



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego
za 2011 rok**

MEGARON S.A.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (W TYS. PLN)

I.1.1. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Stan na 31.12.2010 r.		111		
Zwiększenia, w tym:				
- nabycie, założenie,				
zaciągnięcie,				
udzielenie				
-odsetki				
Zmniejszenia, w tym:		111		
- zbycie, rozwiązanie,				
spłata,		111		
aport				
- odsetki				
- wycena bilansowa				
- odpis aktualizujący				
Stan na 31.12.2011 r.		0		

I.1.2. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ EMITENTA GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSŁOWYCH)

Spółka posiada zobowiązań warunkowe dotyczące sporu sądowego ze SCANBET Sp. z o.o. na kwotę 685tys. zł

I.1.3. DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

I.1.4. INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

Spółka w bieżącym okresie nie dokonała zaniechania działalności i nie przewiduje takiego działania w następnym okresie.

I.1.5. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY.

Spółka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie i na własne potrzeby. Wszystkie środki trwałe pochodzą z zakupu.

I.1.6. PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ ROK BIEŻĄCY	PLANY NA ROK NASTĘPNY
1	Nakłady na ochronę środowiska	0	0
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	5 685	1 200

I.1.7. ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI.

Nie wystąpiły takie transakcje

I.1.8. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

I.1.9. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE ETATOWO	01-01-2011 31-12-2011	01-01-2010 31-12-2010
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	14	13
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	41	32
Zatrudnienie razem	55	45

I.1.10. INFORMACJE O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH DLA KAŻDEJ Z OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA

WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH LUB NADZORUJĄCYCH	01-01-2011 31-12-2011	01-01-2010 31-12-2010
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. pełnienia funkcji Członka Zarządu	-	-
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Zarządu z tyt. umowy o pracę	498	486
- Piotr Sikora	498	486
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. pełnienia funkcji Czł. RN	32	16
- Adamowicz Mariusz	6	3
- Koroch Krzysztof	5	3
- Sikora Adam	6	3
- Szczepański Andrzej	4	2
- Parszewski Mieszko	11	5
Wynagrodzenia wypłacone Członkom Rady Nadzorczej z tyt. umowy o pracę	-	-
Dywidenda wypłacona akcjonariuszom będącym Członkami Rady Nadzorczej	209	657
Dywidenda wypłacona akcjonariuszom będącym Członkami Zarządu	1 448	
Razem wynagrodzenia	2 187	1 160

I.1.11. INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ EMITENTA

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość zabezpieczonego majątku na dzień bilansowy
Kredyt inwestycyjny	1 416	Hipoteka zwykła i kaucyjna	3 870
		Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym	1291
Kredyt w rachunku bieżącym	0		3 200
Zabezpieczenie transakcji zakupu paliwa		Blokada na rachunku Bankowym	49
Kredyt 1-5 letni w rachunku bieżącym	3 903	Hipoteka kaucyjna	7 800
Razem	5 319		16 210

I.1.12. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY ODREBNIENIE ZA

Informacja o wynagrodzeniu	2010	2011		
Data zawarcia umowy	18-12-2010	10-01-2011	30-06-2011	30-09-2011
Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie roczne w zł	18 000		18 000	
Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przegląd śródroczny w zł			7 000	
Pozostałe usługi-koszty dojazdu	2 900		4 900	1 000
Pozostałe – opinia o porównywalności danych historycznych	25000			
Weryfikacja szacunkowych wyników i prognoz		2 000		
Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie śródroczne w zł				5 000

I.1.13. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie wystąpiły.

I.1.14. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie wystąpiły.

I.1.15. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Spółka jest stroną sporu sądowego ze SCANBET Sp. z o.o. Informacje o tej sprawie zawarto w punkcie 29.3.1.6. sprawozdania z działalności Zarządu.

I.1.16. INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A EMITENTEM ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW

Nie wystąpiły.

I.1.17. SPRAWOZDANIE FINANSOWE I DANE PORÓWNYWALNE SKORYGOWANE ODPOWIEDNIM WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Nie dotyczy

I.1.17. ZESTAWIENIE ORAZ OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM A UPRZEDNIO SPORZĄDZONYMI I OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI.

BILANS	31-12-2011 przed korektami raport kwartalny	Nr korekty	Wartość korekt	31-12-2011 po korektach
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe	20 149		0	20 149
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	18		0	18
- wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	20 004		0	20 004
3. Należności długoterminowe			9	9
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od pozostałych jednostek		1	9	9
4. Inwestycje długoterminowe				
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych, w tym:				
b) w pozostałych jednostkach				
4.4. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127		-64	63
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126	2	-64	62
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1		0	1
II. Aktywa obrotowe	9 956		-38	9 918
1. Zapasy	2 191		0	2 191
2. Należności krótkoterminowe	7 169		-38	7 131
2.1. Od jednostek powiązanych			0	
2.2. Od pozostałych jednostek	7 169	3	-38	7 131
3. Inwestycje krótkoterminowe	503		0	503
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	503		0	503
a) w jednostkach powiązanych			0	

b) w pozostałych jednostkach			0	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	503		0	503
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92	4	1	93
A k t y w a r a z e m	30 105		93	30 012

P a s y w a				
I. Kapitał własny	17 254		-146	17 108
1. Kapitał zakładowy	540		0	540
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	10 074		0	10 074
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	2		0	2
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 563		0	2 563
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto	5 641		-146	5 495
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-1 566		0	-1 566
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 851		53	12 904
1. Rezerwy na zobowiązania	185		-3	182
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	2	3	16
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	172		-6	166
a) długoterminowa	13	5	7	20
b) krótkoterminowa	159	5	-13	146
1.3. Pozostałe rezerwy				
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
2. Zobowiązania długoterminowe	4 083		0	4 083
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	4 083		0	4 083
3. Zobowiązania krótkoterminowe	5 602		56	5 658
3.1. Wobec jednostek powiązanych				
3.2. Wobec pozostałych jednostek	5 570	1;3	56	5 626
3.3. Fundusze specjalne	32		0	32
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 981		0	2 981
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 981		0	2 981
a) długoterminowe	2 522		0	2 522
b) krótkoterminowe	459		0	459
P a s y w a r a z e m	30 105		-93	30 012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny	31-12-2011 przed korektami	Nr korekty	Wartość korekt	31-12-2011 po korektach
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	40 771		-6	40 765
- od jednostek powiązanych				
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 771	6	-6	40 765
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	21 408		0	21 408
- od jednostek powiązanych				
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 408		0	21 408
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	19 363		-6	19 357

IV. Koszty sprzedaży	9 628			9 628
V. Koszty ogólnego zarządu	3 027	3;8	68	3 095
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	6 707		-73	6 634
VII. Pozostałe przychody operacyjne	689		19	708
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6		0	6
2. Dotacje	359		0	359
3. Inne przychody operacyjne	324	3	19	343
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	129		8	137
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne	129	3	8	137
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	7 267		-62	7 205
X. Przychody finansowe	58		6	64
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:	40			40
- od jednostek powiązanych				
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne	18	7	6	24
XI. Koszty finansowe	438		-7	431
1. Odsetki, w tym:	339			339
- dla jednostek powiązanych				
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji				
4. Inne	99	7	-7	92
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	6 887		-49	6 838
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)				
1. Zyski nadzwyczajne				
2. Straty nadzwyczajne				
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	6 887		-49	6 838
XV. Podatek dochodowy	1 246		97	1 343
a) część bieżąca	1 351	9	31	1 382
b) część odroczone	-105	2	66	-39
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
XVII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	5 641		-146	5 495

Objaśnienie korekt:

- 1 - zmiana prezentacji pożyczek udzielonych
- 2 - ponowna kalkulacja podatku odroczonego
- 3 - zmiany zaistniałe po sporządzeniu raportu kwartalnego
- 4 - błędy zaokrągleń
- 5 - ponowne oszacowanie rezerw na świadczenia pracownicze
- 6 - błędna prezentacja przychodów
- 7 - błąd w prezentacji różnic kursowych
- 8 - błędnie wykazana wartość wynagrodzeń
- 9 - ponowne obliczenie podatku bieżącego

I.1.18. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (LAT OBROTOWYCH) ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Nie wystąpiły.

I.1.19. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

Nie wystąpiły.

I.1.20. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE ORAZ WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE

Nie występuje niepewność możliwości kontynuowania działalności.

I.1.21. SPRAWOZDANIA FINANSOWE – ŁĄCZENIE PODMIOTÓW

Nie wystąpiło łączenie spółek.

I.1.22. W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH – METODY PRAW WŁASNOŚCI – NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ WPŁYW NA WYNIK FINANSOWY.

Spółka nie posiada akcji i udziałów. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jak również jednostkowe sprawozdanie finansowe nie podlega konsolidacji.

I.1.22. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE – SKUTKI NIE SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy.

Szczecin, dnia 16.04.2012r.