

☐ skorygowany

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Raport kwartalny SA-Q

4 / 2006

kwartał / rok

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 4 kwartał roku obrotowego 2006 obejmujący okres od 2006-10-01 do 2006-12-31

data przekazania: 2007-02-02

MASTERS SA

(pełna nazwa emitenta)

MASTERS

(skrótowa nazwa emitenta)

Lekki (lek)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

59-220

(kod pocztowy)

Legnica

(miejscowość)

ul. Słubicka

(ulica)

2

(numer)

(076) 8551-310

(telefon)

076 8551 309

(fax)

sekretariat@post.pl

(e-mail)

jeansmasters.com.pl

(www)

691-00-19-382

(NIP)

390284802

(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 692	14 479	1 203	3 596
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 517	-1 053	-389	-262
III. Zysk (strata) brutto	-1 506	-1 462	-386	-363
IV. Zysk (strata) netto	-1 177	-1 623	-302	-403
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 294	-447	-1 121	-116
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 816	156	735	40
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	17 017	31	4 442	8
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	15 539	-260	4 056	-68
IX. Aktywa, razem	20 536	8 916	5 360	2 310
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 252	5 439	327	1 409
Zobowiązania długoterminowe				
XI. Zobowiązania krótkoterminowe	1 070	4 616	279	1 196
XII. Kapitał własny	19 284	3 477	5 033	901
XIII. Kapitał zakładowy	2 270	2 270	592	588
XIV. Liczba akcji (w szt.)	340 528 500	3 783 650	340 528 500	3 783 650
XV. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,00	-0,43	0,00	-0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVI. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,06	0,92	0,02	0,23
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2006-12-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-09-30 koniec poprz. kwartału / 2006	stan na 2005-12-31 koniec poprz. roku / 2005	stan na 2006-09-30 koniec kwartału / 2005
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	3 172	4 806	6 204	6 729
1. Rzeczowe aktywa trwałe	660	2 494	5 872	6 341
2. Inwestycje długoterminowe	2 180	1 980		
2.1. Długoterminowe aktywa finansowe		1 980		
a) w pozostałych jednostkach	2 180	1 980		
2.2. Inne inwestycje długoterminowe	2 180			
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		332	332	388
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	332	332	332	388
II. Aktywa obrotowe	17 364	2 431	2 712	3 122
1. Zapasy		179	1 108	1 735
2. Należności krótkoterminowe	1 784	2 016	1 577	1 351
2.1. Od pozostałych jednostek	1 784	2 016	1 577	1 351
3. Inwestycje krótkoterminowe	15 562	213	23	35
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 562	213	23	35
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 562	213	23	29
b) akcje				6
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	23	4	1
A k t y w a r a z e m	20 536	7 237	8 916	9 851
PASYWA				
I. Kapitał własny	19 284	5 701	3 477	4 273
1. Kapitał zakładowy	2 270	2 270	2 270	2 270
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			-352	-342
3. Kapitał zapasowy	2 687	2 684	3 109	3 103
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		3	73	79
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	15 504			
6. Zysk (strata) netto	-1 177	744	-1 623	-837
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 252	1 536	5 439	5 578
1. Rezerwy na zobowiązania	177	194	659	1 022
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	165	165	493	388
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		29	131	634
a) długoterminowa			46	295
b) krótkoterminowa		29	85	339
1.3. Pozostałe rezerwy	12		35	
a) krótkoterminowe	12		35	
2. Zobowiązania krótkoterminowe	1 070	1 336	4 616	4 491
2.1. Wobec pozostałych jednostek	1 060	1 325	4 504	4 320
2.2. Fundusze specjalne	10	11	112	171
3. Rozliczenia międzyokresowe	5	6	164	65
3.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5	6	164	65
a) długoterminowe	5	6	65	65
b) krótkoterminowe			99	
P a s y w a r a z e m	20 536	7 237	8 916	9 851
Wartość księgowa	19 284	5 701	3 477	4 273
Liczba akcji (w szt.)	340 528 500	113 509 500	3 783 650	3 783 650
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,06	0,05	0,92	1,13

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2006-12-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-09-30 koniec poprz. kwartału / 2006	stan na 2005-12-31 koniec poprz. roku / 2005	stan na 2005-09-30 koniec kwartału / 2005
1. Inne (z tytułu)	140	140	1 543	1 543
- zabezpieczenie hipoteką umowną i kaucyjną umowy przeniesienia własności przedsiębiorstwa- należność spłacona			446	446
- ustanowienie hipoteki na rzecz ZUS	140	140	1 097	1 097
Pozycje pozabilansowe, razem	140	140	1 543	1 543

28/04/2006 Spółka otrzymała informację o wykreśleniu hipoteki na rzecz Skarbu Państwa- wobec spłaty całości zobowiązania.

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	4 kwartał/2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	206	4 692	3 074	14 479
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120	4 107	2 837	13 577
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	86	585	237	902
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	562	4 787	2 453	12 236
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	334	3 978	2 173	11 342
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	228	809	280	894
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-356	-95	621	2 243
IV. Koszty sprzedaży		300	220	954
V. Koszty ogólnego zarządu	307	1 774	458	1 915
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	-663	-2 169	-57	-626
VII. Pozostałe przychody operacyjne	476	2 812	402	608
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-40	1 488	57	126
2. Inne przychody operacyjne	516	1 324	345	482
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 817	2 160	781	1 035
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 681	1 910	317	344
2. Inne koszty operacyjne	136	250	464	691
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 004	-1 517	-436	-1 053
X. Przychody finansowe	134	184	-10	6
1. Odsetki, w tym:	134	184		6
2. Inne			-10	
XI. Koszty finansowe	51	173	179	415
1. Odsetki w tym:	29	57	145	244
2. Strata ze zbycia inwestycji			1	1
3. Inne	22	116	33	170
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej			-625	-1 462
XIII. Zysk (strata) brutto	-1 921	-1 506	-625	-1 462
XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-329		
XV. Zysk (strata) netto	-1 921	-1 177	-786	-1 623
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		-1 177		-1 623
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		113 509 500		3 783 650
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,01		-0,43

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	rok 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 701	3 477	4 273	5 147
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	5 701	3 477	4 273	5 147
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 270	2 270	2 270	3 784
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				-1 514
a) zmniejszenia (z tytułu)				1 514
-przebieganie na kapitał zapasowy				1 514
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 270	2 270	2 270	2 270
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu		-352	-342	-305
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych			10	47
a) zwiększenia (z tytułu)		352		
- sprzedaży akcji		352		
b) zmniejszenia (z tytułu)			10	47
- zakupu akcji własnych			10	47
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu			-352	-352
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 684	3 109	3 103	2 944
3.1. Zmiany kapitału zapasowego	3	-422	6	165
a) zwiększenia (z tytułu)	3	1 201	6	1 521
- sprzedaż akcji własnych		1 128		
- przebieganie z kapitału własnego				1 514
- inne	3	73	6	7
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 623		1 356
- pokrycia straty		1 623		1 356
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 687	2 687	3 109	3 109
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	3	73	79	80
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-3	-73	-6	-7
a) zmniejszenia (z tytułu)	3	73	6	7
- zbycia środków trwałych	3	73	6	7
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			73	73
4.3. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	15 504	15 504		
a) zwiększenia (z tytułu)	15 504	15 504		
- emisji akcji	15 504	15 504		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	744	-1 623	-837	-1 356
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	744			
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 623	837	1 356
5.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		1 623	837	1 356
a) zmniejszenia (z tytułu)		1 623		1 356
- przebieganie na fundusz zapasowy		1 623		1 356
5.4. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			837	
5.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	744		-837	
6. Wynik netto	-1 921	-1 177	-786	-1 623
a) strata netto	1 921	1 177	786	1 623
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	19 284	19 284	3 477	3 477
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 284	19 284	3 477	3 477

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 921	-1 177	-786	-1 623

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
II. Korekty razem	1 692	-3 117	720	1 176
1. Amortyzacja	43	315	109	449
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-130	-119	9	9
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	40	-1 488	-57	-126
4. Zmiana stanu rezerw	-16	-482	-361	-338
5. Zmiana stanu zapasów	179	1 108	627	711
6. Zmiana stanu należności	232	-207	-227	-192
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-266	-3 459	154	105
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4	-173	96	99
9. Inne korekty	1 606	1 388	370	459
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-229	-4 294	-66	-447
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	146	5 140	352	452
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	146	5 140	352	452
II. Wydatki	203	2 324	249	296
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	144	249	296
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	200	2 180		
3. inne inwestycje długoterminowe	200	2 180		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-57	2 816	103	156
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	15 635	17 115	6	149
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	15 504	15 504		
2. Kredyty i pożyczki				140
3. Sprzedaż akcji własnych	1	1 481		
4. Inne wpływy finansowe	130	130	6	9
II. Wydatki		98	49	118
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych			10	47
2. Spłaty kredytów i pożyczek		87	30	52
3. Odsetki		11	9	9
4. Inne wydatki finansowe				10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 635	17 017	-43	31
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	15 349	15 539	-6	-260
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		15 539	-6	-260
F. Środki pieniężne na początek okresu	213	23	29	283
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	15 562	15 562	23	23

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
informacja dodatkowa do SA-Q IV-2006.rtf	informacja dodatkowa

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
pozostałe informacje do SA-Q IV-2006.rtf	Pozostałe informacje

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2007-02-02	Stanisław Ferenc	Prezes Zarządu	