

Raport roczny R 2007

(zgodnie z § 86 ust. 2 i § 87 ust. 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 rok obrotowy 2007 obejmujący okres **od 2007-01-01 do 2007-12-31**
zawierające

sprawozdanie finansowe MASTERS S.A. sporządzone zgodnie z MSR
w walucie : zł

data przekazania: 12-06-2008

MASTERS SA	
(pełna nazwa emitenta)	
MASTERS	Lekki (lek)
(skrótowa nazwa emitenta)	
22-400	Zamość
(kod pocztowy)	
Fabryczna	1
(ulica)	
(084) 638 15 35	(084) 638 15 36
(telefon)	
sekretariat@masterssa.pl	www.masterssa.pl
(e-mail)	
691-00-19-382	390284802
(NIP)	
(REGON)	

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		2007	2006	2007	2006
dane dotyczą jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	6	4 692	2	1 203
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-420	-1 434	-111	-368
III	Zysk (strata) brutto	-310	-1 423	-82	-365
IV	Zysk (strata) netto	-478	-1 094	-127	-281
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-712	-4 295	-189	-1 102
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 827	2 816	-3 926	722
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	37	17 016	10	4 364
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-15 502	15 537	-4 105	3 985
IX	Aktywa razem	19 544	20 513	5 456	5 354
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	767	1 250	214	326
XI	Zobowiązania długoterminowe	408	170	114	44
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	359	1 080	100	282
XIII	Kapitał własny	18 777	19 263	5 242	5 028
XIV	Kapitał zakładowy	6 811	2 270	1 901	593
XV	Liczba akcji (w szt.)	340 528 500	113 509 500	340 528 500	113 509 500
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,00	-0,01	0,00	0,00
XVII	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,17	0,02	0,04
Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu		2007	3,5820 zł	2006	3,8312 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych			3,7768 zł		3,8991 zł

BILANS (AKTYWA)		w tys. zł		
		NOTY	2007	2006
I	Aktywa trwałe		18 169	2 867
1	Rzeczowe aktywa trwałe	1	44	61
2	Nieruchomości inwestycyjne			
3	Wartości niematerialne	2	3	
4	Należności długoterminowe	3	261	294
5	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
6	Inne aktywa finansowe	4	17 861	2 180
7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5		332
8	Inne aktywa trwałe			
II	Aktywa obrotowe		1 375	17 047
1	Zapasy			
2	Należności z tytułu dostaw i usług	6		154
3	Należności publicznoprawne	7	54	48
4	Pozostałe należności krótkoterminowe	8	1 118	1 267
5	Rozliczenia międzyokresowe	9	144	18
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe			
7	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	10	58	15 560
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	11		599
SUMA AKTYWÓW			19 544	20 513

BILANS (PASYWA)		w tys. zł		
		NOTY	2007	2006
I	Kapitał własny		18 777	19 263
1	Kapitał zakładowy	12	6 811	2 270
2	Akcje własne			
3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
4	Kapitał zapasowy	13	12 386	2 607
5	Kapitał rezerwowy	14		15 504
6	Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych		59	-24
7	Zysk (strata) netto		-478	-1 094
II	Zobowiązania długoterminowe		408	170
1	Kredyty bankowe i pożyczki			
2	Rezerwy			
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15		165
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	408	5
III	Zobowiązania krótkoterminowe		359	1 080
1	Kredyty i pożyczki			
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17	100	168
3	Zobowiązania publicznoprawne	18	236	890
4	Inne zobowiązania finansowe			
5	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	19	23	10
6	Rezerwy			12
7	Rozliczenia międzyokresowe			
8	Przychody przyszłych okresów			
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW			19 544	20 513

Wartość księgowa		18 777	19 263
Liczba akcji		340 528 500	113 509 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,06	0,17

POZYCJE POZABILANSOWE			w tys. zł		
			NOTY	2007	2006
I		Należności warunkowe			
	1	Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
	2	Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
II		2. Zobowiązania warunkowe		35 880	
	1	Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
	a	udzielonych gwarancji i poręczeń			
	2	Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		35 880	
	a	udzielonych gwarancji i poręczeń		25 500	
	b	weksle zabezpieczające umowy handlowe		5 000	
	c	weksle zabezpieczające kredyty		5 380	
III		Inne (z tytułu)			140
	a	Hipoteki			140
Pozycje pozabilansowe, razem				35 880	140

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		w tys. zł		
		NOTY	2007	2006
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
I	Przychody ze sprzedaży			
1	Przychody ze sprzedaży produktów			
2	Przychody ze sprzedaży towarów			
3	Przychody ze sprzedaży usług			
II	Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług			
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług			
2	Wartość sprzedanych towarów			
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)			
1	Koszty sprzedaży			
2	Koszty ogólnego zarządu	22	568	
3	Pozostałe przychody operacyjne			
4	Pozostałe koszty operacyjne	24	2	
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		-570	
1	Przychody finansowe	25	58	
2	Koszty finansowe	26	14	
V	Zysk brutto (IV+1-2)		-526	
1	Obciążenia wyniku brutto			
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		-526	
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
I	Przychody ze sprzedaży		6	4 692
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	20		169
2	Przychody ze sprzedaży towarów	20		585
3	Przychody ze sprzedaży usług	21	6	3 938
II	Koszt wytworzenia			4 787
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	22		3 978
2	Wartość sprzedanych towarów	22		809
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		6	-95
1	Koszty sprzedaży	22		300
2	Koszty ogólnego zarządu	22	13	1 705
3	Pozostałe przychody operacyjne	23	182	1 287
4	Pozostałe koszty operacyjne	24	25	621
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		150	-1 434
1	Przychody finansowe	25	99	184
2	Koszty finansowe	26	33	173
V	Zysk brutto (IV+1-2)		216	-1 423
1	Obciążenia wyniku brutto	27	168	329
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej		48	-1 094
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)			-478	-1 094
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)			-478	-1 094
Średnia ważona liczba akcji zwykłych			340 528 500	113 509 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			0,00	-0,01

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		w tys. zł		
		NOTY	2007	2006
B	O	KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTKU OKRESU (BO)	19 263	3 373
I		Kapitał zakładowy		
	P	Stan kapitału na początek okresu	2 270	2 270
	Z	Zmiany kapitału w okresie	4 541	
	a	zwiększenia z (tytułu)	4 541	
		-emisji akcji	4 541	
	b	zmniejszenia (z tytułu)		
		-umorzenie akcji		
	K	Stan kapitału na koniec okresu	6 811	2 270
II		Akcje własne		
	P	Stan kapitału na początek okresu		-352
	Z	Zmiany kapitału w okresie		352
	a	zwiększenia z (tytułu)		352
		-sprzedaż akcji własnych		352
	b	zmniejszenia (z tytułu)		
		-zakup akcji własnych		
	K	Stan kapitału na koniec okresu		
III		Kapitał zapasowy		
	P	Stan kapitału na początek okresu	2 607	3 102
	Z	Zmiany kapitału w okresie	9 779	-495
	a	zwiększenia z (tytułu)	10 955	1 128
	1	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej	10 955	
	2	-sprzedaż akcji własnych		1 128
	3	-z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	b	zmniejszenia (z tytułu)	1 177	1 623
	1	-pokrycia straty	1 177	1 623
	K	Stan kapitału na koniec okresu	12 386	2 607
IV		Kapitał z aktualizacji wyceny		
		Stan kapitału na początek okresu		
	Z	Zmiany kapitału w okresie		
	a	zwiększenia z (tytułu)		
		-zysk netto		
	b	zmniejszenia (z tytułu)		
		-strata netto		
		Stan kapitału na koniec okresu		
V		Kapitał rezerwowy		
	P	Stan kapitału na początek okresu	15 504	
	Z	Zmiany kapitału w okresie	-15 504	15 504
	a	zwiększenia z (tytułu)		15 504
		-wpływy z emisji akcji		15 504
	b	zmniejszenia (z tytułu)	15 504	
		-przeksięgowanie na kapitał zakładowy i zapasowy	15 504	
	K	Stan kapitału na koniec okresu		15 504
VI		Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych		
	P	Stan kapitału na początek okresu	-1 118	-1 647
	Z	Zmiany kapitału w okresie	1 177	1 623
	a	zwiększenia z (tytułu)		1 623
		-pokrycie straty z kapitału zapasowego		1 623
	b	zmniejszenia (z tytułu)	1 177	
		-przeniesienie na kapitał zapasowy	1 177	
	K	Stan kapitału na koniec okresu	59	-24
VII		Zysk/strata netto		
	P	Stan kapitału na początek okresu		
	Z	Zmiany kapitału w okresie	-478	-1 094
	a	zwiększenia z (tytułu)		
		- zysk netto		
		-pokrycia straty		
	b	zmniejszenia (z tytułu)	478	1 094
		-strata netto	478	1 094
		-z podziału zysku (ustawowo)		
		-przeniesienia na kapitał zapasowy		
	K	Stan kapitału na koniec okresu	-478	-1 094
B	Z	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	18 777	19 263
P	Z	KAPITAŁ WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU	18 777	19 263

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		NOTY	2007	2006
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		-712	-4 295
I	Zysk brutto		-310	-1 094
II	Korekta o pozycje:		-402	-3 201
1	Amortyzacja		18	246
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto		-84	-119
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem		-168	
5	Podatek dochodowy zapłacony			
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej		-40	-272
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności		150	-207
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów			1 108
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań		-303	-3 460
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw		-177	-482
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów		202	-173
12	Pozostałe korekty			158
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej		-14 827	2 816
I	Wpływy		858	5 140
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		858	5 140
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek			
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
8	Otrzymane odsetki			
10	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki		15 685	2 324
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		4	144
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
3	Nabycie wartości niematerialnych			
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych			
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych		15 681	
7	Inne wydatki inwestycyjne			2 180
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej		37	17 016
I	Wpływy		117	17 114
1	Wpływy z tytułu emisji akcji			15 504
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów			
3	Sprzedaż akcji własnych			1 480
4	Inne wpływy finansowe		117	130
II	Wydatki		80	98
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego			
2	Splata pożyczek/kredytów			87
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
5	Zapłacone odsetki		3	11
6	Inne wydatki finansowe		77	
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów		-15 502	15 537
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-15 502	15 537
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		15 560	23
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		58	15 560
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Piotr Kwaśniewski
Prezes Zarządu

Zamość, dn. 29.05.2008

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2007	2006
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny	1	5
Środki transportu	43	55
Inne środki trwałe		1
Środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	44	61

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2007	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 w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu			5	59	1		65
b) zwiększenia (z tytułu)							
- przyjęcie z inwestycji							
- zakup							
- konsolidacji							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- sprzedaż							
- likwidacja							
- przekazanie do użytkowania							
- aktualizacja majątku trwałego							
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu			5	59	1		65
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			1	3			4
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji							
g) amortyzacja za okres (z tytułu)			3	13	1		17
- naliczenie roczne			3	13			16
- sprzedaż							
- likwidacja							
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			4	16	1		21
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu			1	43			44

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007	2006
a) własne	44	61
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- leasing		
- inwestycje w obcych środkach trwałych		
Środki trwałe bilansowe razem	44	61

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2007	2006
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	3	
- oprogramowanie komputerowe	3	
Inne wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne, razem	3	

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2007	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje w tym oprogramowanie komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:				
b) zwiększenia (z tytułu)		4		4
- zakup		4		4
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		4		4
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1		
- umorzenie		1		1
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1		
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		3		3

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007	2006
a) własne	3	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne, razem	3	

NOTA 3A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2007	2006
a) udzielone pożyczki		
b) pozostałe w tym:	261	294
- z tytułu sprzedaży środków trwałych	261	294
Należności długoterminowe, razem	261	294

NOTA 3B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH 2007	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Należności długoterminowe, razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:		294	294
b) zwiększenia (z tytułu)		465	465
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych		465	465
- inne			
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)		498	498
- spłata pożyczki			
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych		498	498
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu		261	261

NOTA 3C

Należności długoterminowe w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 4A

INNE AKTYWA FINANSOWE (WG RODZAJU)	2007	2006
Przedpłata na zakup udziałów MULTISERWIS Sp. z o.o.		2 000
Przedpłata na zakup nieruchomości w Lublinie		180
Udziały w MULTISERWIS Sp.z o.o.	16 061	
Udziały w MST Deweloper	1 800	
Inne aktywa finansowe, razem	17 861	2 180

NOTA 4B

Inne aktywa finansowe w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO	2007	2006
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	332	332
a) odniesionych na wynik finansowy	332	332
- odpis aktualizujący stan należności	28	33
- nie zapłacony fundusz socjalny		31
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		24
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		13
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		71
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	6	74
- z tytułu naliczonych odsetek		12
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	292	60
- inne	6	14
3. Zwiększenia		232
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		232
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- utworzenie rezerwy na urlopy		
- odpis aktualizujący stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		
- z tytułu naliczonych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		232
- inne		
4. Zmniejszenia		232
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		232
- odpis aktualizujący stan należności	28	5
- zapłacony fundusz socjalny		31
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		24
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		13
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		71
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	6	68
- z tytułu naliczonych odsetek		12
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	292	
- inne	6	8
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:		332
a) odniesionych na wynik finansowy		332
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności		28
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- z tytułu rezerwy na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy		
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń		6
- z tytułu naliczonych odsetek		
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		292
- inne		6

NOTA 6A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2007	2006
O okresie spłaty:		154
- do 12 miesięcy		154
- powyżej 12 miesięcy		
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem		154
c) odpisy aktualizujące wartość należności		1 157
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem		1 311

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2007	2006
Stan na początek okresu		1448
a) zwiększenia z tytułu:		142
- utworzenie		142
- konsolidacji		
a) zmniejszenia z tytułu:		433
- umorzenie przez komornika		320
- rozwiązanie (wpływ należności)		87
- spisane w straty		26
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu		1 157

NOTA 6C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2007	2006
a) do 1 miesiąca		46
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		45
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		45
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		18
e) należności przeterminowane		1 157
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)		1 311
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		1 157
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)		154

NOTA 6E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2007-12-31	2006-12-31
a) do 1 miesiąca		12
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		21
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		111
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		1 013
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)		1 157
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		1 157
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto		

Należności w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

Spółka nie posiada należności spornych i dochodzonych na drodze sądowej, na które nie byłaby utworzona rezerwa.

NOTA 7

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	2007	2006
a) podatek VAT	54	48
b) pozostałe należności publicznoprawne		
Należności publicznoprawne, razem, razem	54	48

NOTA 8

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2007	2006
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych	1 118	1 267
b) inne		
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	1 118	1 267
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	1 118	1 267
Należności w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.		

NOTA 9

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007	2006
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2	0
- ubezpieczenia	2	
- prasa		
- usługi komunalne		
- abonament za pocztę elektroniczną		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	142	18
- naliczone odsetki od lokat		18
- czynsze i energia nieakturowane		
- wydatki związane z emisją akcji	124	
- VAT	18	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	144	18

NOTA 10

ŚRODKI PIENIĘŻNE	2007	2006
a) w jednostce dominującej		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	58	15 560
b) w jednostkach zależnych		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Środki pieniężne, razem	58	15 560

NOTA 11A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDŻY	2007	2006
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		4
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej		264
Urządzenia techniczne i maszyny		331
Środki transportu		
Inne środki trwałe		
Środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży, razem		599

NOTA 11B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2007	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 w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4	272	350				626
b) zwiększenia (z tytułu)							
- przyjęcie z inwestycji							
- zakup							
- konsolidacji							
c) zmniejszenia (z tytułu)	4	272	350				626
- sprzedaż	4	272	350				626
- likwidacja							
- przekazanie do użytkowania							
- aktualizacja majątku trwałego							
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu							
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		9	18				27
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		9	18				27
- naliczenie roczne							
- sprzedaż		9	18				27
- likwidacja							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu							
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu							

NOTA 11C

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDŻY (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007	2006
a) własne		599
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- leasing		
- inwestycje w obcych środkach trwałych		
Środki trwałe bilansowe razem		599

NOTA 12

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 465 500	29	gotówka	25-04-1994	01-06-1994
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	22 044 000	441	gotówka	16-06-1996	01-01-1996
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	90 000 000	1 800	gotówka	31-12-1996	01-01-1997
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	227 019 000	4 540	gotówka	10-01-2007	01-01-2006
Liczba akcji, razem				340 528 500				
Kapitał zakładowy, razem (w tysł)					6 811			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,02			

NOTA 13

KAPITAŁ ZAPASOWY	2007	2006
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 980	2 201
b) utworzony ustawowo	406	406
Kapitał zapasowy, razem	12 386	2 607

NOTA 14

KAPITAŁ REZERWOWY (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	2007	2006
- z emisji akcji		15 504
Kapitał rezerwowy, razem		15 504

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zarejestrowano w dniu 10 stycznia 2007r

NOTA 15

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO	2007	2006
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	165	493
a) odniesionych na wynik finansowy	165	493
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej	97	332
- amortyzacja podatkowa	65	65
- czynsze niefakturowane		
- różnice kursowe		1
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	3	95
3. Zwiększenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		
- amortyzacja podatkowa		
- czynsze niefakturowane		
- różnice kursowe		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
4. Zmniejszenia	165	328
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	165	328
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej	97	235
- amortyzacja podatkowa	65	
- czynsze niefakturowane		
- różnice kursowe		1
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	3	92
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:		165
a) odniesionych na wynik finansowy		165
- tytułu zakupu środków trwałych z ulgi inwestycyjnej		97
- amortyzacja podatkowa		65
- czynsze niefakturowane		
- różnice kursowe		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		3

NOTA 16A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2007	2006
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	408	5
- ugoda z PFRON	342	
- ugoda z UM Legnica	66	
- leasing finansowy samochodów		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - zaliczki na zakup mieszkań		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne		5
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	408	5

NOTA 16B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2007	2006
a) powyżej 1 roku do lat 3	390	
b) powyżej 3 do 5 lat	18	
c) powyżej 5 lat		5
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	408	5

NOTA 16C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO				
Data zawarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 31.12.2007.

NOTA 16D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2007	2006
a) związane z działalnością deweloperską		
b) związane z działalnością handlu obuwem		
c) pozostałe	100	168
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	100	168

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2007	2006
a) w walucie polskiej	100	168
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1) waluta jednostkowa tys. EURO		
b1) w tys. zł		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	100	168

NOTA 18

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	2007	2006
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)	108	540
b) Podatek od nieruchomości - UM Legnica (ugoda)	121	236
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ugoda)		86
d) bieżące zobowiązania publicznoprawne	7	28
Zobowiązania publicznoprawne, razem	236	890

NOTA 19A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2007	2006
a) z tytułu wynagrodzeń	16	1
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy		
c) z tytułu funduszy specjalnych	7	9
d) pozostałe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	23	10

NOTA 19B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2006 -2007 występowały wyłącznie w walucie polskiej.
--

NOTA 20A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY WYROBÓW I TOWARÓW <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
Sprzedaż wyrobów własnych		
Sprzedaż obuwia		
Sprzedaż mieszkań		
Przychody netto ze sprzedaży wyrobów i towarów, razem		

Przychody netto ze sprzedaży wyrobów i towarów z działalności kontynuowanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski

NOTA 20B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY WYROBÓW I TOWARÓW <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
Sprzedaż wyrobów własnych		169
Sprzedaż towarów		426
Sprzedaż materiałów		159
Przychody netto ze sprzedaży wyrobów i towarów, razem		754

Przychody netto ze sprzedaży wyrobów i towarów z działalności zaniechanej uzyskiwane były wyłącznie na terytorium Polski

NOTA 21A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
Wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem		

Przychody netto ze sprzedaży usług z działalności kontynuowanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski

NOTA 21B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
Przerób uszlachetniający		3 237
Pozostałe usługi	6	701
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	6	3 938

NOTA 21C

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007	2006
Kraj	6	2 306
Dostawa wewnątrzwspólnotowa		1 632
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	6	3 938

NOTA 22A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2007	2006
a) amortyzacja	17	
b) zużycie materiałów i energii	22	
c) usługi obce	298	
d) podatki i opłaty	8	
e) wynagrodzenia	216	
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1	
g) pozostałe koszty rodzajowe	6	
Koszty według rodzaju	568	
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	568	

NOTA 22B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2007	2006
a) amortyzacja		246
b) zużycie materiałów i energii		572
c) usługi obce		3 203
d) podatki i opłaty	2	201
e) wynagrodzenia	9	1 173
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2	168
g) pozostałe koszty rodzajowe		22
Koszty według rodzaju	13	5 585
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		879
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		481
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)		300
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	13	1 705
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		3 978

NOTA 23A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
- na należności		
- na nagrody jubileuszowe		
- na odprawy emerytalne		
- na sprawę sądową		
- urlopowej		
b) pozostałe, w tym:		
- spisanie zobowiązań		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		
- nadwyżki inwentaryzacyjne		
- inne		
Pozostałe przychody operacyjne, razem		

NOTA 23B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	123	754
- na należności	123	66
- na nagrody jubileuszowe		15
- na odprawy emerytalne		46
- na sprawę sądową		19
- na wyroby		608
b) pozostałe, w tym:	59	533
- spisanie zobowiązań		235
- nadwyżka produkcyjna		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności		
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji		4
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	40	293
- inne	19	1
Pozostałe przychody operacyjne, razem	182	1 287

NOTA 24A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2007	2006
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- przecena wyrobów gotowych		
- rezerwa na należności		
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy		
b) pozostałe, w tym:	2	
- koszty sądowe i egzekucyjne		
- likwidacja zapasów		
- Vat nie stanowiący KUP		
- spisanie należności nieściągalnych		
- darowizny		
- sankcje cywilnoprawne		
- niedobory		
- strata ze zbycia środków trwałych		
- inne	2	
Pozostałe koszty operacyjne, razem	2	

NOTA 24B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2007	2006
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	3	371
- przecena wyrobów gotowych		229
- rezerwa na należności	3	142
b) pozostałe, w tym:	22	250
- przyjęcie samochodu z leasingu		30
- likwidacja materiałów		122
- odszkodowania		43
- spisanie należności nieściągalnych		21
- darowizny		2
- koszty komornicze ,sądowe i egzekucyjne	14	21
- niedobory		
- inne	8	11
Pozostałe koszty operacyjne, razem	25	621

NOTA 25A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
a) odsetki od udzielonych pożyczek	12	
b) pozostałe odsetki	46	
c) inne przychody finansowe		
Przychody finansowe, razem	58	

NOTA 25B

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
a) odsetki od udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	42	184
c) inne przychody finansowe	57	
Przychody finansowe, razem	99	184

NOTA 26A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
a) odsetki od kredytów i pożyczek		
b) pozostałe odsetki		
c) inne koszty finansowe	14	
Koszty finansowe, razem	14	

NOTA 26B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
a) odsetki od kredytów i pożyczek		
b) pozostałe odsetki		57
c) inne koszty finansowe	33	116
Koszty finansowe, razem	33	173

NOTA 27A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2007	2006
1. Zysk (strata) brutto	-310	-1 423
2. Korekty konsolidacyjne		-83
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	798	2 345
a) Trwałe	798	598
- podatek PFRON		
- odsetki budżetowe	32	
- odsetki od dywidendy		
- odpis aktualizujący stan zapasów niepełnowartościowych		
- rozwiązanie rezerwy na należności	-142	-21
- pozostałe NKUP	5	93
- darowizny		2
- odsetki otrzymane od lokaty	18	
- pozostała amortyzacja nieplanowana	-23	672
- rozwiązanie rezerwy na inwestycje		-308
- rozwiązanie rezerwy na urlopy z ubiegłego roku		-70
- amortyzacja dot. ulgi inwestycyjnej	869	1 222
- wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	28	-384
- różnice kursowe zrealizowane		10
- zapłacone odsetki US		97
- opłata prolongacyjna	13	64
- nieodpłatna dzierżawa maszyn		1
- koszty leasingu		-12
- uprawdopodobnienie rezerwy		-80
- rozwiązanie rezerwy na zapasy		-379
- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		-61
- odsetki zapłacone z roku ubiegłego		-67
- zapłacony fundusz świadczeń socjalnych za rok ubiegły		-162
- rozwiązanie rezerwy na sprawę sądową		-19
- rezerwa urlopową	-2	
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego środka trwałe		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
b)Prześciowe	0	1 747
- nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS		28
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych		
- koszty nie stanowiące kosztów podatkowych		
- rezerwa na należności		142
- amortyzacja podatkowa		
- utworzenie odpisu aktualizującego stan majątku trwałego		1 539
- odsetki naliczone a niezapłacone		-18
- Biznes Plan spółki Multiserwis		54
- dodatnie różnice kursowe		
- rezerwa urlopową		
- rezerwa na krótkoterminowe świadczenia pracownicze		2
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	488	839
5.Strata w GK korygująca podstawę opodatkowania		
6.Podstawa opodatkowania	488	839
6.Podatek dochodowy według stawki 19%	93	159
7.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-93	-159
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	0	0

NOTA 27B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2007	2006
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0	0

NOTA 27C

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2007	2006
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		-235
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		-92
- inne składniki podatku odroczonego		-2
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0	-329