NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2006 R.

Nota 1

1.1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	na 31.12..2006	na 31.12.2005
	000 PLN	000 PLN
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4	0
- oprogramowanie komputerowe	4	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	4	0

1.2.a

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) na 31-12-2006 r			
Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
	000 PLN	000 PLN	000 PLN
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	34	6	40
b) zwiększenia (z tytułu)	8	0	3
—zakup			3
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
—sprzedaż	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	42	6	48
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	34	6	40
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	4	0	4
— amortyzacja liniowa	4		4
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	38	6	44
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	4	0	4

1.2.b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) na 31-12-2005 r			
Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
	000 PLN	000 PLN	000 PLN
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	34	6	40
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
—zakup	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
—sprzedaż	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	34	6	40
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	34	6	40
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	0
— amortyzacja liniowa	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	34	6	40
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	0

1.3

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2006	31.12.2005
	000 PLN	000 PLN
a)własne	4	0
Wartości niematerialne i prawne razem	4	0

Nota 2

2.1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2006	31.12.2005
a) środki trwałe, w tym:	7000	4511
— grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
— budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2679	1058
— urządzenia techniczne i maszyny	2319	1591
— środki transportu	1031	1175
— inne środki trwałe	971	687
b) środki trwałe w budowie	468	706

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe razem	7 468	5 217

2.2.a

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) na 31-12-2006 r						
Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Środki trwałe razem
	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1139	2268	1809	876	706	6798
b) zwiększenia (z tytułu)	1793	1 535	314	540		4182
—zakup	1793	305	0	117		2215
- leasing	0	1 230	314	423	0	1 967
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	252	0	4	0	256
— sprzedaż	0	252	71	4	0	327
— likwidacja	0	0	0	0	0	0
— reklasyfikacja zakończonych umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0
— inne	0	0	0	0	238	238
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 932	3 551	2 052	1412	468	10415
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	81	677	634	189	0	1 581
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	172	672	455	252	0	1 551
— amortyzacja liniowa	172	128	15	100	0	415
— amortyzacja od środków trwałych z umów leasingu	0	544	440	152	0	1136
g) zmniejszenie umorzenia z tyt. sprzedaży		117	68			185
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	253	1232	1021	441	0	2 947
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
— zmniejszenie –	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	2 679	2 319	1 031	971	468	7 468

2.2.b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) na 31-12-2005 r						
Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transport-tu	Inne środki trwałe	Środki w budowie	Środki trwałe razem
	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN	000 PLN
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	588	1 155	1 312	378	25	3 458
b) zwiększenia (z tytułu)	551	1113	497	498	681	3340
—zakup	551	378	1	238	681	1 849
- leasing	0	735	496	260	0	1491
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0
— sprzedaż	0	0	0	0	0	0
— likwidacja	0	0	0	0	0	0
— reklasyfikacja zakończonych umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0
— inne	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1139	2268	1 809	876	706	6798
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	15	330	303	86	0	734
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	66	347	331	103	0	847
— amortyzacja liniowa	66	98	14	55	0	233
— amortyzacja od środków trwałych z umów leasingu	0	249	317	48	0	614
— zmniejszenie skumulowanej amortyzacji (umorzenia)	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	81	677	634	189	0	1 500
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
— zmniejszenie – reklasyfikacja umów leasingu	0	0	0	0	0	0

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) na 31-12-2005 r						
Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transport-tu	Inne środki trwałe	Środki w budowie	Środki trwałe razem
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1058	1 591	1175	687	706	5217

2.3

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) własne	3711	2032
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	3289	2479
c) środki trwałe w budowie	468	706
Środki trwałe bilansowe razem	7 468	5217

Nota 3

3.1

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31-12.2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) od jednostek powiązanych w tym:	46	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	2 075	88
- depozyt gwarancyjny EFL	68	42
- kaucje	2 007	46
Należności długoterminowe netto razem	2 121	88
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0
Należności długoterminowe brutto razem	2 121	88

3.2

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WEDŁUG TYTUŁÓW)	31-12-2006	30-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) stan na początek okresu	88	71
b) zwiększenia (z tytułu)	2 547	35
- depozyt gwarancyjny EFL	25	35
- kaucje	2 522	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	514	18
- depozyt gwarancyjny EFL	21	18
- kaucje	493	0
Stan na koniec okresu	2 121	88

3.3

NALEŻNOŚCI DLUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31-12-2006	31-12-005
	000 PLN	000 PLN
a) w walucie polskiej	2 121	88

Nota 4

4.1

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	38	9
a) odniesionych na wynik finansowy	38	9
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	96	29
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	96	29
— niepodatkowych rezerw na kosztowych	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
3. Zmniejszenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
— rozwiązania utworzonych wcześniej rezerw	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem, w tym:	134	38

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31-12-2006	31-12-2005
a) odniesionych na wynik finansowy	134	38
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

4.2

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0
- koszty remontów	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	0	0

Nota 5

ZAPASY	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) materiały	1125	797
b) półprodukty i produkty w toku	0	0
c) produkty gotowe	0	0
d) towary	100	66
e) zaliczki na dostawy	0	0
Zapasy razem	1225	863

Nota 6

6.1

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	207	82
b) inne	92	37
b) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto razem	299	119

6.2

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) od jednostek powiązanych	299	119
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	207	82
- do 12 miesięcy	207	82
- inne	92	37
b) należności od pozostałych jednostek	1374	870
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	212	364
- do l2miesięcy	212	364
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	512	289
- inne	650	217
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto razem	1673	989
c) odpisy aktualizujące wartość należności	21	27
Należności krótkoterminowe brutto razem	1694	1016

6.3

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Stan na początek okresu	27	27
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- należności dochodzonych na drodze sądowej	0	0
b) zmniejszenia z tytułu spisanych przedawnionych należności w koszty	6	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	21	27

6.4

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) w walucie polskiej	1694	1016

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

6.5

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) — O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) do 1 miesiąca	230	454
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	128	19
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	82	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	440	473
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostawi usług	21	27
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	419	446

6.6

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG PRZETERMINOWANE (BRUTTO) — Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	31-12-2006	30.09.2005
	000 PLN	000 PLN
a) do 1 miesiąca	209	427
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	128	19
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	82	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	21	27
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	440	473
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostawi usług, przeterminowane	21	27
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem (netto)	419	446

Na należności przeterminowane w kwocie 21 tys. zł skierowane na drogę postępowania sądowego utworzono odpis aktualizujący w pełnej wysokości.

Nota 7

7.1

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a)w jednostkach powiązanych		3721
- udzielone pożyczki		3721
b) w pozostałych jednostkach	3731	401
- udziały lub akcje	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	1020	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe w tym:	2711	401
- zabezpieczenie kredytów	2711	401
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3022	191
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3022	191
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe razem	6753	4313

7.2

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) w walucie polskiej	3022	191

Nota 8

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	356	61
- polisy ubezpieczeniowe	74	61
- media, czynsze, dotyczące roku następnego	282	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	93	76
- rozliczenia międzyokresowe podatku VAT	21	20
- koszty remontów	0	41
-inne	72	15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	449	137

Nota 9

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) stan na 30.09.2006								
Seria /emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzy-wilejowania akcji	Rodzaj ograni-czenia praw do akcji	Liczba akcji w tys.	Wartość serii /emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do Dywidendy (od daty)

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

A	Imienne	1 akcja/ 2 głosy na WZA	brak	1 000	100 000	Gotówka	21.09.2006	25.03.1998
B	Imienne	1 akcja/ 2 głosy na WZA		4 000	400 000	Gotówka	21.09.2006	10.12.2003
Liczba akcji razem				5 000	500 000			
Kapitał zakład-owy, razem					500 000			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł								

Aktem notarialnym Repertorium A Nr 5964/2006 z dnia 12 września 2006 r. sporządzonym przez Kancelarię Notarialną w Krakowie, Rynek Główny 6 przez notariusza Martę Pasternak Spółka POLREST dokonała zmiany statutu wprowadzając ilość akcji:

Serii A 1 000 000

Serii B 4 000 000

ustalając wartość nominalną akcji zł 0,10. Akcje serii A są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na jedną akcję przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje serii B są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na jedną akcję przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Zmiana umowy Spółki została wprowadzona do KRS w dniu 21.09.2006 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Sygnatura sprawy: KR.XI NS-REJ.KRS/024133/06/583.

Nota 10

KAPITAŁ ZAPASOWY	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Kapitał zapasowy na początek okresu	1 653	112
Zwiększenia:	2137	1 541
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0
b) utworzony ustawowo	33	119
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	2104	1 422
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników	0	0
e) inny	0	0
- przeniesienie kapitału rezerwowego	0	0
Kapitał zapasowy razem	3790	1 653

Nota 11

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WG CELU PRZEZNACZENIA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe razem	0	0

Nota 12

ZYSK Z LAT UBIEGŁYCH	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Ustalony w roku 2006 jako skutek błędu podstawowego	366	153

Nota 13

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego razem	0	0

Nota 14

14.1

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	74	39
a) odniesionej na wynik finansowy	62	1
b) odniesionej na kapitał własny	12	38
2. Zwiększenia		35
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych		35
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (błąd podstawowy lat ubiegłych)	0	0
3. Zmniejszenia	45	0
a) odniesionej na wynik finansowy	45	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem	29	74
a) odniesionej na wynik finansowy	26	62
b) odniesionej na kapitał własny	3	12

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

14.2

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia — rozliczenia międzyokresowe kosztów	72	0
c) wykorzystanie — rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
e) stan na koniec okresu	72	0

Nota 15

15.1

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) wobec pozostałych jednostek	3707	2532
— kredyty i pożyczki	1884	1046
— z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
— inne zobowiązania finansowe	0	0
— umowy leasingu finansowego	0	0
— inne	1823	1486
Zobowiązania długoterminowe razem	3707	2 532

15.2

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2258	2258
b) powyżej 3 do 5 lat	1449	274
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe razem	3707	2 532

15.3

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) w walucie polskiej	3707	2532
b) w walutach obcych po przeliczeniu na zł	0	0
Zobowiązania długoterminowe razem	3707	2532

15.4.a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK (stan na 31-12-2005)								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu i pożyczki wg umowy		Kwota kredytu i pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	zabezpieczenia
		000 PLN	Waluta	000 PLN	Waluta			
Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr 8025-0027 z dn. 07.03.2005	Kraków, ul. Sarego 2	5 316	0	1046	0	stawka zmienna WIBOR 3 M + marża 1,9%	06.03.2010	depozyt pieniężny 147 tys. do każdej transzy, łącznie do wysokości 1 030 tys., poręcz. BGK do 3 550 tys., weksel własny in blanco,
Razem		5316	O	1046	O			

15.4.b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK (stan na 31-12-2006)								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu i pożyczki wg umowy		Kwota kredytu i pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		000 PLN	Waluta	000 PLN	Waluta			
Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr 8025-0027 z dn. 07.03.2005	Kraków, ul. Sarego 2	5 316	0	1 532	0	stawka zmienna WIBOR 3 M + marża 1,9%	06.03.2010	depozyt pieniężny 147 tys. do każdej transzy, łącznie do wysokości 1 030 tys., poręcz. BGK do 3 550 tys., weksel własny in blanco,
Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr 8026-0050 z dn. 27.03.2006	Kraków, ul. Sarego 2	825	0	352	0	stawka zmienna WIBOR 1 M + marża 1,5%	26.03.2009	depozyt pieniężny 360 tys., weksel własny in blanco, pełnomocnictwo do rachunku
Razem		6141	O	1884	O			

Nota 16

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

16.1

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) wobec jednostek powiązanych	344	1427
b) wobec jednostki dominującej	0	0
c) wobec pozostałych jednostek	7926	4007
— kredyty i pożyczki, w tym:	2848	1348
- długoterminowe w okresie spłaty	1182	443
— z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
— z tytułu dywidend	0	0
— inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu leasingu finansowego	0	0
— z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3122	1732
- do 12 miesięcy	3122	1732
- powyżej 12 miesięcy	0	0
— zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
— zobowiązania wekslowe	0	0
— z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	846	110
— z tytułu wynagrodzeń	159	117
—inne (wg tytułów)	951	700
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	20
— ZFŚS	0	20
Zobowiązania krótkoterminowe razem	8270	5454

16.2

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) w walucie polskiej	8270	5454
b) w walutach obcych po przeliczeniu na zł	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	8270	5454

16.3.a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK (stan na 31-12-2005)								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu i pożyczki wg umowy		Kwota kredytu i pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		000 PLN	Waluta	000 PLN	Waluta			
Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr 8025-0027 z dn. 07.03.2005	Kraków, ul. Sarego 2	5 316	0	443	0	8,55 % stopa zmienna	06.03.2010	depozyt pieniężny 147 tys. do każdej transzy, łącznie do wysokości 1 030 tys., poręcz. BGK do 3 550 tys., weksel własny in blanco,
BPH S.A. - umowa nr 651070/776/999/MP/2005 z dnia 6.12.2005	Kraków, Rynek Główny 47	800	0	798	0	8.10 % stawka zmienna	05.12.2007	Depozyt pieniężny 400 tys.:weksel własny In blanco wraz z dekl.wekslową;pełnomocnictwo do r-ku bieżącego, poręczenie MARR do kwoty 250 tys.
Pożyczka od Krzysztof Pacholski , umowa z dnia 5.04.2004		100		107		4.1% w stos.rocznym	05.04.2006	Umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie z dnia 5.04.2004 dot. udziałów w 4 spółkach z o.o.
Razem		6216	O	1348	O			

16.3.b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK (stan na 31-12-.2006)						
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu i pożyczki wg umowy	Kwota kredytu i pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

		000 PLN	Waluta	000 PLN	Waluta			
Deutsche Bank PBC S.A. umowa nr 8025-0027 z dn. 07.03.2005	Kraków, ul. Sarego 2	5 316	0	876	0	8,55 % stopa zmienna	06.03.2010	depozyt pieniężny 147 tys. do każdej transzy, łącznie do wysokości 1 030 tys., poręcz. BGK do 3 550 tys., weksel własny in blanco,
BPH S.A. - umowa nr 651070/776/999/MP/2005 z dnia 6.12.2005	Kraków, Rynek Główny 47	800	0	773	0	8.10 % stawka zmienna	05.12.2007	Depozyt pieniężny 400 tys.:weksel własny In blanco wraz z dekl.wekslową;pełnomocnictwo do r-ku bieżącego, poręczenie MARR do 250 tys
Deutsche Bank PBC S.A. umowa KRB/0680222 z dnia 03.11.2006	Kraków, ul.Sarego 2	1000	0	893	0	4.13% stopa zmienna plus marża Banku 1.5%	07.11.2007	Depozyt pieniężny 350 tys.;weksel własny In blanco z dekl.wekslową, pełnomocnictwo do r-ku
Deutsche Bank PBC S.A. umowa 8026-0050 z dnia 27.03.2006	Kraków, ul.Sarego 2	825	0	306	0	6.01% stopa zmienna plus marża Banku 1.8%	26.03.2009	Depozyt pieniężny 360 tys.;weksel własny In blanco z dekl.wekslową, pełnomocnictwo do r-ku
Razem		7941	O	2848	O			

Nota 17

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31-12-.2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	848	1146
- długoterminowe (wg tytułów)	184	305
- przedpłaty na umowy długookresowe od dostawców	184	305
- krótkoterminowe (wg tytułów)	664	841
- przedpłaty na umowy długookresowe od dostawców	664	841
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	848	1146

Należności i zobowiązania warunkowe pozabilansowe nie występują.

Nota 18

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDEN UDZIAŁ	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Wartość księgowa	8125	4 585
Liczba akcji	5 000 000	5 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN)	1,63	917.00
Rozwodniona liczba akcji	5 000 000	5 000
Rozwodniona wartość księgowa na jeden udział (w PLN)	1,63	917.00

1. Wartość księgowa na jedną akcję = wartość księgowa/liczba wyemitowanych akcji.
2. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję = wartość księgowa/liczba wyemitowanych akcji.
3. Wartość księgowa = aktywa – rezerwy + zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) kraj	29156	20151
—sprzedaż gastronomiczna	29156	20133
- w tym od jednostek powiązanych	617	64

Nota 20

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31.12.2006	31.12.2005
	000 PLN	000 PLN
a)kraj	178	18

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

—towary i materiały	178	18
- w tym od jednostek powiązanych	0	0

Nota 21

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) amortyzacja	1555	847
b) zużycie materiałów i energii	13949	10402
c) usługi obce	5650	3817
d) podatki i opłaty	169	137
e) wynagrodzenia	2151	1186
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	782	640
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	355	113
— pozostałe	193	95
— wartość sprzedanych towarów i materiałów	162	18
Koszty według rodzaju razem	24611	17142
Koszty ogólnego zarządu	6893	4967
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17718	12175

Nota 22

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16	0
b) dotacje	0	0
c) inne przychody operacyjne, w tym:	62	50
- ulga z kasy fiskalnej	0	0
- refundacje	31	28
- odszkodowania	28	22
- inne	3	0
Przychody operacyjne razem	78	50

Nota 23

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
c) inne koszty operacyjne	126	7
— utworzone rezerwy na należności	73	0
— darowizny	28	0
—pozostałe	26	7
Inne koszty operacyjne razem	126	7

Nota 24

PRZYCHODY FINANSOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) dywidendy i udziały w zyskach	0	0
b) odsetki w tym:	198	32
- od jednostek powiązanych	101	2
c) zysk ze zbycia inwestycji	0	0
d) aktualizacja wartości inwestycji	0	0
e) inne	107	0
- skutki rozliczenia leasingu finansowego	0	0
Razem przychody finansowe	305	32

Nota 25

KOSZTY FINANSOWE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) od kredytów i pożyczek	444	245
- dla innych jednostek	444	245
b) pozostałe odsetki	0	0
- dla innych jednostek	0	0
c) ujemne różnice kursowe	0	0
d) utworzone rezerwy	0	0
e) pozostałe	200	24
- prowizja	0	0
- błędna kwalifikacja udziałów	0	0
RAZEM KOSZTY FINANSOWE	644	269

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

Nota 26

ZYSKI NADZWYCZAJNE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) losowe	0	0
b) pozostałe	0	0
Zyski nadzwyczajne razem	0	0

Nota 27

STRATY NADZWYCZAJNE	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) losowe	0	0
b) pozostałe	0	0
Straty nadzwyczajne razem	0	0

Nota 28

28.1

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
1. Zysk (strata) brutto	4336	2815
2. Korekty konsolidacyjne	0	
3. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	595	155
— przychody niepodatkowane	152	15
— przychody podatkowe — dodane statystycznie	0	0
— koszty niepodatkowane	1560	171
— koszty podatkowe dodane statystycznie	813	0
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4931	2795
5. Podatek dochodowy według stawki 19%	937	531
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	937	531
—wykazany w rachunku zysków i strat	867	536
— dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	-70	5
— dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

28.2

PODATEK DOCHODOWY ODROCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
— zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	70	5

28.3

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROCZONEGO	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
— ujętego w kapitale własnym	70	5

28.4

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
— wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

Nota 29

ZYSK NETTO:	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
a) zysk (strata) netto jednostki	3469	2279

Nota 30

SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN
Zysk (strata) netto	3469	2279
Liczba akcji	5 000 000	5 000
Zysk (strata) na jedną akcję (w PLN)	1,65	531,80
Rozwodniona liczba akcji	5 000 000	5 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w PLN)	1,32	531,80

Zysk na jedną akcję zwykłą = zysk netto/liczba wyemitowanych akcji.

Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą = zysk netto/liczba wyemitowanych akcji.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w tys. zł)

Nota 31.1

STRUKTURA PRZEPŁYWÓW	31-12-2006	31-12-2005
	000 PLN	000 PLN

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

Środki pieniężne	3022	191
Przepływy netto z działalności operacyjnej	3234	4300
Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	-5011	-6121
Przepływy netto z działalności finansowej	4608	1529

Nota 31.2

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych (w tys. zł) za okres od 01 stycznia 2006 r. do 31 grudnia 2006 r.

Zmiana stanu należności wg bilansu	-2717	tys. zł
Zmiana stanu należności inwestycyjnych (zmniejszenie zmiany stanu)	-11	tys. zł
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-2706	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wg bilansu	2816	tys. zł
Zmiana stanu kredytu (minus)	-1500	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań z umów leasingu (minus)	-332	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych netto (plus)	464	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w rachunku przepływów	1448	tys. zł
Inne korekty	218	tys. zł
Skutki przewłaszczenia udziałów	93	tys. zł
Różnice niezidentyfikowane	125	tys. zł
Inne wydatki inwestycyjne	2635	tys. zł
Lokata - zabezpieczenie kredytu	2635	tys. zł

Nota 31.3

Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych (w tys. zł) za okres od 01 stycznia 2005 r. do 31 grudnia 2005 r.

Zmiana stanu należności wg bilansu	416	tys. zł
Zmiana stanu należności inwestycyjnych (zmniejszenie zmiany stanu)	0	tys. zł
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	416	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wg bilansu	2877	tys. zł
Zmiana stanu kredytu (minus)	-842	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań z umów leasingu (minus)	-831	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych netto (minus)	-107	tys. zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w rachunku przepływów	1097	tys. zł
Inne korekty	-826	tys. zł
- korekta statystyczna rezerw	72	tys. zł
- korekta statystyczna kwalifikacji usług obcych	-898	tys. zł
Inne wydatki inwestycyjne	1296	tys. zł
Lokata - zabezpieczenie kredytu	1296	tys. zł

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Nota 32

1. Informacje o instrumentach finansowych.

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/

W okresie roku 2006, spółka pod firmą Midpol Sp. z o.o. zwróciła spółce pod firmą POLREST S.A. pożyczkę w wysokości 3 720 tys. zł. Odsetki naliczone w wysokości 79 tys. zł nie zostały zrealizowane (pożyczka została udzielona spółce zależnej pod firmą Midpol Sp. z o.o. przez spółkę pod firmą POLREST S.A. w roku 2005).
Udzielone w roku 2005 przez spółkę pod firmą POLREST S.A. pożyczki do spółek zależnych: Estpol Sp. z o.o., Litpol Sp. z o.o. oraz Westpol Sp. z o.o. i w roku 2006 spółkom Profos Sp.z o.o. i Sudpol-Gdańsk Sp.z o.o. (każdorazowo kwota pożyczki wyniosła 100 tys. zł.) nie są wymagalne na koniec 2006 roku.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych w szczególności zobowiązaniach warunkowych - nie wystąpiły.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli — nie wystąpiły.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie — nie występują.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

Na wartość środków trwałych w budowie na dzień 31 grudnia 2006r w kwocie 468 tys. składają się rozpoczęte inwestycje: są to zakupy wyposażenia restauracji przewidzianych do uruchomienia w roku 2007.

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 6 miesięcy od dnia bilansowego wynoszą 2500 tys. zł, w całości na niefinansowe aktywa trwałe.

7. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności — nie wystąpiły.

8. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

Rok obrachunkowy lub okres	Średnia liczba pracowników na koniec danego okresu	Stan zatrudnienia na ostatni dzień danego okresu w osobach
2006	229	242

9. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych osobom zarządzającym i nadzorującym spółkę pod firmą POLREST S.A.

W roku 2006 łączne wynagrodzenie z tytułu usług świadczonych na rzecz Emitenta przez Pana Kornela Drozdowskiego – Prezesa Zarządu Emitenta i Krzysztofa Płaszewskiego Członka Zarządu Emitenta wyniosło łącznie 269 tys. zł. netto. Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia nie były wypłacane.

10. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, udzielonych przez emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym. Kiedy były zawarte.

W dniu 29 września 2006 rok, Pan Kornel Drozdowski – Prezes Zarządu Emitenta oraz Pan Krzysztof Płaszewski – Członek Zarządu Emitenta, zawarli z Emitentem jako pożyczkodawcami umowy pożyczek na kwoty w wysokości: Pan Kornel Drozdowski 500 tys. Zł i Pan Krzysztof Płaszewski na 500 tys. zł. Każda z umów zawarta została na czas oznaczony 11 miesięcy, tak więc na dzień 31 grudnia 2006 r. roszczenie o zwrot kwot udzielonych pożyczek nie było jeszcze wymagalne.

PDF stworzony przez wersję demonstracyjną pdfFactory Pro www.pdffactory.pl/