

RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ 2004 r.

Zgodnie z przepisami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16.10.2001 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. Nr 139/01, poz.1569) Zarząd „Beef-San” Zakłady Mięsne S.A. w Sanoku podaje do wiadomości raport kwartalny za I kwartał 2004 r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01 – 31.03.2004r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz U Nr 121/94, poz. 591 z późniejszymi zmianami, Dz U Nr 111/2002, poz. 195 oraz Dz U Nr 25/2002, poz. 253).

1. Poszczególne aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały na dzień 31.03.2003r. w sposób następujący:

AKTYWA

- Aktywa trwałe obejmujące:
 - wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia
 - rzeczowe aktywa trwałe, obejmujące środki trwałe wyceniono według cen nabycia (koszt wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia
 - środki trwałe w budowie w wysokości poniesionych nakładów
 - długoterminowe aktywa finansowe – udziały i akcje w innych jednostkach – według cen nabycia
- Aktywa obrotowe obejmujące:
 - materiały – według cen nabycia w wartościach przeciętnych (średnie ważone)
 - wyroby gotowe – po koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto
 - towary – po cenach zakupu (wartość według cen ewidencyjnych pomniejszona o odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i podatek VAT)
 - należności w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne
 - środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych wyceniono w wartościach nominalnych
 - rozliczenia międzyokresowe (czynne) wyceniono po wartościach poniesionych nakładów

PASYWA

- kapitały własne wyceniono w wartościach nominalnych
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
- rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmujące subwencje Fundacji na realizację zadań inwestycyjnych z lat poprzednich rozliczane do wysokości amortyzacji na pozostałe przychody operacyjne – wyceniono w wartościach nominalnych

- W związku z przekształceniem bilansu na 01.01.2003r o którym Spółka informowała GPW w raporcie za IV kwartał 2003r, dokonano również przekształcenia bilansu na 31.03.2003 r w celu zapewnienia porównywalności z danymi przedstawionymi w raporcie za I kw. br.

Na dzień 31.03.2004r nie tworzono rezerwy na przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego.

2. Wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat za I kwartał 2004r. w kwocie 4 tys zł

obejmuje wyniki na:

- sprzedaży - 371 tys zł
- działalności operacyjnej - 9 tys zł
- działalności gospodarczej -4 tys zł

który stanowi zysk z całokształtu działalności za I kwartał 2004 r.

Sytuacja finansowa Spółki w okresie sprawozdawczym uległa znacznej poprawie w stosunku do roku ubiegłego, jednak :

- relacja aktywów i pasywów jest nadal niekorzystna, gdyż kapitały stałe (tj. kapitały własne, rezerwy i zobowiązania długoterminowe) nie pokrywają aktywów trwałych (pokrycie 51%)
- zobowiązania krótkoterminowe przewyższają aktywa obrotowe co świadczy o tym, iż Spółka ma problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią 48% pasywów, natomiast aktywa obrotowe to 20% aktywów
- Spółka wykazuje zysk netto w kwocie 4 tys. zł lecz posiada wysoką stratę do pokrycia z lat ubiegłych, która wpłynęła istotnie na zmniejszenie się kapitałów własnych

3. Przy przeliczaniu „wybranych danych finansowych” na EURO kierowano się zasadami określonymi przepisami § 60, ust.2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16.10.2001 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych – przy zastosowaniu następujących kursów EURO:

- średni kurs obowiązujący na 31.03..2004 r. 4,7455 zł
- średni kurs za 3 miesiące 2004 r. 4,7938 zł

4. Obecnie następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

- Zakłady Mięsne Mysłówice Mysław 19,99%
- Marcin Wojciechowski 9,90%
- Jerzy Gabrielczyk 5,30%
- Marian Biernacki 6,76%
- Tadeusz Buksowicz 6,67%
- Jerzy Biel 5,00%

Stan ten w porównaniu do danych przedstawionych w raporcie za IV kwartał 2003 uległ zmianie.

Zakłady Mięsne MYSŁAW w Mysłowicach dokonały zbycia 5 % akcji

5. Stan posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę obrazuje poniższe zestawienie:

| Imię i nazwisko | Funkcja | Ilość walorów/akcje | |
|-------------------------|----------------|---------------------|------------|
| | | ilość | % kapitału |
| 1/ Jerzy Biel | Prezes Zarządu | 154 999 | 5,0% |
| 2/ Marcin Kołtun | - | 25 693 | 0,82% |
| 3/ Marcin Wojciechowski | Członek RN | 306 900 | 9,9% |
| 4/ Andrzej Staroń | Członek RN | - | - |
| 5/ Lesław Wojtas | Członek RN | - | - |
| 6/ Grzegorz Rysz | Sekretarz RN | 7 500 | 0,2% |

Nie wystąpiły również zmiany w porównaniu do informacji przekazanej w raporcie za IV kwartał 2003 r. w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę – co obrazuje powyższe zestawienie.

Pan Marcin Kołtun złożył rezygnację z pełnienia funkcji przewodniczącego Rady Nadzorczej

6. Spółka nie udzielała poręczeń kredytu ani gwarancji żadnemu podmiotowi, których łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych.
7. Zatrudnienie w Spółce za I kwartał br. wynosiło 175 osób a średnia płaca ukształtowała się na poziomie 1 377,80 zł.
8. Z ważniejszych zdarzeń, które wystąpiły w Spółce do czasu przekazanie raportu za I kwartał br., o których informowano na bieżąco KPWiG należy wymienić:
- Podpisanie z Podkarpackim Bankiem Spółdzielczym w Sanoku umowy o kredyt inwestycyjny na wykup wierzytelności zadłużenia Spółki, wynikającego z umowy o kredyt obrotowy zawartej z Bankiem Gospodarki Żywnościowej S.A w Sanoku
 - Zbycie nieruchomości położonej w Zabłotcach na rzecz Urzędu Miasta w Sanoku w celu wygaśnięcia zobowiązań Spółki z tytułu zaległości podatkowych.
 - W kwietniu przeprowadzone zostało w Spółce badanie sprawozdania finansowego za rok 2003 jednak do czasu przekazania raportu Spółka nie otrzymała opinii z badania sprawozdania.
 - Wniesienie aportu w formie wkładów niepieniężnych (bazy żywca w Posadzie Zarszyn) do majątku Spółki z o.o. „CARPATIA MEAT” w Sanoku w zamian za objęcie 384 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym o wartości nominalnej 192 tys. zł
 - Złożenie rezygnacji z pełnienia funkcji przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej

9. Spełniając wymóg uchwały nr 586 KPWiG z dnia 13.08.2002 r. w sprawie prezentacji przez spółki publiczne wyników finansowych w raportach okresowych przekazywanych do publicznej wiadomości Zarząd „Beef-San” S.A. oceniając prawidłowość sporządzenia w/w raportu informuje iż:

zamieszczone w raporcie okresowym dane finansowe są rzetelne, prawidłowe i rzeczywiste

sprawozdania zostały sporządzone i zaprezentowane zgodnie z wymogami właściwych przepisów powołanych na wstępie
Spółka nie stosowała żadnych zabiegów księgowych mających na celu sztuczne poprawienie wizerunku sytuacji finansowej firmy.