

RAPORT KWARTALNY ZA II 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 II kwartał 2004 r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01 – 30.06.2004r. 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 76/2002, poz. 694 tekst jednolity).

Metody sporządzania sprawozdania w porównaniu do stosowanych na 31.03.2004r. nie uległy zmianie i są zgodne z założeniami zakładowego planu kont

1. Poszczególne aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały na dzień 30.06.2004r. 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
 - inwestycje krótkoterminowe - według wartości netto powiększonej o odpis aktualizujący ich wartość do ceny rynkowej
 - 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 zawarciem przez Spółkę umowy przedwstępnej na częściową sprzedaż aktywów do końca 2004r - dokonano aktualizacji wyceny wartości inwestycji krótkoterminowych do wysokości ceny sprzedaży określonej w umowie. Skutki aktualizacji wyceny odniesione zostały na pozostałe przychody operacyjne, które nie stanowią przychodu dla celów podatku dochodowego.

2. Wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat za II kwartał 2004r. w kwocie 2941 tyś zł

obejmuje wyniki na:

- sprzedaży - 1259 tyś zł
- działalności operacyjnej 3687 tyś zł
- działalności gospodarczej 3631 tyś zł
- (rezerwa) odroczony podatek dochodowy 690 tyś zł

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

- relacja aktywów i pasywów jest korzystna, kapitały stałe (tj. kapitały własne, rezerwy i zobowiązania długoterminowe) pokrywają aktywa trwałe.
 - aktywa obrotowe przewyższają zobowiązania krótkoterminowe co świadczy o poprawie płynności finansowej.
3. Dane liczbowe wykazane w raporcie sporządzone zostały w sposób zapewniający porównywalność z danymi przedstawionymi dla analogicznego okresu roku poprzedniego.
4. 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:
Dla pozycji bilansowych :
- średni kurs obowiązujący na 30.06..2004 r. 4,5422 zł
 - dla pozycji rachunku zysków i strat:
 - średni kurs za 6 miesięcy 2004 r. 4,7311 zł
5. Obecnie następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

- Zakłady Mięsne Mysłowice Mysław- 619999 szt - 19,99%
- Marcin Wojciechowski 306900 szt - 9,90%
- Jerzy Gabrielczyk 164368 szt - 5,30%
- Marcin Biernacki 209768 szt - 6,76%
- Tadeusz Buksowicz 206667 szt - 6,67%
- Jerzy Biel 154999 szt - 5,00%
- Teresa Jochemczyk 194763 szt - 6,28%
- Władysław Korzeniowski 156820 szt - 5,06%

6. 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	Przewod RN	151 204	4,9%
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%

W porównaniu do informacji przekazanej w raporcie za I kwartał 2004 r. wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę – co obrazuje powyższe zestawienie.

Pan Marcin Kołtun ponownie pełni funkcję przewodniczącego Rady Nadzorczej

7. Spółka nie udzielała poręczeń kredytu ani gwarancji żadnemu podmiotowi, których łączna wartość stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych.

8. Zatrudnienie w Spółce za II kwartał br. wynosiło 161 osób a średnia płaca ukształtowała się na poziomie 1 234,27 zł.

9. Z ważniejszych zdarzeń, które wystąpiły w Spółce do czasu przekazanie raportu za II kwartał br., o których informowano na bieżąco KPWiG należy wymienić:

- a) 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 2680 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym o łącznej wartości nominalnej 1340 tys.zł
- b) W kwietniu przeprowadzone zostało w Spółce badanie sprawozdania finansowego za rok 2003. Badanie przeprowadził Zakład Rachunkowości Stowarzyszenia Księgowych w Polsce INTERFIN Sp zo.o. w Krakowie. Jak wynika z przedłożonej opinii – badający , nie zgłaszając zastrzeżeń , co

do prawidłowości i rzetelności sprawozdania finansowego , zwrócił uwagę na fakt ,że łączne straty za lata ubiegłe i rok 2003 przekroczyły posiadane przez Spółkę kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. W związku z tym niekorzystne kształtowanie się podstawowych wskaźników ekonomicznych stwarzało niepewność co do zdolności kontynuowania działalności przez Spółkę. Jednak w świetle przedstawionych wyników za II kw br. sytuacja uległa wyraźnej poprawie w związku z tym istnieją realne szanse dalszego kontynuowania działalności.

c) Odbycie w czerwcu br. Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki i podjęcie uchwał dotyczących m.in.:

- zatwierdzenia sprawozdania finansowego
- sposobu pokrycia straty za 2003r.
- udzielenia absolutorium Zarządowi i Radzie Nadzorczej
- zmian w Statucie .

10. 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.