992
W tym odsetki od kredytu bankowego	296	-	296

Zaprezentowany w sprawozdaniu finansowym okres 12 miesięcy roku 2006 oraz porównywany okres 12 miesięcy roku 2005 Spółka prezentuje następujące odsetki wynikające z należności finansowych.

Dane za rok 2006	<u>Odsetki zrealizowane</u>	<u>Odsetki niezrealizowane o terminie zapadalności do 3 miesięcy</u>	Odsetki razem
Odsetki od należności finansowych	4	97	101
Dane za rok 2005			
Odsetki od należności finansowych	10	144	154

2. Należności i zobowiązania warunkowe

Wykaz pozycji pozabilansowych, w szczególności zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancji i poręczeń (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych został przedstawiony w Nocie Nr 23 a i b „Not objaśniających do bilansu”.

3. Zobowiązania wobec budżetu

Spółka nie posiadała na dzień bilansowy zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania Spółki w wysokości 605 tys. zł są przedmiotem postępowania restrukturyzacyjnego zgodnie z ustawą z 30 sierpnia 2002 roku o restrukturyzacji niektórych należności publiczno prawnych. Spółka rozpoznała przychód z tyt. umorzenia powyższego zobowiązania w dniu otrzymania decyzji o warunkach restrukturyzacji w 2004 roku. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania postępowanie restrukturyzacyjne jest zawieszone. Zdaniem Zarządu nie istnieje znaczące ryzyko aby umorzone zobowiązanie stało się ponownie wymagalne.

4. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W roku obrotowym Spółka nie ponosiła kosztów na środki trwałe w budowie poza nakładami w obcych środkach trwałych.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne:

Poniesione nakłady inwestycyjne w 2005 roku 1.885 tys. zł w tym:

- nakłady na rozbudowę i renowację sieci sprzedaży	1.146 tys. zł
- nakłady IT (sprzęt i oprogramowanie)	440 tys. zł
- inne	299 tys. zł

Planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne wyniosą około 1.000 tys. zł.

Spółka nie poniosła w roku obrotowym nakładów na ochronę środowiska. Spółka nie planuje nakładów na ochronę środowiska w istotnej kwocie w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

7. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:

a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach

Należności od jednostek powiązanych z tyt. dostaw	tys. zł. 555
w tym:	
- od jednostki zależnej	243
- od znaczącego inwestora	312
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tyt. dostaw	379
w tym:	
- wobec jednostki zależnej	18
- wobec znaczącego inwestora	361

b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji

	tys. zł.
Przychody z wzajemnych transakcji dotyczące produktów	956
w tym:	
- od jednostki zależnej	200
- od znaczącego inwestora	756
Koszty wzajemnych transakcji dotyczące produktów	409
w tym:	
- od jednostki zależnej	194
- od znaczącego inwestora	215
Przychody z wzajemnych transakcji dotyczące towarów	1.464
w tym:	
- od jednostki zależnej	220
- od znaczącego inwestora	1.244
Koszty wzajemnych transakcji dotyczące towarów	1.452
w tym:	
- od jednostki zależnej	213
- od znaczącego inwestora	1.239

c) inne dane, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

	tys. zł.
zakupy od znaczącego inwestora	17.824
zakupy od jednostki zależnej	534
pożyczki od znaczącego inwestora uzyskane w poprzednich latach obrotowych	-
odsetki naliczone w roku obrotowym od otrzymanych ww. pożyczek od znaczącego inwestora	471
udzielona jednostce zależnej w poprzednim roku obrotowym pożyczka	1.700
Odsetki naliczone w roku obrotowym od udzielonej pożyczki jednostce zależnej	97

8. Wspólne przedsięwzięcia

Spółka nie prowadziła w 2005 oraz 2006 roku wspólnych przedsięwzięć.

9. Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2006	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2005
Zarząd	1	2
Kadra kierownicza	10	12
Kadra handlowa	106	81
Pozostali pracownicy umysłowi	14	15
Razem	131	110

10. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie w tys. zł.
Zarząd:	
Zbigniew Gzyl	189,6
Rada Nadzorcza:	
Jarosław Żurek	30,0
Jarosław Kopyt	30,0
Sławomir Karpiński	30,0
Tomasz Stępień	22,5
Bonczek – Dąbal Małgorzata	7,5
Leszek Kosiorowski	29,0
Teresa Studencka	1,0

11. Zobowiązania na rzecz Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Jednostka nie udzieliła pożyczek członkom Rady Nadzorczej, a członkowie Rady Nadzorczej nie mieli żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych pożyczek wobec emitenta:

Spółka nie udzielała pożyczek, zaliczek, kredytów i gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym, powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście. Wartość nie rozliczonych zaliczek przez Prezesa Zarządu związanych z bieżącym funkcjonowaniem spółki na dzień 31 grudnia 2006 roku wynosiła 7 tys. zł.

12. Zdarzenia znaczące dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres – nie wystąpiły.

13. Znaczące zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

14. Informacje o relacjach między Prawnym Poprzednikiem a Emitentem

Karen Notebook S.A. powstała w 1997 roku w wyniku przekształcenia Karen Notebook Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Tym samym Karen Notebook S.A. przejęła cały majątek, wszelkie prawa i obowiązki, aktywa i pasywa włączając w to zobowiązania warunkowe i pozabilansowe, powstałe przed przekształceniem Karen Notebook Sp. z o.o. w Karen Notebook S.A.

15. Porównywalne sprawozdanie finansowe w warunkach inflacji

Skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki nie osiągnęła ani nie przekroczyła wartości 100%, w związku z tym nie dokonano korekty niniejszego sprawozdania finansowego o wskaźnik inflacji.

16. Różnice między danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio opublikowanymi

Spółka opublikowała raport kwartalny za IV kwartał 2006 roku 1 marca 2006 roku. W porównaniu ze niniejszym sprawozdaniem miały miejsce następujące korekty:

- prezentacja opłaconych w 2006 roku akcji serii H a zarejestrowanych w roku 2007 – reklasyfikacja z „Innych zobowiązań finansowych” 18.853 tys. zł na „Pozostałe kapitały rezerwowe” 20.000 tys. zł oraz (1.247) tys. zł „Należne wpłaty na kapitał podstawowy” (wielkość ujemna)
- reklasyfikacja środków trwałych w budowie na środki trwałe 370 tys. zł.
- reklasyfikacja umowy najmu samochodu osobowego na leasing finansowy
- korekta aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 246 tys. zł.

Wpływ korekt na opublikowane wcześniej dane w raporcie kwartalnym przedstawiają poniższe tabele (w tys. zł):

Bilans	31.12.2006	korekty	31.12.2006 po korektach
I. AKTYWA RAZEM	43 765	1 285	45 050
1. Aktywa trwałe, w tym:	6 368	246	6 614
Środki trwałe	3 545	370	3 915
Środki trwałe w budowie	576	(370)	206
Aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodow.	965	246	1 211
2. Aktywa obrotowe, w tym:	37 397	1 039	38 436
- Zapasy	14 386	1 192	15 578
- Należności krótkoterminowe	19 433	(738)	18 695
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	305	585	890
II. PASYWA RAZEM	43 765	1 286	45 050
1. Kapitał własny, w tym:	807	18 893	19 700
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	(1 147)	-1 147
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	20 000	20 000
Zysk netto	144	40	184
2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	42 957	(17 607)	25 350
Rezerwy na zobowiązania	-	163	163
-Zobowiązania długoterminowe	-	16	16
-Zobowiązania krótkoterminowe	42 949	(17 786)	25 163

RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)	2006	korekty	2006 po korektach
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	122 856	-	122 856
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów,	107 165	9	107 174
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	15 691	(9)	15 682
Koszty sprzedaży	11 027	-	11 027
Koszty ogólnego zarządu	3 391	14	3 405
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 273	(23)	1 250
Pozostałe przychody operacyjne	77	(3)	74
Pozostałe koszty operacyjne	338	16	354
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 012	(42)	970
Przychody finansowe	481	-	481
Koszty finansowe	850	1	851
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	643	(43)	600
Zysk (strata) brutto	643	(43)	600
Podatek dochodowy	499	(83)	416
Zysk (strata) netto	144	40	184

17. Informacja o zmianie stosowanych zasad rachunkowości

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

18. Korekta błędu podstawowego

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekty błędów podstawowych.

19. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2006 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

20. Sprawozdanie finansowe za okres w którym nastąpiło połączenie

W roku zakończonym 31 grudnia 2006 roku nie nastąpiło połączenie spółek.

21. Wycena udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych.

Karen Notebook S.A. posiada 100% udziałów w spółce zależnej Idea Nord Sp. z o.o. W sprawozdaniu finansowym udziały w jednostce podporządkowanej wyceniono wg cen nabycia.

- | | |
|---|--------------|
| • udziały wycenione według ceny nabycia | 704 tys. zł |
| • kapitał własny Idea Nord Sp. z o.o. na 31.12.2006 | 630 tys. zł |
| • różnica | (74) tys. zł |

22. Sprawozdanie skonsolidowane

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 26.03.2007 r.

Małgorzata Wieczorek
imię i nazwisko

Główny Księgowy
stanowisko/funkcja podpis

Podpisy Członków Zarządu

Warszawa, dnia 26.03.2007 r.

Zbigniew Gzyl
imię i nazwisko

Prezes Zarządu
stanowisko/funkcja podpis