

skorygowany

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Raport roczny SA-R 2005

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2005 obejmujący okres od 2005-04-01 do 2006-03-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2004 obejmujący okres od 2004-04-01 do 2005-03-31

data przekazania: 2006-07-06

BETACOM SA	
(pełna nazwa emitenta)	
BETACOM	Informatyka (inf)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
01-377	Warszawa
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Półczyńska	31A
(ulica)	(numer)
022 533 98 88	022 533 98 99
(telefon)	(fax)
betacom@betacom.com.pl	www.betacom.com.pl
(e-mail)	(www)
527-10-22-097	010963920
(NIP)	(REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2005	2004	2005	2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	116 089	88 799	28 906	20 422
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 462	3 354	364	771
III. Zysk (strata) brutto	1 460	3 468	364	798
IV. Zysk (strata) netto	1 104	2 959	275	681
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 217	220	303	51
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 545	-916	-634	-211
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-502	-462	-125	-106
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 830	-1 158	-456	-266
IX. Aktywa, razem	39 385	27 592	10 007	6 757
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 826	6 127	4 529	1 500
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 469		373	
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	14 250	5 409	3 621	1 325
XIII. Kapitał własny	21 559	21 465	5 478	5 256
XIV. Kapitał zakładowy	2 020	2 020	513	495
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 020 000	2 020 000	2 020 000	2 020 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,55	1,46	0,14	0,34
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	10,67	10,63	2,71	2,62

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
Opinia niezależnego biegłego rewidenta.pdf	Opinia biegłego rewidenta

Komisja Papierów Wartościowych i Giełd

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
BETACOM_Raport_31.03.06.pdf	Raport z badania rocznego sprawozdania finansowego

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
List_Prezesa.pdf	Pismo Prezesa Zarządu

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadz.do spraw.finans.2005.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2005	2004
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		6 815	3 171
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	1 322	868
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	4 611	1 748
3. Inwestycje długoterminowe	3	375	365
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		375	365
a) w pozostałych jednostkach		375	365
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	507	190
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		507	190
II. Aktywa obrotowe		32 570	24 421
1. Zapasy	5	3 059	3 284
2. Należności krótkoterminowe	6 7	23 950	13 733
2.1. Od pozostałych jednostek		23 950	13 733
3. Inwestycje krótkoterminowe		5 223	7 214
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	5 223	7 214
a) w pozostałych jednostkach		18	179
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 205	7 035
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	338	190
A k t y w a r a z e m		39 385	27 592
PASYWA			
I. Kapitał własny		21 559	21 465
1. Kapitał zakładowy	11	2 020	2 020
2. Kapitał zapasowy	12	18 942	16 993
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-507	-507
4. Zysk (strata) netto		1 104	2 959
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		17 826	6 127
1. Rezerwy na zobowiązania	13	1 809	598
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		277	8
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		102	90
a) długoterminowa		42	30
b) krótkoterminowa		60	60
1.3. Pozostałe rezerwy		1 430	500

	Noty	w tys. zł	
		2005	2004
a) krótkoterminowe		1 430	500
2. Zobowiązania długoterminowe	14	1 469	
2.1. Wobec pozostałych jednostek		1 469	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	14 250	5 409
3.1. Wobec pozostałych jednostek		14 231	5 299
3.2. Fundusze specjalne		19	110
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	298	120
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		298	120
a) krótkoterminowe		298	120
P a s y w a r a z e m		39 385	27 592
Wartość księgowa		21 559	21 465
Liczba akcji (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	10,67	10,63

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2005	2004
1. Zobowiązania warunkowe		10 467	4 418
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		10 467	4 418
- udzielonych gwarancji i poręczeń		3 072	1 918
- udzielonych poręczeń wekslowych		7 395	2 500
2. Inne (z tytułu)		5 171	4 178
- zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa		5 000	4 000
- blokada środków na rachunku bankowym		101	108
- akcje przeznaczone dla pracowników na podst. uchw. nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dn. 18.08.2003		70	350
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		15 638	8 876

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2005	2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		116 089	88 799
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	12 136	9 977
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	103 953	78 822
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		104 827	78 767
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	12 256	9 729
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		92 571	69 038
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		11 262	10 032
IV. Koszty sprzedaży	20	7 583	5 068
V. Koszty ogólnego zarządu	20	3 148	2 269
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		531	2 695
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 235	1 498
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		123	6
2. Inne przychody operacyjne	21	1 112	1 492
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		304	839
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		209	374
2. Inne koszty operacyjne	22	95	465
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 462	3 354
X. Przychody finansowe	23	354	623
1. Odsetki, w tym:		248	580
2. Zysk ze zbycia inwestycji		46	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		10	18
4. Inne		50	25
XI. Koszty finansowe	24	356	509
1. Odsetki w tym:		356	509
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		1 460	3 468

	Noty	w tys. zł	
		2005	2004
XIII. Zysk (strata) brutto		1 460	3 468
XIV. Podatek dochodowy	25	356	509
a) część bieżąca		403	731
b) część odroczone		-47	48
c) korekta podatku za 2003r.			-270
XV. Zysk (strata) netto		1 104	2 959
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		1 104	2 959
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 020 000	2 020 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	0,55	1,46

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2005	2004
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 465	18 506
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 465	18 506
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 020	2 020
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 020	2 020
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	16 993	15 408
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 949	1 585
a) zwiększenia (z tytułu)	1 949	1 585
- z podziału zysku (ustawowo)	1 949	1 585
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	18 942	16 993
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 452	1 078
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 959	1 585
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 959	1 585
a) zmniejszenia (z tytułu)	2 959	1 585
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 949	1 585
- wypłata dywidendy	1 010	
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	507	507
3.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	507	507
3.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	507	507
3.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-507	-507
4. Wynik netto	1 104	2 959
a) zysk netto	1 104	2 959
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	21 559	21 465

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2005	2004
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 104	2 959
II. Korekty razem	113	-2 739
1. Amortyzacja	1 349	882
2. (Zysk) straty z tytułu różnic kursowych		-2
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	276	1
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-168	304
5. Zmiana stanu rezerw	1 211	-2 111
6. Zmiana stanu zapasów	225	-573
7. Zmiana stanu należności	-10 217	9 612
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 733	-10 894
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-286	42
10. Inne korekty	-10	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	1 217	220
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	364	752

	w tys. zł	
	2005	2004
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	135	20
2. Z aktywów finansowych, w tym:	229	80
a) w pozostałych jednostkach	229	80
- zbycie aktywów finansowych	46	
- odsetki	4	80
- inne wpływy z aktywów finansowych	179	
3. Inne wpływy inwestycyjne		652
II. Wydatki	2 909	1 668
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 891	1 668
2. Inne wydatki inwestycyjne	18	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 545	-916
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	995	381
1. Kredyty i pożyczki	995	381
II. Wydatki		843
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 010	
2. Spłaty kredytów i pożyczek		381
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	206	393
4. Odsetki	281	69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-502	-462
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 830	-1 158
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 830	-1 158
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-2
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 035	8 193
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 205	7 035
- o ograniczonej możliwości dysponowania	101	108

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2005	2004
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	346	279
b) inne wartości niematerialne i prawne	976	589
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 322	868

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	837		806	775		1 643
b) zwiększenia (z tytułu)	346		609	217		955
- zakup			609	217		609
- wytworzenie	346					346
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 183		1 415	992		2 598
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	558		217	203		775
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	279		222	171		501
- umorzenia bieżące	279		222	171		501
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	837		439	374		1 276
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	346		976	618		1 322

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2005	2004
a) własne	1 322	868
Wartości niematerialne i prawne, razem	1 322	868

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2005	2004
a) środki trwałe, w tym:	4 267	1 673
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	770	203
- urządzenia techniczne i maszyny	1 383	759
- środki transportu	2 103	693
- inne środki trwałe	11	18
b) środki trwałe w budowie	344	75
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	4 611	1 748

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł							
	- 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		219	1 520	1 198	52	2 989		
b) zwiększenia (z tytułu)		616	1 135	1 788	8	3 547		
- adaptacja pomieszczeń biurowych		616				616		
- zakup			1 135		8	1 143		
- leasing				1 788		1 788		
c) zmniejszenia (z tytułu)				151		151		
- sprzedaż				151		151		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		835	2 655	2 835	60	6 385		
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		16	761	505	34	1 316		
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		49	511	227	15	802		
- umorzenia bieżące		49	511	365	15	940		
- sprzedaż				-138		-138		
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		65	1 272	732	49	2 118		
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		770	1 383	2 103	11	4 267		

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2005	2004
a) własne	2 628	1 673
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 639	
Środki trwałe bilansowe, razem	4 267	1 673

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2005	2004
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	1 630
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	1 630

Ograniczenia w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2006r.

Zabezpieczenie kredytu krótkoterminowego w BPH PBK SA (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt odnawialny w linii) stanowi zastaw środków transportu wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych.

Nota 3 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) w pozostałych jednostkach	375	365
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	375	365
- dłużne papiery wartościowe	375	365
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	375	365

Nota 3 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2005	2004
a) stan na początek okresu	365	526
- papiery wartościowe	365	347
- z tytułu dzierżawy		179
b) zwiększenia (z tytułu)	10	18
- aktualizacja papierów wartościowych	10	18
c) zmniejszenia (z tytułu)		179
- z tytułu dzierżawy		179
d) stan na koniec okresu	375	365

Nota 3 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			375	365
b) w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			375	365

Nota 3 d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2005	2004
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	375	365
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):		0
-wartość na początek okresu		0
-wartość według cen nabycia		300
b. obligacje (wartość bilansowa):	375	365
-korekty aktualizujące wartość (za okres)	10	18
-wartość na początek okresu	365	347
-wartość według cen nabycia	347	347
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	347	647
Wartość na początek okresu, razem	365	526
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	10	18
Wartość bilansowa, razem	375	365

Udziały w Spółce Creative INFO o wartości 300 tys. zł zostały objęte odpisem aktualizującym w latach ubiegłych. W związku z tym, że w dniu 14 października 2005r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy wydział XVII Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych postanowił stwierdzić zakończenie postępowania upadłościowego wyżej wymienionej Spółki, udziały zostały spisane z wykorzystaniem wcześniej utworzonych odpisów.

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2005	2004
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	190	266
a) odniesionych na wynik finansowy	190	266
2. Zwiększenia	417	169
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	417	169
- rezerwa na zapasy	7	41
- rezerwa na świadczenia pracownicze	3	2
- rezerwa na należności	31	27
- rezerwa na koszty usług obcych	72	79
- rezerwa na koszty nie zapłaconych skł. ZUS i wynagrodzeń	19	20
- rezerwa na koszty kontraktów długoterminowych	215	20
- rezerwa na przychody serwisowe	57	
- rezerwa z tyt. przekształcenia leasingu	13	
3. Zmniejszenia	100	245
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	100	245
- rezerwa na zapasy	18	
- rezerwa na należności	12	92
- rezerwa na koszty usług obcych	55	57
- rezerwa z tyt. przekształcenia leasingu	15	96
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	507	190
a) odniesionych na wynik finansowy	507	190

Ujemne różnice przejściowe:

Tytuł różnicy przejściowej / Data wygaśnięcia / 31.03.06 / 31.03.05

AKTYWA

-odpisy aktualizujące na zapasy / 31.03.2007 / 201 / 261

-odpisy aktualizujące na należności / lata następne / 257 / 157

PASYWA

-rezerwa na niewykorzystane urlopy / 31.03.2007 / 60 / 60

-rezerwa na odprawy emerytalne / lata następne / 42 / 30

-rezerwa na koszty usług obcych / 31.03.2007 / 506 / 414

-rezerwa na koszty nie zapl. skł.ZUS i wynagrodzeń /31.04.2006 / 98 / -

-rezerwa na koszty kontraktów długoterminowych / 31.03.2007 / 1.130 / -

-rezerwa na przychody serwisowe / 30.03.2007 / 298 / -
 -rezerwa z tyt.przekształcenia leasingu / 31.03.2007 / 56 / -

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2005	2004
a) półprodukty i produkty w toku	579	1 397
b) towary	2 480	1 887
Zapasy, razem	3 059	3 284

Ograniczenie w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2006r.

Zabezpieczenie kredytu krótkoterminowego w BPH PBK S.A. (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt w linii) stanowi zastaw rejestrowy zapasów towarów wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej.

Na towary zalegające powyżej roku Spółka tworzy odpisy aktualizacyjne wg zasady 20% odpisu za każdy kolejny rok zalegania.

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) należności od pozostałych jednostek	23 950	13 733
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 149	12 826
- do 12 miesięcy	23 149	12 826
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	669	786
- inne	132	121
Należności krótkoterminowe netto, razem	23 950	13 733
b) odpisy aktualizujące wartość należności	257	387
Należności krótkoterminowe brutto, razem	24 207	14 120

Ograniczenie w prawach własności i dysponowaniu majątkiem wg stanu na dzień 31.03.2006r.

Zabezpieczenie kredytu krótkoterminowego w BPH PBK S.A. (kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt w linii) stanowi cesja należności z tytułu dostaw towarów i usług.

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2005	2004
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0	0
a) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	230
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	0	230

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2005	2004
Stan na początek okresu	387	498
a) zwiększenia (z tytułu)	162	141
- należności przeterminowane	162	141
b) zmniejszenia (z tytułu)	292	252
- spłata należności	47	43
- wykorzystanie rezerwy	245	209
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	257	387

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			24 179	14 045
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			28	75
b1. w walucie	w tys.	USD	8	24
po przeliczeniu na tys. zł			27	75
-				
pozostałe waluty w tys. zł			1	
Należności krótkoterminowe, razem			24 207	14 120

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2005	2004
a) do 1 miesiąca	8 901	3 019
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 670	677
c) należności przeterminowane	8 835	9 517
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	23 406	13 213
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	257	387
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	23 149	12 826

Normalnym tokiem sprzedaży przez emitenta są przedziały czasowe spłacania należności: do 3 miesięcy.

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2005	2004
a) do 1 miesiąca	2 728	3 892
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 358	4 402
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	44	132
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	255	496
e) powyżej 1 roku	450	595
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	8 835	9 517
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	257	387
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	8 578	9 130

Nota 7 a

Należności przeterminowane, których prawdopodobieństwo spłaty jest wątpliwe Spółka w całości objęła odpisami aktualizującymi.

Należności w kwocie 199 tys. zł, mimo że są przeterminowane powyżej 1 roku, Spółka nie objęła odpisami aktualizującymi, ponieważ podpisane są umowy i kontrahenci spłacają je w ratach.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) w pozostałych jednostkach	18	179
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		179
- z tytułu leasingu		179

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2005	2004
- udzielone pożyczki	18	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 205	7 035
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 205	7 035
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 223	7 214

Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej				179
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem				179

Nota 8 c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2005	2004
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		179
a. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		179
c1) z tytułu dzierżawy		179
- wartość według cen nabycia		179
c2).....		

Nota 8 d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			18	
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			18	

Nota 8 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			5 187	6 999
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			18	36
b1. w walucie	w tys.	USD	1	10
po przeliczeniu na tys. zł			5	32
-	w tys.	EUR	3	
pozostałe waluty w tys. zł			13	4
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			5 205	7 035

Na dzień 31.03.2006r. blokada środków pieniężnych na rachunku bankowym w kwocie 101 tys.zł stanowi zabezpieczenie linii gwarancyjnej w BPH PBK S.A.

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	273	187
- prenumeraty, usługi marketingowe	11	13
- ubezpieczenia	41	36
- usługi serwisowe	221	138
b) pozostałe rozliczenia międzykresowe, w tym:	65	3
- koszty finansowe	21	
- koszty org.spółki akcyjnej		3
- inne	44	
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe, razem	338	190

Nota 10 a

Spółka w roku obrotowym objęła odpisami aktualizującymi z tyt.trwałej utraty wartości: - zapasy w kwocie 36 tys. zł - należności przeterminowane w kwocie 162 tys. zł

Plik	Opis

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
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)
A	na okaziciela nie są uprzywilejowane			555 000	555 000	udziałami Betacom Sp. z o.o.	22.08.2000	22.08.2000
B	na okaziciela nie są uprzywilejowane			145 000	145 000	wkład pieniężny	23.10.2000	23.10.2000
C	na okaziciela nie są uprzywilejowane			280 000	280 000	wkład pieniężny	23.10.2000	23.10.2000
D	na okaziciela nie są uprzywilejowane			420 000	420 000	wkład pieniężny	23.10.2000	23.10.2000
E	zwykłe na okaziciela nie są uprzywilejowane			450 000	450 000	wkład pieniężny	04.03.2004	01.04.2004
F	zwykłe na okaziciela nie są uprzywilejowane			100 000	100 000	wkład pieniężny	04.03.2004	01.04.2004
G	zwykłe na okaziciela nie są uprzywilejowane			70 000	70 000	wkład pieniężny	04.03.2004	01.04.2004
Liczba akcji, razem				2 020 000				
Kapitał zakładowy, razem					2 020 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2005	2004
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 755	12 755
b) utworzony ustawowo	6 187	4 238
Kapitał zapasowy, razem	18 942	16 993

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2005	2004
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	8	36
a) odniesionej na wynik finansowy	8	36
- rezerwa na premie od sprzedaży	4	18
- rezerwa dotycząca przekształcenia leasingu środków trwałych		18
- aktualizacja inwestycji długoterminowych	4	
2. Zwiększenia	273	8
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	273	8
- rezerwa na premie od sprzedaży	40	4
- aktualizacja inwestycji długoterminowych	2	4
- rezerwa na przychody z kontraktów długoterminowych	231	
3. Zmniejszenia	4	36
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	4	36
- rezerwa na premie od sprzedaży	4	18
- rezerwa dotycząca przekształcenia leasingu środków trwałych		18
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	277	8
a) odniesionej na wynik finansowy	277	8
- rezerwa na premie od sprzedaży	40	4
- aktualizacja inwestycji długoterminowych	6	4
- rezerwa na przychody z kontraktów długoterminowych	231	

Tytuł różnicy przejściowej / Data wygaśnięcia / 31.03.06 / 31.03.07

AKTYWA

-premie od sprzedaży / 31.03.2007 / 209 /20

-przychody z kontraktów długoterminowych / 31.03.2007 / 1.219 / -

-aktualizacja inwestycji długoterminowych / 31.03.2007 / 27 / 18

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2005	2004
a) stan na początek okresu	30	0
b) zwiększenia (z tytułu)	12	30
- rezerwa na świadczenia emerytalne	12	30
c) stan na koniec okresu	42	30

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2005	2004
a) stan na początek okresu	60	50
- rezerwa na urlopy		50
b) zwiększenia (z tytułu)		10
- rezerwa na urlopy		10
c) stan na koniec okresu	60	60

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2005	2004
a) stan na początek okresu	500	2 623
- na koszty zrealizowanych zleceń	500	2 163
- na koszty postępowania podatkowego		460
b) zwiększenia (z tytułu)	1 324	500
- rezerwa na koszty dotyczące bieżącego okresu	95	86

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2005	2004
- rezerwa na koszty badania	30	25
- rezerwa na koszty usług serwisowych	197	231
- rezerwa na koszty sprzedaży towarów	329	158
- rezerwa na koszty wycenianych kontraktów usługowych	500	
- rezerwa na koszty maintenance	279	
c) wykorzystanie (z tytułu)	394	2 623
- rezerwa na koszty dotyczące bieżącego okresu	86	2 163
- rezerwa na koszty badania	25	
- rezerwa na koszty usług serwisowych	125	
- rezerwa na koszty sprzedaży towarów	158	
- na koszty postępowania podatkowego		460
na koszty zrealizowanych zleceń		
na koszty postępowania podatkowego		
d) stan na koniec okresu	1 430	500

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) wobec pozostałych jednostek	1 469	
- umowy leasingu finansowego	1 469	
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 469	

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2005	2004
a) powyżej 1 roku do 3 lat	533	
b) powyżej 3 do 5 lat	936	
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 469	

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			1 469	
Zobowiązania długoterminowe, razem			1 469	

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) wobec pozostałych jednostek	14 231	5 299
- kredyty i pożyczki, w tym:	995	
- kredyt w rachunku bieżącym	995	
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	226	
- leasing	226	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 373	4 225
- do 12 miesięcy	12 373	4 225
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	605	680
- z tytułu wynagrodzeń	18	280
- inne (wg tytułów)	14	114
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	19	110
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 250	5 409

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2005	2004
a) w walucie polskiej			14 028	5 354
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			222	55
b1. w walucie	w tys.	USD	58	8
po przeliczeniu na tys. zł			189	25
w walucie	w tys.	EUR	8	7
po przeliczeniu na zł			33	30
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			14 250	5 409

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUKU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie				
BPH PBK S.A. 31-548 Kraków, Al. Pokoju 1	3 000	w tys.	995		1 miesięczny WIBOR + marża banku	do 15 marca 2007r.	weksel własny, zastaw rejestrowy na majątku firmy, blokada środków na rachunku bankowym	

Spółka na dzień 31 marca 2006 roku posiada przyznany limit w ramach linii wielozadaniowej wielowalutowej w wys. 4.500 tys zł w ramach której mogły funkcjonować :

- kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 3.000 tys zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2006r. wynosi 995 tys zł
- gwarancje bankowe do kwoty 1.500 tys zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2006r. wynosi 1 268 tys zł

Zabezpieczenie linii stanowi:

- weksel własny in blanco Spółki na kwotę 4 500 tys. zł
- zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Spółki o łącznej wartości 5 000 tys. zł, w tym: przewłaszczenie towarów wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na samochodach wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej, cesja należności z tytułu dostaw towarów i usług
- przelew środków na rachunek Banku w postaci lokaty terminowej w kwocie 101 tys. zł jako zabezpieczenie gwarancji

Ponadto na dzień 31 marca 2006r. Spółka posiada przyznany limit w ramach gwarancji ubezpieczeniowych w TU Allianz:

- gwarancje ubezpieczeniowe 2 000 tys. zł - wykorzystanie na dzień 31.03.2006r. wynosi 1 804 tys. zł.

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	298	120
- krótkoterminowe (wg tytułów)	298	120
- przedpłaty za usługi serwisowe	298	120
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	298	120

Nota 17 a

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz wartości kapitałów własnych (21.559 tys. zł) i ilości akcji (2.020 tys.).

Wszystkie akcje mają równe prawo do dywidendy w związku z tym Spółka nie oblicza rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2005	2004
- sprzedaż usług	12 136	9 977
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 136	9 977

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2005	2004
a) kraj	12 060	9 950
b) eksport	76	27
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 136	9 977

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2005	2004
- sprzedaż towarów	103 953	78 822
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	103 953	78 822

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2005	2004
a) kraj	103 819	78 451
b) eksport	134	371
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	103 953	78 822

Nota 20 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2005	2004
a) amortyzacja	1 349	882
b) zużycie materiałów i energii	1 203	378

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2005	2004
c) usługi obce	9 254	8 012
d) podatki i opłaty	386	141
e) wynagrodzenia	6 648	5 341
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 853	1 277
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	922	626
Koszty według rodzaju, razem	21 615	16 657
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	1 372	409
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-7 583	-5 068
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 148	-2 269
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 256	9 729

Nota 21 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2005	2004
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	142	44
- rozwiązanie odpisów na należności	47	44
- rozwiązanie odpisów na zapasy	95	
b) pozostałe, w tym:	970	1 448
- premie związane ze sprzedażą	752	538
- spisane zobowiązania	73	10
- otrzymane odszkodowania	21	330
- należności podatkowe (na podst. wyroków WSA)		470
- inne	124	100
Inne przychody operacyjne, razem	1 112	1 492

Nota 22 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2005	2004
a) pozostałe, w tym:	95	465
- likwidacja środków trwałych		261
- darowizny		7
- koszty dotyczące rozliczeń leasingu finansowego		66
- likwidacja zniszczonego towaru	57	23
- spisane należności	24	23
- wpłata do Spółki Creative Invo	5	45
- inne	9	40
Inne koszty operacyjne, razem	95	465

Nota 23 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2005	2004
a) pozostałe odsetki	248	580
- od pozostałych jednostek	248	580
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	248	580

Nota 23 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2005	2004
a) dodatnie różnice kursowe	43	22
- zrealizowane	43	22
b) pozostałe, w tym:	7	3
- inne	7	3
Inne przychody finansowe, razem	50	25

Nota 24 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2005	2004
a) od kredytów i pożyczek	186	40
- dla innych jednostek	186	40
b) pozostałe odsetki	170	469
- dla innych jednostek	170	469
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	356	509

Nota 25 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2005	2004
1. Zysk (strata) brutto	1 460	3 468
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	662	380
- a) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 243	1 523
- darowizny		7
- odpisy aktualizujące wartość należności	162	141
- rezerwa na koszty	393	454
- rezerwa na zapasy	36	217
- różnice kursowe	5	2
- opłaty kame i odsetki budżetowe	7	283
- PFRON	60	47
- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu	122	9
- wartość niematerialna śr.trwałych i wartości niematerialnych i praw. w leasingu	-115	
- przekroczenie limitu na RiR	205	
- spisana inwestycja - zmiana siedziby		261
- nie wypłacone wynagrodzenia	18	17
- nie zapłacone składki na ZUS finansowane przez płatnika	80	
- wpłata do Creative Info	5	45
- koszty pod kontrakty długoterminowe	1 130	
- naliczone ale nie zapłacone odsetki wobec kontrahentów	12	
- składki członkowskie do organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	12	
- likwidacja zniszczonego towaru	57	
- inne	54	40
- b) koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych	497	611
- raty leasingu - śr.trwałe i wartości niematerialne i prawne	206	393
- rozwiązane rezerwy na koszty roku ubiegłego	289	30
- odpis aktualizacyjny należności od Spółki Creative Info Sp. z o.o.		188
- inne	2	
- c) przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	1 581	846
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	209	20
- nie zrealizowane różnice kursowe z wyceny kont dewizowych	1	2
- przychody z kontraktów długoterminowych	1 219	
- rozwiązane rezerwy na należności	47	44
- rozwiązane rezerwy na zapasy	95	
- należne podatki i odsetki budżetowe		761
- inne	10	19
- d) przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	497	314
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne		492
- zafakturowane przychody zaliczone do roku poprzedniego	20	92
- przychody z tyt. długoterminowych usług serwisowych	298	
- zapł. należności z tyt. rat leasingowych	179	
- inne		-270
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 122	3 848
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	403	731
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	403	731
- wykazany w rachunku zysków i strat	403	731

Nota 25 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2005	2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-47	48
Podatek dochodowy odroczony, razem	-47	48

Nota 26 a

Zarząd Spółki proponuje zysk netto w kwocie 1 104 tys.zł przeznaczyć:
1 050,4 tys.zł na wypłatę dywidendy
53,6 tys.zł na kapitał zapasowy

Plik	Opis

Nota 27 a

Wszystkie akcje mają równe prawo do dywidendy w związku z tym Spółka nie oblicza rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą z uwzględnieniem podziału na wszystkie rodzaje akcji zwykłych, które różnią się między sobą prawem udziału w zysku netto danego okresu.

Plik	Opis

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatknoty obj.do SF doc.pdf	Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Mirośław Załęski	Prezes Zarządu	Mirośław Załęski
	Janusz Smoczyński	Wiceprezes Zarządu	Janusz Smoczyński
	Robert Fręchowicz	Członek Zarządu	Robert Fręchowicz
	Artur Jurski	Członek Zarządu	Artur Jurski
	Jarosław Pencak	Członek Zarządu	Jarosław Pencak

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2006-07-06	Mariola Brumer	Główny Księgowy	Mariola Brumer

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu - raport roczny 2005_2006.pdf	Sprawozdanie Zarządu

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)
 Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)
 Inne rozliczenia międzyokresowe
 Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)
 Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych
 Kapitał z aktualizacji wyceny
 Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)
 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)
 Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)
 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
 Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
 Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu), Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)
 Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach
 Inne koszty finansowe
 Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych
 Zyski nadzwyczajne
 Straty nadzwyczajne
 Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący
 Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:
 Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: