

RAPORT KWARTALNY ZA III 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) oraz zgodnie z załącznikiem nr3. Regulaminu rynku nieurzędowego GPW uchwalonego Uchwałą Nr. 10/1028/2004 Rady Giełdy z dnia 3 go marca 2004 r. z późniejszymi zmianami Zarząd „Beef-San” Zakłady Mięsne S.A w Sanoku podaje do wiadomości raport kwartalny za III kwartał 2004 r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01 – 30.09.2004r. 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 31.06.2004r. nie uległy zmianie i są zgodne z założeniami zakładowego planu kont.

1. Poszczególne aktywa i pasywa bilansu wycenione zostały na dzień 30.09.2004r.

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 III kwartał 2004r. w kwocie 2849 tyś zł
- obejmuje wyniki na:
- sprzedaży - 2344 tyś zł
 - działalności operacyjnej 3620 tyś zł
 - działalności gospodarczej 3517 tyś zł
 - (rezerwa) odroczony podatek dochodow 668 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 w § 54 Załącznik Nr . 3 do regulaminu rynku nieurzędowego GPW w sprawie przekazywania informacji okresowych – przy zastosowaniu następujących kursów EURO:

Dla pozycji bilansowych :

- średni kurs obowiązujący na 30.09..2004 r. 4,3832 zł
- dla pozycji rachunku zysków i strat:
- średni kurs za 9 miesięcy 2004 r. 4,6214 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 263652 szt - 8,50%
- Władysław Korzeniowski 198950 szt - 6,41%

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	96 457	3.1%
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 II kwartał 2004 r. wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę – co obrazuje powyższe zestawienie.

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 III kwartał br. wynosiło 158 osób a średnia płaca ukształtowała się na poziomie 1 259.49 zł.

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

- a) Wniesienie aportu w formie wkładów niepieniężnych (w postaci maszyn , urządzeń oraz innych rzeczy ruchomych) do majątku Spółki z o.o. „CARPATIA MEAT” w Sanoku w zamian za objęcie 1258 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym o łącznej wartości nominalnej 629 tys.zł
- b) Przeniesienie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości bazy Zabłotce na rzecz Urzędu Miasta Sanoka w celu wygaśnięcia zobowiązań podatkowych Spółki wobec Urzędu .
- c) Realizacja warunków zatwierdzonego postępowania układowego i przekazanie wierzycielom II raty zobowiązań układowych .
- d) Sporządzenie i przekazanie do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego akcji zwykłych na okaziciela serii D
- e) Zakończenie subskrypcji akcji serii D .

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.