



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA

ROK 2006

BIAŁYSTOK

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Informacje ogólne dotyczące Spółki

Dane jednostki:

Nazwa: Przedsiębiorstwo „POLMOS” Białystok Spółka Akcyjna
Siedziba: 15-950 Białystok, Elewatorska 20
Sąd Rejestrowy : KRS 0000040543, Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer statystyczny REGON: 012057574

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Zgodnie ze statutem Spółki podstawowym przedmiotem jej działalności jest:

- produkcja napojów alkoholowych destylowanych (PKD 15.91.Z),
- produkcja alkoholu etylowego (PKD 15.92.Z),
- produkcja wód mineralnych i napojów bezalkoholowych (PKD 15.98.Z),
- sprzedaż hurtowa napojów alkoholowych (PKD 51.34.A),
- sprzedaż hurtowa napojów bezalkoholowych (PKD 51.34.B),
- sprzedaż detaliczna napojów alkoholowych i bezalkoholowych (PKD 52.25.Z),
- sprzedaż detaliczna w nie wyspecjalizowanych sklepach z przewagą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych (PKD 52.11.Z),
- pozostała sprzedaż detaliczna w nie wyspecjalizowanych sklepach (PKD 52.12.Z),
- pozostałe miejsca krótkotrwałego zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowane (PKD 55.23.Z).

Czas trwania działalności jednostki :

„POLMOS” Białystok S.A. jest Spółką prawa handlowego powstałą z przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego w wyniku jego komercjalizacji dokonanej w trybie przewidzianym ustawą z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2002 r., nr 171 poz. 1397 z późniejszymi zmianami). Spółka prowadzi działalność od 1 listopada 1998 r. Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

Okresy, za które prezentowane jest jednostkowe sprawozdanie finansowe:

Okres, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe:

- 01.01.2006 r. - 31.12.2006 r.

Okres, za który prezentowane są porównywalne dane finansowe:

- 01.01.2005 r. – 31.12.2005 r.

Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki :

W skład Zarządu „POLMOS” Białystok S.A. na dzień 31 grudnia 2006 roku wchodził :

Imię i Nazwisko	Funkcja
Henryk Jan Wnorowski	Prezes Zarządu
Bogusław Wojtach	Członek Zarządu
Evangelos Evangelou	Członek Zarządu
Christopher Biedermann	Członek Zarządu
Magdalena Porowska	Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej „POLMOS” Białystok S.A. na dzień 31 grudnia 2006 roku wchodził :

Imię i Nazwisko	Funkcja
William V. Carey	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Strzałkowski	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Stanisław Zięba	Sekretarz Rady Nadzorczej
Andrzej Jesionek	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Strot	Członek Rady Nadzorczej
Jan Musiolik	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Jan Buga	Członek Rady Nadzorczej
Józef Sadowski	Członek Rady Nadzorczej
Marek Jarosz	Członek Rady Nadzorczej
Wiesława Miąszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej

Przedsiębiorstwo „POLMOS” Białystok Spółka Akcyjna nie posiada wyodrębnionych oddziałów i zakładów, jest jednostką jednozakładową, a więc sprawozdanie i porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznych.

„POLMOS” Białystok S.A. nie jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem, w związku z czym nie jest zobowiązany do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie łączyła się z inną spółką kapitałową.

Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, ponieważ nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

1.1.1. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe zostały zaprezentowane w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres 01.01.2006r. - 31.12.2006r.

W trakcie 2006r. Spółka zaprzestała tworzyć rezerwy na niewykorzystane urlopy, jednak z tego powodu nie dokonała przekształcenia sprawozdania finansowego za 2005 r. w tym zakresie. Gdyby Spółka zastosowała w 2005r. zmienione zasady nie tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy to zysk netto za ten okres byłby wyższy o ok. 512 tys.zł.

W opiniach biegłych rewidentów z badania sprawozdania finansowego za rok 2006 nie wystąpiły zastrzeżenia, które powodowałyby konieczność dokonania korekt w przedstawionym sprawozdaniu finansowym oraz porównywalnych danych finansowych.

1.1.2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo, nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania. Wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się w okresie:

- licencje i programy komputerowe 24 miesiące
- prawa autorskie 24 miesiące
- znaki towarowe 60 miesięcy
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 60 miesięcy,

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sytuacji, gdy ustalenie ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie jest możliwe (nieodpłatne otrzymanie, darowizny, ujawnienie nadwyżek itp.) wartość początkową ustala się na poziomie funkcjonujących na rynku cen sprzedaży z uwzględnieniem stopnia zużycia lub na poziomie w inny sposób oszacowanej wartości godziwej.

Kwoty odpisów amortyzacyjnych ustala się metodą liniową. Przyjęte stawki i zasady amortyzacji odzwierciedlają przewidywane ekonomiczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe o jednostkowej cenie nabycia równej lub niższej niż 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo z chwilą oddania do użytkowania.

Prawo wieczystego użytkowania gruntu z uwagi na ograniczony okres użytkowania podlega amortyzacji, przyjęty okres amortyzacji wynosi 20 lat.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się po kosztach poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje finansowe

Inwestycje finansowe obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów. Inwestycje niefinansowe wycenia się w cenie nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości. Aktywa finansowe wyceniania się w zależności od ich kwalifikacji, tj.:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu dla których istnieje aktywny rynek – wycenia się w wartości rynkowej lub inaczej ustalonej wartości godziwej,
- pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia,
- aktywa finansowe przetrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w skorygowanej cenie nabycia,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej, przy czym skutki odnosi się na kapitał z aktualizacji w przypadku inwestycji długoterminowych, a w rachunek zysków i strat w przypadku inwestycji krótkoterminowych.

Zapasy

Materiały i towary wyceniane są w cenach zakupu. Rozchód wycenia się metodą FIFO tj. pierwsze weszło pierwsze wyszło. .

Produkcja w toku wyceniana jest po koszcie wytworzenia na poziomie materiałów bezpośrednich.. Wyroby gotowe wyceniane są w wartości rzeczywistego kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy aktualizujące dokonane na okoliczność trwałej utraty wartości.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Spółki lub podlegają obniżce cen spowodowanej konkurencją, dokonuje się odpisów aktualizujących.

Należności i roszczenia

Należności wyceniane są w kwotach wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy wartość należności została zaktualizowana z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizacyjne tworzone są w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej w postępowaniu upadłościowym,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości,
- od kwestionowanych przez dłużnika należności oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a ocena jego sytuacji majątkowej i finansowej wskazuje, że spłata w umownej kwocie nie jest prawdopodobna do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- potwierdzonych prawomocnym wyrokiem sądu i skierowanych na drogę postępowania egzekucyjnego – w pełnej wysokości,
- przeterminowanych powyżej 180 dni od terminu należnej zapłaty – w pełnej wysokości .

Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług Spółka korzysta,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Na dzień bilansowy wyrażone i płatne w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenione zostały po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia pracownicze

Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe wycenione zostały metodą aktuarialną, a podziału rezerw na długo i krótkoterminowe dokonano wg okresu płatności tj. do rezerw krótkoterminowych zaliczono świadczenia wymagające zapłaty w okresie najbliższego roku, a do długoterminowych pozostałe.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wycenia się w wartości nominalnej.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczania od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczania podatku dochodowego, ustalonej przy uwzględnianiu zasady ostrożności. Natomiast rezerwę tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, czyli różnic powodujących zwiększenie podstawy obliczania podatku w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego, obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Wyżej wymieniona rezerwa i aktywa wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje: część bieżącą i część odroczoną.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych

Wynik finansowy Spółki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

1.1.3. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie ¹⁾	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2005	4,0233	3,8223	4,2756	3,8598
01.01 – 31.12.2006	3,8991	3,7565	4,1065	3,8312

1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

1.1.4. Zasady przeliczeń sprawozdań finansowych

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

1.1.5. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

01.01 - 31.12.2006	zł	EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	1 159 914 565,44	297 482 640,98
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	90 592 057,44	23 234 094,39
Zysk (strata) brutto	94 893 513,15	24 337 286,34
Zysk (strata) netto	75 985 006,15	19 487 832,10
Aktywa razem	417 952 546,91	109 091 811,16
Aktywa trwałe	51 419 487,82	13 421 248,65
Aktywa obrotowe	366 533 059,09	95 670 562,51
Kapitał własny	220 817 938,50	57 636 755,72
Kapitał akcyjny	119 000 000,00	31 060 764,25
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	197 134 608,41	51 455 055,44
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	178 814 491,22	46 673 233,25
Liczba akcji – w szt.	11 900 000	11 900 000
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	18,56	4,84
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	6,39	1,64
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	44 929 077,84	11 522 935,51
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 658 671,26	-3 759 501,23
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
Przepływy pieniężne netto	30 270 406,58	7 763 434,27

01.01 - 31.12.2005	zł	EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	1 170 848 969,91	291 017 068,06
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	71 574 192,53	17 789 921,84
Zysk (strata) brutto	92 084 567,34	22 887 820,28
Zysk (strata) netto	70 144 910,64	17 434 670,70
Aktywa razem	317 012 523,57	82 131 852,32
Aktywa trwałe	42 080 010,06	10 902 121,89
Aktywa obrotowe	274 932 513,51	71 229 730,43
Kapitał własny	144 832 932,35	37 523 429,28
Kapitał akcyjny	119 000 000,00	30 830 612,99
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 179 591,22	44 608 423,03
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	147 831 367,00	38 300 266,08
Liczba akcji – w szt.	11 900 000	11 900 000
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	12,17	3,15
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	5,89	1,47
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 669 669,04	9 362 878,49
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	147 561 818,87	36 676 812,29
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-218 109 950,30	-54 211 704,40
Przepływy pieniężne netto	-32 878 462,39	-8 172 013,62

1.1.6. Różnice pomiędzy polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w znowelizowanej ustawie o rachunkowości. Wynik finansowy oraz niektóre pozycje aktywów i pasywów różniłyby się od wielkości, które wykazane byłyby w sprawozdaniach finansowych sporządzonych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej /MSSF/. Różnice pomiędzy przyjętymi zasadami rachunkowości a MSSF wynikają z kwestii przedstawionych poniżej.

1.1.7. Różnice w wycenie w porównaniu do międzynarodowych standardów rachunkowości

Rzeczowy majątek trwały

Środki trwale zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych zostały wycenione w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale poddane były przeszacowaniu na dzień 01.01.1995 r. zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 20 stycznia 1995 roku (Dz. U. nr 7 poz. 34).

MSSF 1 pozwala na odstępianie od śledzenia wszystkich przeszłych zdarzeń i transakcji wpływających na ustalenie kosztu historycznego tylko wtedy, gdy jednostka odstępuje od ustalenia ceny nabycia lub kosztu wytworzenia (dla celów przekształcenia) i stosuje aktualną wartość godziwą bądź wartość przeszacowaną.

Odległy moment przeszacowania oraz brak oszacowań wpływu inflacji na wartość środków trwałych mogą powodować wystąpienie istotnej różnicy pomiędzy wskazaną wartością środków trwałych a wartością godziwą.

Ponadto, zgodnie z MSR 21 nie zalicza się do wartości początkowej różnic kursowych w przypadku, gdy środki trwale sprowadzane są z zagranicy.

Wnioski: w przypadku przedstawienia pierwszego sprawozdania zgodnie z MSR zgodnie z procedurą określoną w MSSF 1 mogą wystąpić różnice z tytułu wyceny wartości godziwej środków trwałych, co będzie miało wpływ na kapitał z aktualizacji i wynik finansowy poprzez koszt amortyzacji, o ile ustalona na dzień przejścia na MSR wartość godziwa środków trwałych przyjęta zostanie jako cena nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Przedsiębiorstwo „POLMOS” Białystok S.A. wycenia wartości niematerialne i prawne według cen nabycia skorygowanych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Przyjęte stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych wynoszą przeciętnie 20% rocznie. Wycena wartości niematerialnych i prawnych w wartości godziwej może się różnić od wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

Utrata wartości aktywów

Utrata wartości aktywów w spółce oraz odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego, w tym finansowego były szacowane zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny bez zastosowania procedur MSR 36. Zastosowanie procedur i określenie wartości odzyskiwalnej może spowodować zmniejszenie wartości odpisów aktualizujących.

Podatek odroczony

Nie da się wykluczyć, że przeszacowanie poszczególnych aktywów i pasywów do wartości godziwej mogłoby spowodować zmiany wartości podatku odroczonego.

Różnice prezentacyjne oraz w zakresie ujawnień

Różnice wynikające z następujących uregulowań:

- MSSF-1 – zastosowanie MSR po raz pierwszy – sporządzenie not dotyczących wpływu na wynik i kapitały własne, różnic wyceny aktywów i pasywów zgodnie z MSR w stosunku do dotychczasowych zasad,
- MSR-14 – sprawozdawczość dotyczącą segmentów działalności, spółka przedstawia tylko dane wynikowe segmentów,
- Wymogi informacyjne niektórych Międzynarodowych Standardów Rachunkowości wprowadzają rozszerzony zakres ujawnień w stosunku do zakresu danych wykazywanych w sprawozdaniach finansowych sporządzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Białystok, 15 maj 2007 rok

1.2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki

1.2.1. Bilans

AKTYWA	Noty	31.12.2006	31.12.2005
A. Aktywa trwałe		51 419 487,82	42 080 010,06
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	2 247 306,35	527 740,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 247 306,35	527 740,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3	43 754 675,81	35 005 549,82
1. Środki trwałe		33 430 520,34	34 307 116,97
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		757 086,20	807 558,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		12 217 456,36	12 411 834,72
c) urządzenia techniczne i maszyny		19 013 029,88	19 545 485,21
d) środki transportu		1 145 383,67	1 104 736,02
e) inne środki trwałe		297 564,23	437 502,46
2. Środki trwałe w budowie		4 249 224,76	698 432,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		6 074 930,71	
III. Należności długoterminowe			
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	5	63 686,00	63 686,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		63 686,00	63 686,00
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		63 686,00	63 686,00
- udziały lub akcje		63 686,00	63 686,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	5 353 819,66	6 483 034,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 437 153,00	6 483 034,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		916 666,66	
B. Aktywa obrotowe		366 533 059,09	274 932 513,51
I. Zapasy	7	15 558 968,04	14 751 014,45
1. Materiały		9 085 444,10	11 237 946,05
2. Półprodukty i produkty w toku		614 988,81	619 479,19
3. Produkty gotowe		1 258 254,14	2 815 103,15
4. Towary		174 738,66	60 927,56
5. Zaliczki na dostawy		4 425 542,33	17 558,50

II. Należności krótkoterminowe	8, 9	190 114 623,50	132 013 012,17
1. Należności od jednostek powiązanych		132 407 285,49	78 935 501,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		132 407 285,49	78 935 501,85
- do 12 miesięcy		132 407 285,49	78 935 501,85
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek		57 707 338,01	53 077 510,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		48 284 744,11	47 233 248,44
- do 12 miesięcy		48 284 744,11	47 233 248,44
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		16 818,50	1 197 291,72
c) inne		9 405 775,40	4 638 109,97
d) dochodzone na drodze sądowej			8 860,19
III. Inwestycje krótkoterminowe	10	158 812 183,97	127 919 930,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		158 812 183,97	127 919 930,27
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		14 549 142,40	13 951 917,83
- udziały lub akcje			
Inne papiery wartościowe			9 922 695,13
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		14 549 142,40	4 029 222,70
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		144 263 041,57	113 968 012,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		50 443 855,80	37 105 083,31
- inne środki pieniężne		93 819 185,77	76 862 929,13
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	2 047 283,58	248 556,62
A k t y w a r a z e m		417 952 546,91	317 012 523,57

PASYWA	Noty	31.12.2006	31.12.2005
A. Kapitał własny		220 817 938,50	144 832 932,35
I. Kapitał zakładowy	13	119 000 000,00	119 000 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	14		
IV. Kapitał zapasowy	15	5 832 932,35	
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	16		
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	17		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		20 000 000,00	-44 311 978,29
VIII. Zysk (strata) netto		75 985 006,15	70 144 910,64
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	18		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		197 134 608,41	172 179 591,22
I. Rezerwy na zobowiązania	21	17 594 177,19	23 573 888,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 862 092,00	1 908 260,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		13 435 896,00	15 341 234,00
- długoterminowa		11 966 662,00	13 466 429,00
- krótkoterminowa		1 469 234,00	1 874 805,00
3. Pozostałe rezerwy		2 296 189,19	6 324 394,22
- długoterminowe		63 650,45	63 650,45
- krótkoterminowe		2 232 538,74	6 260 743,77
II. Zobowiązania długoterminowe	22		
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23	178 814 491,22	147 831 367,00
1. Wobec jednostek powiązanych		1 321 073,66	188 030,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 321 073,66	188 030,53
- do 12 miesięcy		1 321 073,66	188 030,53
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek		175 871 803,92	145 647 654,49
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		27 288 494,09	17 163 105,50
- do 12 miesięcy		27 288 494,09	17 163 105,50
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		145 058 838,04	124 585 660,66
h) z tytułu wynagrodzeń		1 415 526,98	1 349 785,08
i) inne		2 108 944,81	2 549 103,25
3. Fundusze specjalne		1 621 613,64	1 995 681,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24	725 940,00	774 336,00
1. Ujemna wartość firmy			

Sprawozdanie finansowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe		725 940,00	774 336,00
a) długoterminowe		677 544,00	725 940,00
b) krótkoterminowe		48 396,00	48 396,00
P a s y w a r a z e m		417 952 546,91	317 012 523,57

Wartość księgowa (w zł.)		220 817 938,50	144 832 932,35
Liczba akcji (w szt.)		11 900 000	11 900 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25	18,56	12,17

Białystok, 15 maj 2007 rok

1.2.2. Rachunek zysków i strat

	Noty	01.01.2006 - 31.12.2006	01.01.2005 - 31.12.2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 159 914 565,44	1 170 848 969,91
- od jednostek powiązanych		496 763 687,95	116 422 185,29
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27	1 157 073 714,23	1 169 255 235,02
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	2 840 851,21	1 593 734,89
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		154 716 514,51	155 245 901,15
- od jednostek powiązanych		68 215 783,58	14 749 900,00
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29	152 183 639,48	154 074 887,43
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 532 875,03	1 171 013,72
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		1 005 198 050,93	1 015 603 068,76
IV. Koszty sprzedaży	29	901 848 036,19	910 607 152,30
V. Koszty ogólnego zarządu	29	22 330 160,21	28 609 572,55
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		81 019 854,53	76 386 343,91
VII. Pozostałe przychody operacyjne		15 505 141,98	13 227 695,07
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		147 126,24	37 908,22
2. Dotacje			
3. Inne przychody operacyjne	30	15 358 015,74	13 189 786,85
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		5 932 939,07	18 039 846,45
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		873 367,14	13 003 975,30
3. Inne koszty operacyjne	31	5 059 571,93	5 035 871,15
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		90 592 057,44	71 574 192,53
X. Przychody finansowe	32	6 363 741,71	20 636 392,23
1. Dywidendy i udziały w zyskach			
2. Odsetki		5 099 156,28	3 117 748,57
3. Zysk ze zbycia inwestycji		619 753,34	3 624 414,91
4. Aktualizacja wartości inwestycji			7 041 637,50
5. Inne		644 832,09	6 852 591,25
XI. Koszty finansowe	33	2 062 286,00	126 017,42
1. Odsetki		11 953,14	51 693,90
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		2 050 332,86	74 323,52
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		94 893 513,15	92 084 567,34
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1. - XIV.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne	35		
2. Straty nadzwyczajne	36		
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		94 893 513,15	92 084 567,34
XV. Podatek dochodowy	37	18 908 507,00	17 550 304,00
a) część bieżąca		16 908 794,00	18 988 349,00
b) część odroczone		1 999 713,00	-1 438 045,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38		4 389 352,70
XVII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI)	40	75 985 006,15	70 144 910,64
Zysk (strata) netto		75 985 006,15	70 144 910,64
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		11 900 000	11 900 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	6,39	5,89

Białystok, 15 maj 2007 rok

1.2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2006 - 31.12.2006	01.01.2005 - 31.12.2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	144 832 932,35	77 361 301,11
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	144 832 932,35	77 361 301,11
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	119 000 000,00	119 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podwyższenie kapitału zakładowego		
b) zmniejszenia		
- umorzenia akcji własnych		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	119 000 000,00	119 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		55 363 381,40
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	5 832 932,35	-55 363 381,40
a) zwiększenia (z tytułu)	50 144 910,64	63 158 937,48
- z podziału zysku	50 144 910,64	63 158 937,48
b) zmniejszenia (z tytułu)	44 311 978,29	118 522 318,88
- przekazanie na kapitał zakładowy		
- pokrycie straty z lat ubiegłych	44 311 978,29	118 522 318,88
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	5 832 932,35	
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wycena bilansowa długoterminowych aktywów finansowych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przekwalifikowanie aktywów finansowych do krótkoterminowych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		

8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-44 311 978,29	97 002 080,29
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	70 144 910,64	65 466 673,48
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	70 144 910,64	65 466 673,48
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia (z tytułu)	50 144 910,64	65 466 673,48
- przekazania zysku netto na kapitał zapasowy	50 144 910,64	63 158 937,48
- przekazania zysku netto na dywidendę		
- przekazania zysku netto na nagrody z zysku		2 307 736,00
- przekazania zysku netto na fundusz socjalny		
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	20 000 000,00	
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-44 311 978,29	-160 250 000,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		-2 218 753,77
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-44 311 978,29	-162 468 753,77
a) zwiększenia (z tytułu)		365 543,40
- nadwyżka ceny nabycia nad wartością nominalną umarzanych akcji własnych		
- wykazanie podatku dochodowego za rok 2004 pomniejszonego o wpłaty z tyt. 15%		365 543,40
b) zmniejszenia (z tytułu)	44 311 978,29	118 522 318,88
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego	44 311 978,29	118 522 318,88
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-44 311 978,29
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	20 000 000,00	-44 311 978,29
9. Wynik netto	75 985 006,15	70 144 910,64
a) zysk netto	75 985 006,15	70 144 910,64
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
d) zysk/ strata netto z tyt. doprowadzenia do porównywalności zasad		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	220 817 938,50	144 832 932,35
Proponowany podział zysku netto	75 985 006,15	70 144 910,64
a/ wypłata dywidendy		
b/ przekazanie na kapitał zapasowy	6 085 006,15	50 144 910,64
c/ nagroda z zysku netto dla pracowników		
d/ pokrycie straty za lata ubiegłe		
e/ odpis na fundusz socjalny		
f) zysk niepodzielony	69 900 000,00	20 000 000,00
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	220 817 938,50	144 832 932,35

Białystok, 15 maj 2007 rok

1.2.4. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 - 31.12.2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	75 985 006,15	70 144 910,64
II. Korekty razem	-31 055 928,31	- 32 475 241,60
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	5 057 285,04	5 276 046,73
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-24 622,55	-164 511,17
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 034 123,05	-2 472 842,47
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	240 328,48	-4 860 969,67
7. Zmiana stanu rezerw	-5 979 711,03	6 264 781,57
8. Zmiana stanu zapasów	-807 953,59	-319 020,52
9. Zmiana stanu należności	-58 101 611,33	-36 665 856,76
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	30 504 308,04	-2 997 049,03
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-717 908,62	-655 104,76
12. Inne korekty	-191 919,70	4 119 284,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) - metoda pośrednia	44 929 077,84	37 669 669,04
I. Wpływy	10 548 432,27	205 755 771,88
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 237,70	113 431,28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 432 194,57	205 642 340,60
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 432 194,57	205 642 340,60
- zbycie aktywów finansowych	9 398 071,52	203 169 498,13
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	1 034 123,05	2 472 842,47
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	25 207 103,53	58 193 953,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 800 175,12	7 143 649,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 328 000,00	51 044 811,97
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 328 000,00	51 044 811,97
- nabycie aktywów finansowych	10 328 000,00	51 044 811,97
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości		
5. Inne wydatki inwestycyjne	6 078 928,41	5 491,10

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-14 658 671,26	147 561 818,87
I. Wpływy	0,00	64 507,60
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe - odsetki		64 507,60
II. Wydatki	0,00	218 174 457,90
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		210 250 000,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		5 616 721,90
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		2 307 736,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	- 218 109 950,30
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	30 270 406,58	-32 878 462,39
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	30 295 029,13	-32 713 951,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	24 622,55	164 511,17
F. Środki pieniężne na początek okresu	113 880 428,54	146 758 890,93
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	144 150 835,12	113 880 428,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania	175 697,05	202 523,09

Białystok, 15 maj 2007 rok

1.2.5. Noty objaśniające

NOTA 1.1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2006	31.12.2005
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	2 247 306,35	527 740,24
- oprogramowanie komputerowe	36 157,56	74 329,32
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 247 306,35	527 740,24

NOTA 1.2.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
31.12.2005			oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			3 418 903,01	442 248,01	9 355,51	3 428 258,52
b) zwiększenia (z tytułu)			231 493,88	76 343,88		231 493,88
- zakup prawa autorskie			155 150,00			155 150,00
- zakup programy komputerowe			76 343,88	76 343,88		76 343,88
c) zmniejszenia						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			3 650 396,89	518 591,89	9 355,51	3 659 752,40
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			2 510 136,46	442 248,01	9 355,51	2 519 491,97
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			423 301,35	2 014,56	0,00	423 301,35
- zwiększenia			423 301,35	2 014,56	0,00	423 301,35
amortyzacja za bieżący okres			423 301,35	2 014,56	0,00	423 301,35
- zmniejszenia						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			2 933 437,81	444 262,57	9 355,51	2 942 793,32
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie			189 218,84			189 218,84
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			189 218,84			189 218,84
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			527 740,24	74 329,32	0,00	527 740,24

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialn e i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
31.12.2006				oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			3 650 396,89	518 591,89	9 355,51		3 659 752,40
b) zwiększenia (z tytułu)			1 896 326,67				1 896 326,67
- zakup licencje			1 823 626,67				1 823 626,67
- zakup praw autorskich			72 700,00				72 700,00
- zakup programy komputerowe							
c) zmniejszenia							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			5 546 723,56	518 591,89	9 355,51		5 556 079,07
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			2 933 437,81	444 262,57	9 355,51		2 942 793,32
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			365 979,40	38 171,76	0,00		365 979,40
- zwiększenia			365 979,40	38 171,76	0,00		365 979,40
amortyzacja za bieżący okres			365 979,40	38 171,76	0,00		365 979,40
- zmniejszenia							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			3 299 417,21	482 434,33	9 355,51		3 308 772,72
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			189 218,84				189 218,84
- zwiększenia							
- zmniejszenia			189 218,84				189 218,84
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0,00				0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			2 247 306,35	36 157,56	0,00		2 247 306,35

NOTA 1.3.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) własne	2 247 306,35	527 740,24
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne i prawne, razem	2 247 306,35	527 740,24

NOTA 2 WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Wartość firmy jednostek podporządkowanych nie występuje.

NOTA 3.1.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2006	31.12.2005
a) środki trwałe, w tym:	33 430 520,34	34 307 116,97
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	757 086,20	807 558,56
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 217 456,36	12 411 834,72
- urządzenia techniczne i maszyny	19 013 029,88	19 545 485,21
- środki transportu	1 145 383,67	1 104 736,02
- inne środki trwałe	297 564,23	437 502,46
b) środki trwałe w budowie	4 249 224,76	698 432,85
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	6 074 930,71	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	43 754 675,81	35 005 549,82

NOTA 3.2.

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
31.12.2005						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 009 448,00	20 579 385,12	44 191 007,86	3 857 952,87	1 667 138,83	71 304 932,68
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	610 873,68	6 221 645,55	262 318,38	119 302,05	7 214 139,66
-przeniesienie ze środków trwałych w budowie		610 873,68	6 221 645,55	262 318,38	119 302,05	7 214 139,66
c) zmniejszenia (z tytułu)		58 582,19	2 410 211,50	132 097,36	32 251,71	2 633 142,76
- sprzedaż, likwidacja		58 582,19	2 410 211,50	132 097,36	32 251,71	2 633 142,76
- darowizny						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 009 448,00	21 131 676,61	48 002 441,91	3 988 173,89	1 754 189,17	75 885 929,58
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	151 417,08	8 148 472,68	27 094 874,52	2 669 168,87	1 117 929,23	39 181 862,38
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	50 472,36	571 369,21	1 362 082,18	214 269,00	198 757,48	2 396 950,23
- zwiększenia (z tytułu)	50 472,36	612 850 73	3 612 046,74	346 366,36	231 009,19	4 852 745,38
amortyzacja za okres	50 472,36	612 850 73	3 612 046,74	346 366,36	231 009,19	4 852 745,38
- zmniejszenia (z tytułu)		41 481,52	2 249 964,56	132 097,36	32 251,71	2 455 795,15
sprzedaż, likwidacja		41 481,52	2 249 964,56	132 097,36	32 251,71	2 455 795,15
darowizny						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	201 889,44	8 719 841,89	28 456 956,70	2 883 437,87	1 316 686,71	41 578 812,61
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			37 200,00			37 200,00
- zwiększenie						
- zmniejszenie			37 200,00			37 200,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	807 558,56	12 411 834,72	19 545 485,21	1 104 736,02	437 502,46	34 307 116,97

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
31.12.2006						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 009 448,00	21 131 676,61	48 002 441,91	3 988 173,89	1 754 189,17	75 885 929,58
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	457 066,45	2 974 240,50	382 724,82	24 500,00	3 838 531,77
- zakup	0,00	457 066,45	2 974 240,50	382 724,82	24 500,00	3 838 531,77
c) zmniejszenia (z tytułu)		167 907,90	2 748 218,46	94 927,24	35 779,81	3 046 833,41
- sprzedaż, likwidacja		167 907,90	2 748 218,46	94 927,24	35 779,81	3 046 833,41
- darowizny						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 009 448,00	21 420 835,16	48 228 463,95	4 275 971,47	1 742 909,36	76 677 627,94
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	201 889,44	8 719 841,89	28 456 956,70	2 883 437,87	1 316 686,71	41 578 812,61
f) amortyzacja za okres	50 472,36	471 415,91	755 870,37	247 149,93	128 658,42	1 653 566,99
- zwiększenia (z tytułu)	50 472,36	630 229,05	3 504 088,83	342 077,17	164 438,23	4 691 305,64
amortyzacja za bieżący okres	50 472,36	630 229,05	3 504 088,83	342 077,17	164 438,23	4 691 305,64
- zmniejszenia (z tytułu)	0,00	158 813,14	2 748 218,46	94 927,24	35 779,81	3 037 738,65
sprzedaż, likwidacja	0,00	158 813,14	2 748 218,46	94 927,24	35 779,81	3 037 738,65
darowizny						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	252 361,80	9 191 257,80	29 212 827,07	3 130 587,80	1 445 345,13	43 232 379,60
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		0,00	0,00			0,00
- zwiększenia		12 121,00	2 607,00			14 728,00
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		12 121,00	2 607,00			14 728,00
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	757 086,20	12 217 456,36	19 013 029,88	1 145 383,67	297 564,23	33 430 520,34

NOTA 3.3.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) własne	33 430 520,34	34 307 116,97
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Środki trwałe bilansowe, razem	33 430 520,34	34 307 116,97

NOTA 3.4.

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31.12.2006	31.12.2005
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	137 001,00	
- środki transportu	137 001,00	
Środki trwałe pozabilansowe, razem	137 001,00	

Spółka posiada 78 665 m² gruntów w użytkowaniu wieczystym o wartości 757 086,20 zł netto.

NOTA 4 NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe nie występują w spółce

NOTA 5.3.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) w jednostce dominującej		
f) w pozostałych jednostkach	63 686,00	63 686,00
- udziały lub akcje	63 686,00	63 686,00
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju):		
PKO Credit Suisse Obligacji FIO		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	63 686,00	63 686,00

NOTA 5.12.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	31.12.2006	31.12.2005
a) stan na początek okresu	63 686,00	63 686,00
- udziały i akcje	63 686,00	63 686,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- udziały i akcje (zakup)		
- wycena bilansowa		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeniesienie innych aktywów finansowych do krótkoterminowych		
d) stan na koniec okresu	63 686,00	63 686,00
- udziały i akcje	63 686,00	63 686,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

NOTA 5.14.

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH						
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot przedsiębiorstwa	Wartość bilansowa udziałów / akcji	Kapitał własny jednostki	Kapitał zakładowy	Procent posiadanego kapitału zakładowego
"Złoty Medal" S.A.	Poznań	działalność handlowo-usługowa		454 938,63	755 000,00	2,65 %
Concorde Investissement S.A.	Warszawa	sprawowanie nadzoru nad spółkami zależnymi	52 936,00	9 482 377,46	65 000 000,00	0,08 %
Przedsiębiorstwo Usługowe "ZNAKI WSPÓLNE" Sp. z o.o.	Warszawa	zarządzanie i usługi w zakresie znaków towarowych	10 750,00	596 682,37	225 750,00	4,76 %

Według odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego nastąpiło umorzenie prowadzonej egzekucji przeciwko Spółce „Złoty Medal” z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucji.

NOTA 5.15.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) w walucie polskiej	63 686,00	63 686,00
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	63 686,00	63 686,00

NOTA 5.16.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	31.12.2006	31.12.2005
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	63 686,00	63 686,00
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	63 686,00	63 686,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	63 686,00	63 686,00
- wartość według cen nabycia	57 445,00	57 445,00
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
Wartość według cen nabycia, razem	57 445,00	57 445,00
Wartość na początek okresu, razem	63 686,00	63 686,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	63 686,00	63 686,00

NOTA 6.1.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2006	31.12.2005
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 483 034,00	5 857 413,00
a) odniesionych na wynik finansowy	6 483 034,00	5 857 413,00
- odpis aktualizujący należności	1 529 771,00	2 912 704,00
- odpis aktualizujący zapasy	86 391,00	71 061,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 914 835,00	2 117 593,00
- rezerwy na rabaty	1 110 596,00	609 008,00
- pozostałe	841 441,00	147 047,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	24 342,00	2 008 554,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	24 342,00	2 008 554,00
- odpis aktualizujący zapasy		15 330,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		797 242,00
- rezerwa na rabaty		501 588,00
- pozostałe	24 342,00	694 394,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
3. Zmniejszenia	2 070 223,00	1 382 933,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 070 223,00	1 382 933,00
- odpis aktualizujący należności	562 791,00	1 382 933,00
- odpis aktualizujący zapasy	53 255,00	
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	362 015,00	
- rezerwa na rabaty	1 092 162,00	
- pozostałe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 437 153,00	6 483 034,00
a) odniesionych na wynik finansowy	4 437 153,00	6 483 034,00
- odpis aktualizujący należności	966 980,00	1 529 771,00
- odpis aktualizujący zapasy	33 136,00	86 391,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 552 820,00	2 914 835,00
- rezerwa na rabaty	18 434,00	1 110 596,00
- pozostałe	865 783,00	841 441,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Ujemne różnice przejściowe	Data wygaśnięcia	31.12.2006	31.12.2005
I AKTYWA			
1. Wycena zapasów wyrobów	2007	38 515,67	244 723,18
2. Odpis aktualizujący należności	do wygaśnięcia	5 089 370,58	8 051 428,22
3. Wycena zapasów materiałów	do wygaśnięcia	135 891,50	209 962,28
4. Odpis aktualizujący środki trwałe i wartości niematerialno-prawne	do wygaśnięcia	14 728,00	189 218,84
5. Amortyzacja środków trwałych	2007	225 158,35	307 912,70
II PASYWA			
1. Zobowiązania z tytułu umów zlecenia i wynagrodzeń	2007	2 140 989,92	3 509 759,99
2. Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody	do wygaśnięcia	13 435 895,15	14 709 234,00
3. Rezerwa na niewykorzystane urlopy	2007		632 000,00
4. Rezerwa na rabaty posprzedażowe	do wygaśnięcia	97 019,45	5 845 243,77
5. Naliczone różnice kursowe	2007	37 434,30	791,34
6. Rezerwa na akcyzę	do wygaśnięcia	19 292,00	255 500,00
7. Koszt wprowadzenia nowego wyrobu	do wygaśnięcia	1 318,80	1 318,80
8. Rezerwa na koszty marketingu	do wygaśnięcia	2 000 000,00	
9. Koszty związane z likwidacją środków trwałych, najmu i inne	do wygaśnięcia	117 827,29	164 138,42
Suma		23 353 441,01	34 121 231,54

NOTA 6.2.

INNE DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	916 666,66	
- opłata wstępna dotycząca rumu Seniorityta	916 666,66	
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	916 666,66	

NOTA 7

ZAPASY	31.12.2006	31.12.2005
a) materiały	9 085 444,10	11 237 946,05
b) półprodukty i produkty w toku	614 988,81	619 479,19
c) produkty gotowe	1 258 254,14	2 815 103,15
d) towary	174 738,66	60 927,56
e) zaliczki na dostawy	4 425 542,33	17 558,50
Zapasy, razem	15 558 968,04	14 751 014,45

NOTA 8.1.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) od jednostek powiązanych	132 407 285,49	78 935 501,85
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	132 407 285,49	78 935 501,85
- do 12 miesięcy	132 407 285,49	78 935 501,85
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	57 707 338,01	53 077 510,32
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 284 744,11	47 233 248,44
- do 12 miesięcy	48 284 744,11	47 233 248,44
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	16 818,50	1 197 291,72
- inne	9 405 775,40	4 638 109,97
- dochodzone na drodze sądowej		8 860,19
Należności krótkoterminowe netto, razem	190 114 623,50	132 013 012,17
c) odpisy aktualizujące wartość należności	33 475 497,92	42 570 054,04
Należności krótkoterminowe brutto, razem	223 590 121,42	174 583 066,21

NOTA 8.1.1.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31.12.2006	31.12.2005
a) z tytułu dostaw i usług, w tym	132 407 285,49	78 935 501,85
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych	78 133 995,24	57 579 369,74
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej	54 273 290,25	21 356 132,11
b) inne, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	132 407 285,49	78 935 501,85
c) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	750 518,50	1 880 643,85
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	133 157 803,99	80 816 145,70

NOTA 8.2.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2006	31.12.2005
Stan na początek okresu	42 570 054,04	50 146 384,43
a) zwiększenia (z tytułu)	588 133,03	12 286 216,68
- utworzenie odpisów aktualizujących	588 133,03	12 286 216,68
- przesunięcia między należnościami		
b) zmniejszenia (z tytułu)	9 682 689,15	19 862 547,07
- rozwiązanie odpisów	8 777 088,40	18 861 154,49
- wykorzystanie odpisów	905 600,75	1 001 392,58
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	33 475 497,92	42 570 054,04

NOTA 8.3.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) w walucie polskiej	219 383 355,98	173 602 527,76
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	4 206 765,44	980 538,45
b1) jednostka/waluta.../EUR	874 450,31	
zł.	3 350 194,04	
b2. jednostka/waluta ... / USD	196 285,28	300 658,77
zł	571 288,31	980 538,45
Pozostałe waluty w tys.zł	285 283,09	
Należności krótkoterminowe, razem	223 590 121,42	174 583 066,21

NOTA 8.4.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31.12.2006	31.12.2005
a) do 1 miesiąca	32 473 057,59	22 903 391,05
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		14 714 773,67
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	180 944 469,93	129 546 945,90
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	213 417 527,52	167 165 110,62
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	32 725 497,92	40 996 360,33
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	180 692 029,60	126 168 750,29

NOTA 8.4.1.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31.12.2006	31.12.2005
a) do 1 miesiąca	134 809 268,54	82 202 161,45
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	11 914 597,02	5 988 677,08
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	140 793,90	632 436,13
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	457 449,29	1 476 958,77
e) powyżej 1 roku	33 622 361,18	39 246 712,47
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	180 944 469,93	129 546 945,90
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	32 698 697,92	40 885 277,74
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	148 245 772,01	88 661 668,16

NOTA 9

ŁĄCZNA WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANYCH	31.12.2006	31.12.2005
Należności przeterminowane brutto	181 694 469,93	131 129 499,80
- w tym, należności sporne brutto		832 553,90
a) z tytułu dostaw i usług brutto	180 944 469,93	129 546 945,90
b) pozostałe brutto	750 000,00	750 000,00
c) dochodzone na drodze sądowej brutto		832 553,90
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych	33 448 697,92	42 458 971,45
- w tym odpisy aktualizujące wartość należności spornych		823 693,71
Należności przeterminowane netto	148 245 772,01	88 670 528,35
~ w tym należności sporne netto		8 860,19

W Spółce nie występują należności przeterminowane z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.

NOTA 10.1.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) w jednostce dominującej		
f) w pozostałych jednostkach	14 549 142,40	13 951 917,83
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		9 922 695,13
obligacje		9 922 695,13
bony skarbowe		
fundusz DWS		
certyfikaty depozytowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	14 549 142,40	4 029 222,70
lokaty powyżej 3 m-cy	14 549 142,40	4 029 222,70
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	144 263 041,57	113 968 012,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50 443 855,80	37 105 083,31
- inne środki pieniężne	93 819 185,77	76 862 929,13
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	158 812 183,97	127 919 930,27

NOTA 10.2.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) w walucie polskiej	153 101 698,30	126 087 099,21
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 710 485,67	1 832 831,06
b1. jednostka/waluta ... / USD	368 851,23	559 461,65
zł	1 073 541,51	1 824 572,28
b2. jednostka/waluta ... / EUR	1 210 311,17	2 139,69
zł	4 636 944,16	8 258,78
pozostałe waluty w zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	158 812 183,97	127 919 930,27

NOTA 10.3.

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	31.12.2006	31.12.2005
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 Bony skarbowe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		9 922 695,13
a) akcje (wartość bilansowa):		
b) obligacje (wartość bilansowa):		9 922 695,13
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		9 922 695,13
- wartość według cen nabycia		8 000 045,00
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
C1 bony skarbowe		
-wartość rynkowa		
-wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
Wartość według cen nabycia, razem		8 000 045,00
Wartość na początek okresu, razem		155 964 985,35
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		1 922 650,13
Wartość bilansowa, razem		9 922 695,13

NOTA 10.5.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) w walucie polskiej	138 552 555,90	112 135 181,38
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 710 485,67	1 832 831,06
b1. jednostka/waluta / USD	368 851,23	559 461,65
/ zł.	1 073 541,51	1 824 572,28
b2. jednostka/waluta / EURO	1 210 311,17	2 139,69
/ zł	4 636 944,16	8 258,78
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	144 263 041,57	113 968 012,44

NOTA 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 047 283,58	248 556,62
- zezwolenia	51 505,99	46 495,00
- prenumeraty	12 885,60	21 387,73
- szkolenia i inne	7 732,92	18 767,03
- ubezpieczenia	103 833,13	94 779,50
- znaki towarowe	15 972,61	15 862,61
- projekty dotyczące Żubrówki	404 047,06	
- koszty poniesione na nowe wyroby	2 429,00	
- wprowadzenie produktów do hal	123 667,92	
- stoiska patronackie	162 250,00	
- opłata wstępna rumu Seniora	1 100 000,00	
- koszty ISO	46 666,00	
- pozostałe	16 293,35	51 264,75
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe:		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 047 283,58	248 556,62

NOTA 13

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)
A	imienne zwykłe			816 000	8 160 000,00	aport	26.10.1998 r.	26.10.1998 r.
A	na okaziciela zwykłe			4 584 000	45 840 000,00	aport	26.10.1998 r.	26.10.1998 r.
B	na okaziciela zwykłe			6 500 000	65 000 000,00	z kapitału zapasowego	25.07.2003 r.	28.06.2003 r.
Liczba akcji, razem				11 900 000				
Kapitał zakładowy, razem					119 000 000,00			

Na dzień 15 maja 2007 r. akcjonariuszem posiadającym akcje uprawniające do co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki jest Carey Agri International-Poland Sp. z o.o., który wg. wiedzy Zarządu posiada 10 806 253 akcje (90,81% kapitału zakładowego), akcje te dają prawo do wykonywania 10 806 253 głosów na walnym zgromadzeniu (90,81% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu).

Pozostali akcjonariusze posiadają łącznie 1 093 747 akcji (9,19% kapitału zakładowego), akcje te dają prawo do wykonywania 1 093 747 głosów na walnym zgromadzeniu (9,19% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu). Wg wiedzy Zarządu aktualnie żaden z pozostałych akcjonariuszy nie posiada bezpośrednio lub pośrednio akcji uprawniających, do co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

NOTA 14 AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Akcje (udziały) własne w Spółce nie wystąpiły.

NOTA 15

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2006	31.12.2005
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem	5 832 932,35	
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy, razem	5 832 932,35	

NOTA 16 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Kapitał z aktualizacji wyceny w Spółce nie wystąpił.

NOTA 17 POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Pozostałe kapitały rezerwowe w Spółce nie wystąpiły.

NOTA 18 ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły.

NOTA 19 ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIJSZOŚCI

Zmiana stanu kapitałów mniejszości w Spółce nie wystąpiła.

NOTA 20 UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY

Ujemna wartość firmy w Spółce nie wystąpiła.

NOTA 21.1.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2006	31.12.2005
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 908 260,00	2 720 684,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 908 260,00	2 720 684,00
- ulgi inwestycyjne	1 038 020,00	1 283 415,00
- amortyzacja 30%	785 643,00	484 147,00
- odsetki od lokat	6 800,00	36 398,00
- wycena aktywów krótkoterminowych	58 966,00	916 633,00
- pozostałe	18 831,00	91,00
b) odniesionej na kapitał własny		
- instrumenty długoterminowe		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	176 945,00	320 236,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	176 945,00	320 236,00
- amortyzacja 30%	132 580,00	301 496,00
- odsetki od lokat	38 967,00	
- wycena aktywów krótkoterminowych		
- pozostałe	5 398,00	18 740,00
b) odniesionej na kapitał własny		
- instrumenty długoterminowe		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	223 113,00	1 132 660,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	223 113,00	1 132 660,00
- ulgi inwestycyjne	164 147,00	245 395,00
- odsetki od lokat		29 598,00
- wycena aktywów krótkoterminowych	58 966,00	857 667,00
- pozostałe		
b) odniesionej na kapitał własny		
- instrumenty długoterminowe		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 862 092,00	1 908 260,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 862 092,00	1 908 260,00
- ulgi inwestycyjne	873 873,00	1 038 020,00
- amortyzacja 30%	918 223,00	785 643,00
- odsetki od lokat	45 767,00	6 800,00
- wycena aktywów krótkoterminowych		58 966,00
- pozostałe	24 229,00	18 831,00
b) odniesionej na kapitał własny		
- instrumenty długoterminowe		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE	Data wygaśnięcia	31.12.2006	31.12.2005
I AKTYWA			
1. Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	do wygaśnięcia	9 432 087,24	9 598 227,83
2. Należne odsetki od lokat	2007	240 879,10	35 791,16
3. Różnice kursowe	2007	127 523,29	99 110,48
4. Odpis dotyczący aktywów finansowych	do wygaśnięcia		310 350,06
II PASYWA			
1. Naliczone dodatnie różnice			
Suma		9 800 489,63	10 043 479,53

NOTA 21.2.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005
a) stan na początek okresu	13 466 429,00	9 690 236,25
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	13 466 429,00	9 690 236,25
b) zwiększenia (z tytułu)		3 776 192,75
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		3 776 192,75
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie (z tytułu)	1 499 767,00	
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 499 767,00	
e) stan na koniec okresu	11 966 662,00	13 466 429,00
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	11 966 662,00	13 466 429,00

NOTA 21.3.

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005
a) stan na początek okresu	1 874 805,00	1 454 988,52
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 874 805,00	1 454 988,52
b) zwiększenia (z tytułu)	1 420 769,18	1 991 346,40
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy	1 420 769,18	1 991 346,40
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 826 340,18	1 231 981,86
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy	1 826 340,18	1 231 981,86
d) rozwiązanie		339 548,06
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy		339 548,06
e) stan na koniec okresu	1 469 234,00	1 874 805,00
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy	1 469 234,00	1 874 805,00

NOTA 21.4.

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005
a) stan na początek okresu	63 650,45	63 650,45
- BGŻ Słupsk - roszczenie	63 650,45	63 650,45
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	63 650,45	63 650,45
- BGŻ Słupsk - roszczenie	63 650,45	63 650,45

NOTA 21.5.

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005
a) stan na początek okresu	6 100 743,77	3 379 547,43
- rezerwy na rabaty	5 845 243,77	3 205 307,43
- rezerwy na akcyzę	255 500,00	174 240,00
b) zwiększenia (z tytułu)	109 092 200,90	74 475 167,94
- rezerwy na rabaty	106 602 987,90	74 059 667,94
- rezerwy na akcyzę	242 879,00	255 500,00
- koszty badania bilansu		160 000,00
- usługi konsultingowe	244 800,00	
- usługi marketingowe	2 000 000,00	
- pozostałe	1 534,00	
c) wykorzystanie (z tytułu)	112 351 212,22	71 419 731,60
- rezerwy na rabaty	112 351 212,22	71 419 731,60
d) rozwiązanie	609 193,71	174 240,00
- rezerwy na akcyzę	479 087,00	174 240,00
- usługi konsultingowe	130 106,71	
e) stan na koniec okresu	2 232 538,74	6 260 743,77
- rezerwy na rabaty	97 019,45	5 845 243,77
- rezerwy na akcyzę	19 292,00	255 500,00
- koszty badania bilansu		160 000,00
- usługi konsultingowe	114 693,29	
- usługi marketingowe	2 000 000,00	
- pozostałe	1 534,00	

NOTA 22 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

NOTA 23.1.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych	1 321 073,66	187 955,53
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 321 073,66	187 955,53
- do 12 miesięcy	1 321 073,66	187 955,53
- powyżej 12 miesięcy		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		75,00
e) wobec jednostki dominującej		
f) wobec pozostałych jednostek	175 871 803,92	145 647 654,49
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu transakcji terminowych		

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 288 494,09	17 163 105,50
- do 12 miesięcy	27 288 494,09	17 163 105,50
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	145 058 838,04	124 585 660,66
- z tytułu wynagrodzeń	1 415 526,98	1 349 785,08
- inne (wg tytułów):	2 108 944,81	2 549 103,25
z tytułu poniesionych nakładów inwestycyjnych	1 775 943,29	768 610,65
pozostałe	333 001,52	1 780 492,60
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	1 621 613,64	1 995 681,98
- ZFŚS	1 617 525,26	1 991 593,60
- Fundusz załogi	4 088,38	4 088,38
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	178 814 491,22	147 831 367,00

NOTA 23.2.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006	31.12.2005
a) w walucie polskiej	177 875 448,31	147 710 221,36
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	939 042,91	121 145,64
b1. jednostka/waluta ... / EURO	12 477,20	301,20
... / zł	47 802,64	1 162,57
b1. jednostka/waluta ... / USD	303 862,81	36 351,19
... / zł	884 392,71	118 551,34
pozostałe waluty w zł	6 847,56	1 431,73
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	178 814 491,22	147 831 367,00

NOTA 24.2

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2006	31.12.2005
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	725 940,00	774 336,00
- długoterminowe (wg tytułów)	677 544,00	725 940,00
prawo wieczystego użytkowania gruntów	677 544,00	725 940,00
- krótkoterminowe (wg tytułów)	48 396,00	48 396,00
prawo wieczystego użytkowania gruntów	48 396,00	48 396,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	725 940,00	774 336,00

NOTA 25 WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ

Wartość księgowa na jedną akcję wyliczona została przez podzielenie kapitału własnego na dany dzień przez ilość akcji.

NOTA 26 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Należności i zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

NOTA 27.1.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
Sprzedaż wyrobów gotowych	1 157 073 714,23	1 169 255 235,02
- w tym: od jednostek powiązanych	494 876 087,99	116 117 821,70
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 157 073 714,23	1 169 255 235,02
- w tym: od jednostek powiązanych	494 876 087,99	116 117 821,70

NOTA 27.2.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) kraj	1 140 896 560,00	1 157 549 528,72
- w tym: od jednostek powiązanych	494 876 087,99	116 117 821,70
- wyroby gotowe	1 140 896 560,00	1 157 549 528,72
- w tym: od jednostek powiązanych	494 876 087,99	116 117 821,70
b) eksport	16 177 154,23	11 705 706,30
- w tym: od jednostek powiązanych		
- wyroby gotowe	16 177 154,23	11 705 706,30
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 157 073 714,23	1 169 255 235,02
- w tym: od jednostek powiązanych	494 876 087,99	116 117 821,70

NOTA 28.1.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
Sprzedaż detaliczna		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Sprzedaż towarów	762 364,54	522 358,42
- w tym: od jednostek powiązanych	182 661,79	98 588,59
Sprzedaż materiałów	2 078 486,67	1 071 376,47
- w tym: od jednostek powiązanych	1 704 938,17	205 775,00
-Sprzedaż pozostała		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 840 851,21	1 593 734,89
- w tym: od jednostek powiązanych	1 887 599,96	304 363,59

NOTA 28.2.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) kraj	2 757 196,01	1 530 679,46
- w tym: od jednostek powiązanych	1 887 599,96	304 363,59
sprzedaż detaliczna		
- w tym: od jednostek powiązanych		
sprzedaż towarów	762 364,54	522 358,42
- w tym: od jednostek powiązanych	182 661,79	98 588,59
sprzedaż materiałów	1 994 831,47	1 008 321,04
- w tym: od jednostek powiązanych	1 704 938,17	205 775,00
b) eksport	83 655,20	63 055,43
- w tym: od jednostek powiązanych		
sprzedaż towarów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
sprzedaż materiałów	83 655,20	63 055,43
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 840 851,21	1 593 734,89
- w tym: od jednostek powiązanych	1 887 599,96	304 363,59

NOTA 29

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) amortyzacja	5 029 755,12	5 219 056,67
b) zużycie materiałów i energii	136 084 740,62	142 650 519,78
c) usługi obce	33 085 693,01	33 107 157,29
d) podatki i opłaty	866 050 194,61	861 823 343,50
w tym podatek akcyzowy	861 706 676,00	859 468 145,00
e) wynagrodzenia	24 668 049,49	23 937 356,35
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 135 768,79	7 073 885,30
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	6 150 534,46	17 886 168,97
- ubezpieczenia majątkowe	205 498,12	187 501,00
- wydatki wspomagające sprzedaż	5 874 324,61	17 540 060,82
- delegacje	69 511,73	100 496,36
- składki członkowskie	1 200,00	51 200,00
- pozostałe koszty		6 910,79
Koszty według rodzaju, razem	1 078 204 736,10	1 091 697 487,86
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-1 103 164,94	3 016 921,39
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-739 735,28	-1 422 796,97
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-901 848 036,19	-910 607 152,30
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-22 330 160,21	-28 609 572,55
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	152 183 639,48	154 074 887,43

NOTA 30

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	6 227 311,32	174 240,00
- na rabaty	5 748 224,32	
- na akcyzę	479 087,00	174 240,00
b) pozostałe, w tym:	9 130 704,42	13 015 546,85
- aktualizacja wyceny środków obrotowych	627 154,37	736 551,65
- otrzymane darowizny	800,84	2 222,95
- wynagrodzenia płatnika		7 278,40
- nadwyżki inwentaryzacyjne	472,23	78,18
- rozwiązane odpisy aktualizujące majątek trwały	189 218,84	37 200,00
- pozostała sprzedaż	100 583,76	43 702,08
- odpisy umorzeniowe prawa wieczystego użytkowania gruntów	48 396,00	48 396,00
- otrzymane odszkodowania	17 930,19	19 771,56
- odzyskane wierzytelności	8 128 606,17	12 025 424,71
- pozostałe przychody	17 542,02	94 921,32
Inne przychody operacyjne i rezerwy razem	15 358 015,74	13 189 786,85

NOTA 31

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	242 879,00	2 895 436,34
- rezerwa na rabaty		2 639 936,34
- na akcyzę	242 879,00	255 500,00
b) pozostałe, w tym:	4 816 692,93	2 140 434,81
- darowizny	98 370,12	143 500,00
- odpisane należności	36 927,31	61,22
- wydatki na związki zawodowe , radę nadzorczą i inne	41 238,73	76 021,35
- zapłacone odszkodowania, kary i grzywny	10 008,80	500,00
- opłaty sądowe i prawne	926 433,92	84 459,38
- koszty postępowania spornego	14 046,65	26 519,47
- koszty dotyczące sprzedaży pozostałej	103 561,78	43 383,01
- rekompensata za znaki towarowe	14 530,60	
- koszty napraw powypadkowych	10 338,10	28 611,24
- amortyzacja środków trwałych	27 529,92	56 990,06
- odszkodowania na podstawie porozumienia	3 352 748,00	1 595 281,00
- pozostałe	180 959,00	85 108,08
Inne koszty operacyjne, razem	5 059 571,93	5 035 871,15

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
Odpisy aktualizujące wartość należności	506 112,97	11 821 388,78
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	352 526,17	835 744,15
Odpisy aktualizujące wartość aktyw trwałych	14 728,00	189 218,84
Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych, razem	873 367,14	12 846 351,77

Odpisy aktualizujące dokonuje się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości.

NOTA 32.1.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem		

NOTA 32.2.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	5 099 156,28	3 117 748,57
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	5 099 156,28	3 117 748,57
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	5 099 156,28	3 117 748,57

NOTA 32.3.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) dodatnie różnice kursowe		108 696,67
- wynik na różnicach kursowych		108 696,67
b) rozwiązane rezerwy	644 832,09	6 743 894,58
- rozwiązanie rezerw na przychody finansowe	644 832,09	
- rozwiązanie odpisu na należności z tytułu sprzedaży wierzytelności		6 743 894,58
c) pozostałe		0,00
Inne przychody finansowe, razem	644 832,09	6 852 591,25

NOTA 33.1.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) od kredytów i pożyczek		
dla jednostek powiązanych		
dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	11 953,14	51 693,90
dla jednostek powiązanych		
dla innych jednostek	11 953,14	51 693,90
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	11 953,14	51 693,90

NOTA 33.2.

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	410 619,70	0,00
- wynik na różnicach kursowych	410 619,70	
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		40 023,44
- rezerwy na przychody finansowe		40 023,44
c) pozostałe, w tym:	1 639 713,16	34 300,08
- prowizje ZFŚS	3 644,74	5 037,31
- wynik na sprzedaży wierzytelności	1 636 068,42	29 262,77
- inne koszty		
Inne koszty finansowe, razem	2 050 332,86	74 323,52

NOTA 34 ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

NOTA 35 ZYSKI NADZWYCZAJNE

Zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

NOTA 36 STRATY NADZWYCZAJNE

Straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

NOTA 37.1.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
1. Zysk (strata) brutto	94 893 513,15	92 084 567,34
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-5 902 727,23	7 863 077,44
- zwiększenie przychodów do opodatkowania	347 993,05	671 541,29
- wyłączenie z przychodów	11 570 051,98	-26 806 527,43
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	13 603 616,13	38 383 437,92
- zwiększenie kosztów podatkowych	8 235 384,43	-4 292 374,34
- wartość darowizn - odliczenia od dochodu	48 900,00	-93 000,00
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	88 990 785,92	99 947 644,78
5. Podatek dochodowy	16 908 249,00	18 990 053,00
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	545,00	1 704,00
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	16 908 794,00	18 988 349,00
- wykazany w rachunku zysków i strat	16 908 794,00	18 988 349,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

NOTA 37.2.

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	1 999 713,00	-1 438 045,00
z tytułu należności i innych przewidywanych przychodów	2 045 881,00	-625 621,00
z tytułu przekwalifikowania długoterminowych aktywów		
Pozostałe	-46 168,00	-812 424,00
Podatek dochodowy odroczoney, razem	1 999 713,00	-1 438 045,00

NOTA 38

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2006-31.12.2006
- 15% wypłata z zysku po opodatkowaniu podatkiem dochodowym		4 389 352,70
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem		4 389 352,70

NOTA 39 UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIONYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

NOTA 40

PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2005 -31.12.2005
a/ wypłata dywidendy		
b/ przekazanie na kapitał zapasowy	6 085 006,15	50 144 910,64
c/ nagroda z zysku netto dla pracowników		
d/ odpis na fundusz socjalny		
e) pokrycie straty za lata ubiegłe		
f) zysk niepodzielony	69 900 000,00	20 000 000,00
Razem	75 985 006,15	70 144 910,64

NOTA 41 ZYSK NETTO PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk netto na jedną akcję wyliczony został przez podzielenie zysku danego okresu, który przypada na zwykłe akcje przez średnioważoną ilość akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu.

1.2.6. Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych

NOTA 42

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2006-31.12.2006
- środki pieniężne na rachunkach	50 443 855,80	37 105 083,31
- inne środki pieniężne	93 819 185,77	76 862 929,13
- różnice kursowe	-112 206,45	-87 583,90
Razem	144 150 835,12	113 880 428,54

Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu pozycji, a zmianami stanu pozycji wykazanymi w rachunku przepływów występują w zmianie stanu zobowiązań i dotyczą zobowiązań o charakterze inwestycyjnym w wysokości (-) 478 816,18 zł.,

WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJI „INNE KOREKTY”	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2006-31.12.2006
1. Łącznie korekty - działalność operacyjna	44 929 077,84	37 669 669,04
- 5% korekt w działalności operacyjnej	2 246 453,89	1 883 483,45
a) inne korekty działalności operacyjnej	-191 917,70	4 119 284,48
- korekty bilansu otwarcia		-430 051,00
- odsetki od lokat nie otrzymane,		159 982,78
- wypłata 15% zysku		4 389 352,70

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY Z AKTYWÓW FINANSOWYCH” I „INNE WYDATKI INWESTYCYJNE”	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2006-31.12.2006
1. Łącznie wpływy - działalność inwestycyjna	10 548 432,27	205 755 771,88
- 5% wpływów w działalności inwestycyjnej	527 421,61	10 287 788,59
a) Inne wpływy inwestycyjne razem		
2. Łącznie wydatki - działalność inwestycyjna	14 658 671,26	58 193 953,01
5% wydatków w działalności inwestycyjnej	732 933,56	2 909 697,65
a) Inne wydatki inwestycyjne	6 078 928,41	5 491,10
- zaliczki	6 074 930,71	
- koszty likwidacji	3 997,70	

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW FINANSOWYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY FINANSOWE” I „INNE WYDATKI FINANSOWE”	01.01.2006-31.12.2006	01.01.2006-31.12.2006
1. Łącznie wpływy - działalność finansowa		64 507,60
5% wpływów w działalności finansowej		3 225,38
a) Inne wpływy finansowe razem		64 507,60
- wpłata 15% zysku		64 507,60
2. Łącznie wydatki - działalność finansowa		218 174 457,90
5% wydatków w działalności finansowej		10 908 722,90
a) Inne wydatki finansowe razem		

1.2.7. Dodatkowe noty objaśniające

NOTA 43 INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

Lp.	Treść	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
1	Stan na początek okresu, w tym	13 951 917,83
	wycena	1 951 872,83
2	Zwiększenia	413 897 297,07
	- nabycie	413 247 180,18
	- wycena	650 116,89
3	Zmniejszenia	413 300 072,50
	- sprzedaż	412 531 525,37
	- wycena	768 547,13
4	Stan na koniec okresu z tego:	14 549 142,40
4.1	ujawnione w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe	14 549 142,40
	a) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	14 549 142,40
	b) inne papiery wartościowe	0,00
	c) inne środki pieniężne	0,00

- W spółce występowały tylko aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Charakterystyka instrumentów finansowych jednostki:

Krótkoterminowe aktywa finansowe spółki na dzień 31.12.2006 r. nie występują.

Przychody z odsetek od dłużnych instrumentów finansowych w roku 2006,

Instrument	Odsetki niezrealizowane na dzień 31.12.2006		Odsetki zrealizowane
	do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy	
Obligacje			899 917,81

- wartość godziwa – ustalana była w roku 2006 na podstawie bankowych wycen portfela papierów wartościowych,
- skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka odnosi w przychody lub koszty finansowe,
- Spółka wprowadza instrumenty finansowe do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia transakcji,
- w Spółce nie występują instrumenty finansowe wycenione w skorygowanej cenie nabycia,
- obciążenia z tytułu ryzyka stopy procentowej nie występują, gdyż Spółka inwestowała w bezpieczne papiery wartościowe, (gwarantowane przez Skarb Państwa, Banki lub jednostki macierzyste charakteryzujące się najwyższym wskaźnikiem ratingowym),
- Spółka „Polmos” Białystok nie posiada instrumentów zabezpieczających.

NOTA 44 DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSOLOWYCH)

Spółka „Polmos” Białystok S.A. nie posiada zobowiązań z wymienionych tytułów.

NOTA 45 DANE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Spółka „Polmos” Białystok S.A. nie posiada zobowiązań z wymienionych tytułów.

NOTA 46 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

W okresie od 1.01.2005 r. do 31.12.2005 r. „Polmos” Białystok S.A. nie zaniechał żadnego rodzaju działalności gospodarczej oraz nie planuje w okresie najbliższych 12 miesięcy zaniechania jakiegokolwiek działalności.

NOTA 47 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady ogółem	W tym wykonane własnymi siłami
1	Grupa 1	2 545 966,77	45 586,54
2	Grupa 2	1 468 069,80	386 390,59
3	Grupa 3	800,00	0,00
4	Grupa 4	2 866 143,53	157 993,02
5	Grupa 5	59 288,76	9 488,76
6	Grupa 6	9 830,00	0,00
7	Grupa 7	382 724,82	0,00
8	Grupa 8	24 500,00	0,00
9	Wartości niematerialne i prawne	1 928 326,67	0,00
	Razem	9 285 650,35	599 458,91

NOTA 48 PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane
1) wartości niematerialne i prawne	1 928 326,67	890 219,00
2) środki trwałe	3 108 098,92	27 894 400,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	450 000,00
3) środki trwałe w budowie	4 249 224,76	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	129 659,05	0,00
Razem	9 285 650,35	28 784 619,00

NOTA 49 INFORMACJE O TRANSAKCYJACH SPÓŁKI / JEDNOSTEK POWIĄZANYCH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, DOTYCZĄCYCH PRZENIESIENIA PRAW I ZOBOWIĄZAŃ

Nie występują transakcje Spółki z podmiotami powiązanyymi dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań.

NOTA 50 DANE LICZBOWE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Przedsiębiorstwo „POLMOS” Białystok S.A. dane dotyczące sprzedaży, należności i zobowiązań z jednostkami powiązanyymi wykazała w poprzedzających notach.

NOTA 51 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W okresie sprawozdawczym Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

NOTA 52 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

	1.01 - 31.12.2006
Pracownicy fizyczni	276
Pracownicy umysłowi	92
Razem zatrudnieni	368

NOTA 53 ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH, ODREBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ZA OKRES OD 1.01 – 31.12.2006 R.

Zarząd	Kwota wynagrodzeń
Henryk Jan Wnorowski	406 075,95
Bogusław Wojtach	330 717,30
Evangelos Evangelou	6 000,00
Christopher Biedermann	6 000,00
Magdalena Porowska	6 000,00
Rada Nadzorcza	Kwota wynagrodzeń
Willam Carey	24 000,00
Wojciech Strzałkowski	24 000,00
Stanisław Zięba *	87 405,00
Andrzej Jesionek	24 000,00
Andrzej Strot	24 000,00
Jan Musiolik	15 290,00
Jacek Jan Buga	9 807,00
Józef Sadowski	15 290,00
Marek Jarosz	15 290,00
Wiesława Miąskiewicz*	127 300,00
Elżbieta Czerwieńska	8 710,00
Maciej Dąbrowiecki	6 000,00
Andrzej Semeniuk	8 710,00
Małgorzata Erkiert	8 710,00
Zbigniew Pyliński*	36 023,32

* Członek Rady Nadzorczej będący jednocześnie pracownikiem Spółki (wybrany przez pracowników) – wynagrodzenia wypłacone w okresie pełnienia funkcji.

NOTA 54 INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI, UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Pożyczki udzielone z ZFŚS	Oprocentowanie	Warunki spłaty	Stan na 31.12.2006
Osoby zarządzające			
Osoby nadzorujące			

NOTA 55 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, DOTYCZĄCYCH LAT UBIĘGLYCH, UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie zostały ujęte żadne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

NOTA 56 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

NOTA 57 INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A SPÓŁKĄ ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Przedsiębiorstwa Przemysłu Spirytusowego "Polmos" w Białymstoku, wpisanego do rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, Sąd Gospodarczy, VIII Wydział Gospodarczy Sekcja Rejestrowa pod numerem RHB 1791 na podstawie Aktu Notarialnego z dnia 25.09.1998 roku (Repertorium A NR 18917/98). W wyniku komercjalizacji przedsiębiorstwa państwowego nastąpiła jedynie zmiana formy prawnej – aktywa i pasywa poprzednika zostały przejęte przez Przedsiębiorstwo „Polmos” Białystok Spółka Akcyjna.

NOTA 58 SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Skumulowana średnioroczna stopa inflacji za ostatnie lata dla każdego z okresów objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym oraz danymi porównywalnymi nie była istotna - nie przekroczyła wartości 100 %, dlatego nie wystąpiła konieczność przedstawienia dodatkowej informacji związanej z korygowaniem wskaźnikiem inflacji sprawozdania finansowego.

NOTA 59 ZMIANY ZASTOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOKONANYCH W STOSUMKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ

W roku 2006 r. wprowadzono zmiany w zasadach rachunkowości w zakresie podjęcia decyzji o nie tworzeniu rezerw na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe.

Spółka nie dokonała przekształceń sprawozdania finansowego za 2005r. w tym zakresie dla celów porównawczych. Gdyby Spółka zastosowała zmienione od 1.01.2006 r. zasady odnośnie tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy to zysk netto byłby wyższy o ok. 512 tys. zł.

NOTA 60 DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ I RENTOWNOŚĆ

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie dokonano korekt błędów podatawowych.

NOTA 61 W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

NOTA 62 **INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK.**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie dokonano połączenia spółek. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych dotyczących połączonych spółek.

NOTA 63 **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 JAK WPŁYNĘŁOBY NA WYNIK FINANSOWY.**

Spółka nie posiada udziałów i akcji jednostek podporządkowanych.

NOTA 64 **ZMIANY W ZASADACH I RACHUNKOWOŚCI ORAZ RÓŻNICE POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I DANYCH PORÓWNYWALNYCH A UPRZEDNIO SPORZĄDZONYMI I OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI**

Spółka nie dokonała przekształceń porównywalnych za 2005 r. Gdyby Spółka zastosowała w 2005r. zmienione zasady nie tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy to zysk netto za ten okres byłby wyższy o ok. 512 tys.zł.

Białystok, 15 maj 2007 r.