

SEKO S.A.

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2010 ROKU
DO 31 GRUDNIA 2010 ROKU**

Chojnice, dnia 25.02.2011r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych

A. Firma, forma prawna i przedmiot działalności

Dane jednostki:

- Nazwa: „SEKO” SA
- Siedziba: 89-620 Chojnice, ul. Zakładowa 3
- Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Gdańsku, XVI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru przedsiębiorców SEKO spółki z o.o. nastąpił w 2003 roku pod numerem KRS 0000184960 (historycznie zapis RHB – 7718 w dniu 29.05.1992 roku). Wpis SEKO SA dokonano 13.04.2006r. – KRS 0000255152
- Podstawowy przedmiot działalności Spółki:
 - przetwarzanie i konserwowanie ryb i pozostałych produktów rybactwa PKD 15.20.Z

B. Czas trwania działalności Spółki.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony

C. Okresy objęte sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe jest prezentowane za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Porównawcze dane finansowe są prezentowane za okres od 1 stycznia 2009 r. do 31 grudnia 2009 r.

D. Skład organów spółki

Zarząd na dzień 31 grudnia 2010 r.:

Kazimierz Kustra	- Prezes Zarządu
Tomasz Kustra	- Wiceprezes Zarządu
Joanna Szymczak	- Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2010 r.

Bogdan Nogalski	- Przewodniczący RN
Grażyna Zielińska	- Wiceprzewodniczący RN
Aleksandra Kustra	- Członek RN
Danuta Kustra	- Członek RN
Piotr Szymczak	- Członek RN
Karolina Kustra	- Członek RN

E. Dane łączne

Przedstawione dane finansowe zawierają dane SEKO S.A. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

F. Jednostka dominująca

Na dzień 31 grudnia 2010 r. Spółka nie posiada udziałów w jednostkach podporządkowanych

G. Połączenie spółek

W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie SEKO SA z innym podmiotem.

H. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności

I. Prezentacja i przekształcenie sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe za 2010 r. zostało sporządzone za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2010 r.

Spółka nie dokonywała przekształceń sprawozdań finansowych w celu zapewnienia porównywalności danych, ponieważ w latach 2009 i 2010 w Spółce nie były dokonywane zmiany zasad rachunkowości.

J. Korekty wynikające z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonywano żadnych korekt wynikających z zastrzeżeń podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

K. Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2010 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ze zmianami. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznym użyteczności tych wartości. Przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych wynosi dla:

- oprogramowań oraz licencji - 2 lata
- praw autorskich - 2 lata, gdy ich wartość początkowa jest równa 500,00 zł i więcej.

Podatkowo - licencje na programy komputerowe o wartości początkowej nie przekraczającej **3 500,00 zł** nie podlegają amortyzacji w czasie a ich wartość jest kosztem uzyskania przychodu w momencie oddania do użytku.

Nie amortyzuje się wartości niematerialnych i prawnych, gdy ich wartość nie przekracza **500,00 zł** - są kosztem zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytku.

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja środków trwałych

Środki trwałe powyżej **3 500,00 zł** wg stawek wymienionych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych /załącznik nr.1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/ co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

O wartości **500,00-3500,00 zł** wg stawek wymienionych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych /załącznik nr.1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/ co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od składników majątku, których wartość początkowa nie przekracza **500,00 zł** – odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Podatkowo środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty **3 500,00 zł** nie podlegają amortyzacji w czasie, a ich wartość jest kosztem uzyskania przychodu w miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały	- cena zakupu
Półprodukty i produkty w toku	- w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia
Produkty gotowe	- koszt wytworzenia
Towary	- cena zakupu

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- ogólnego zarządu,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów,
- sprzedaży produktów i marketingu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych,

Stosowana metoda rozchodu to FIFO

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przysługujących okresów sprawozdawczych.

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich oraz nadwyżki ceny emisyjnej ponad cenę nabycia akcji

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- odroczonego podatku dochodowego,
- odprawy emerytalno-rentowe.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o imienne wyliczenia.

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne na podstawie własnych wyliczeń. Spółka nie korzysta z usług aktuarusza z uwagi na dużą rotację zatrudnienia oraz młody wiek kadry. Zdaniem Spółki różnica między wyliczeniami Spółki a wyliczeniami aktuarusza byłaby nieistotna i nie ma wpływu na rzetelność sprawozdania finansowego.

W roku 2010 Spółka nie utworzyła rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Wynagrodzenia z tytułu urlopów pracowniczych, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami ich rozliczania, nie mają wpływu na wielkość osiągniętego przychodu i wysokość generowanych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

- Wg stanu na 31.12.2010 r. rozliczenie obejmuje otrzymane dotacje do rozliczenia w czasie – ogółem na kwotę **12.183.746,29 zł** uzyskane od:
- Powiatowy Urząd Pracy – refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych – **72.044,48 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w ramach programu SAPARD – **314.452,36 zł**,

- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – dofinansowanie projektu - rozbudowa przetwórní – **495.944,94 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – budowa wraz z wyposażeniem oczyszczalni ścieków w przetwórní ryb SEKO – **843.417,54 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zakup maszyn i urządzeń oraz 6 samochodów – **429.969,36 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zakup maszyn i urządzeń oraz 5 samochodów dostawczych – **771.109,88 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – rozbudowa o magazyny chłodnicze wyrobów gotowych i warzyw wraz z dokami przeładunkowymi – **1.743.942,73 zł**,
- Powiatowy Urząd Pracy – refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych – **12.865,00 zł**.
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa-rozbudowa Zakładu przetwórstwa ryb- **7.500,000,00**

Otrzymane dotacje dotyczące częściowej refundacji środków trwałych rozliczane są proporcjonalnie do odnoszonej w koszty amortyzacji tych środków trwałych.

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z nie zapłaconymi odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych, a przypadku kredytu inwestycyjnego odsetki zwiększają wartość inwestycji do czasu oddania inwestycji do użytkowania

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są wspólnie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy spółki.

Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, odsetki od kredytów, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

L. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresie objętym sprawozdaniem finansowym

Okres	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
2009	4,4281	4,0998	4,9513	4,1082
2010	3,9939	3,8356	4,1735	3,9603

M. Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

Zasady przeliczania:

Pozycje bilansowe - zostały przeliczone według średniego kursu NBP, obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu objętego raportem.

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych - zostały przeliczone według kursu średniego NBP w każdym okresie obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

Kursy przyjęte do przeliczenia:

	31.12.2010	31.12.2009
Pozycje bilansowe	3,9603	4,1082
Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych	3,9939	4,4281

WYBRANE DANE FINANSOWE	W PLN		W EURO	
	2010	2009	2010	2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	120.613	114.490	30.199	25.855
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	689	4.568	172	1.032
III. Zysk (strata) brutto	1.486	4.956	372	1.119
IV. Zysk (strata) netto	1.240	3.979	310	899
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6.261	7.096	1.568	1.602
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-29.697	-1.095	-7.436	-247
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	12.284	-1.999	3.076	-451
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-11.152	4.002	-2.792	904
IX. Aktywa, razem	90.738	73.554	22.912	17.904
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40.665	24.648	10.268	6.000
XI. Zobowiązania długoterminowe	5.406	112	1.365	27
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22.903	18.909	5.783	4.603
XIII. Kapitał własny	50.073	48.906	12.644	11.905
XIV. Kapitał zakładowy	665	665	168	162
XV. Liczba akcji	6.650.000	6.650.000	6.650.000	6.650.000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,19	0,60	0,05	0,14
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)		-		-
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,53	7,35	1,90	1,79
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)		-		-
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

N. Różnice pomiędzy Polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości

Spółka stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr.152, poz.1223 z późn. zm.).

Spółka dokonała wstępnej identyfikacji obszarów występowania różnic oraz ich wpływu na wartość kapitałów własnych (aktywów netto) i wyniku finansowego pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF. W tym celu Zarząd jednostki wykorzystał najlepszą wiedzę o spodziewanych standardach i interpretacjach oraz zasadach rachunkowości, które miałyby zastosowanie przy sporządzaniu sprawozdania zgodnie z MSSF.

Mimo dołożenia należytej staranności Emitent nie jest w stanie wskazać różnic w wartościach kapitału własnego oraz wyniku finansowego netto.

Obszary występowania głównych różnic pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR:

1. Spółka tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zgodnie z regulacjami zawartymi w polskim prawie bilansowym. MSR nie przewidują tworzenia takiego funduszu.

Zastosowanie MSR dla tej pozycji spowodowałoby wzrost wyniku netto.

2. Podatek odroczony

Podatek odroczony uwzględniony w sprawozdaniu finansowym sporządzonym według MSR powinien uwzględniać ww. różnice między sprawozdaniem sporządzonym według MSR a sprawozdaniem sporządzonym według ustawy o rachunkowości.

3. Zakres informacji dodatkowych

Różnice między zasadami rachunkowości i sposobem sporządzania sprawozdań finansowych przez Spółkę a MSR wynikają przede wszystkim z szerszego zakresu ujawnień zalecanych przez niektóre MSR.

Sprawozdanie finansowe

POZYCJA BILANSU	Nota	31.12.2010	31.12.2009
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		60.800	33.492
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	29	88
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	60.614	33.311
3. Należności długoterminowe		5	5
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek		5	5
4. Inwestycje długoterminowe	4	0	46
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	46
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	46
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	152	42
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		135	33
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		17	9
II. Aktywa obrotowe		29.938	40.062
1. Zapasy	6	6.532	5.429
2. Należności krótkoterminowe	7 8	22.134	22.212
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek		22.134	22.212
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	1.145	12.297
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1.145	12.297
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1.145	12.297
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	127	124
Aktywa razem		90.738	73.554

POZYCJA BILANSU	Nota	31.12.2010	31.12.2009
PASYWA			
I. Kapitał własny		50.073	48.906
1. Kapitał zakładowy	12	665	665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13		
4. Kapitał zapasowy	14	48.238	44.259
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	3	3
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-73	
8. Zysk (strata) netto		1.240	3.979
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17		
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		40.665	24.648
1. Rezerwy na zobowiązania	18	172	160
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		36	29
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		136	131
a) długoterminowa		136	131
b) krótkoterminowa			
1.3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
2. Zobowiązania długoterminowe	19	5.406	112
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		5.406	112
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	22.903	18.909
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek		22.899	18.908
3.3. Fundusze specjalne		4	1
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	12.184	5.467
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		12.184	5.467
a) długoterminowe		11.412	4.694
b) krótkoterminowe		772	773
Pasywa razem		90.738	73.554
Wartość księgowa (w. zł)		50.073	48.906
Liczba akcji / udziałów		6.650.000	6.650.000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	7,53	7,35
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

POZYCJE POZABILANSOWE		31.12.2010	31.12.2009
1. Należności warunkowe		1.350	1.350
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		1.350	1.350
- z tytułu sprzedaży udziałów		1.350	1.350
2. Zobowiązania warunkowe			
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne		5.243	4.955
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów		4.500	4.500
-zastawy rejestrowe		288	
-umowa franczyzowa Statoil Poland Sp.z o.o.		455	455
Pozycje pozabilansowe razem		6.593	6.305

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

POZYCJA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	Nota	2010	2009
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		120.613	114.490
- od jednostek powiązanych		1	458
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	104.711	103.107
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	15.902	11.383
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		99.835	90.951
- od jednostek powiązanych			305
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	85.524	80.804
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		14.311	10.147
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		20.778	23.539
IV. Koszty sprzedaży	26	17.600	16.792
V. Koszty ogólnego zarządu	26	2.429	2.166
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		749	4.581
VII. Pozostałe przychody operacyjne		811	775
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Dotacje		783	767
3. Inne przychody operacyjne	27	28	8
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		871	788
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		8	37
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		128	
3. Inne koszty operacyjne	28	735	751
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		689	4.568
X. Przychody finansowe	29	856	623
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		2	70

POZYCJA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	Nota	2010	2009
- od jednostek powiązanych		2	70
2. Odsetki, w tym:		465	553
- od jednostek powiązanych			
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31		
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		389	
XI. Koszty finansowe	30	59	235
1. Odsetki, w tym:		58	22
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	1	2
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne			211
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		1.486	4.956
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		1.486	4.956
XV. Podatek dochodowy	34	246	977
a) część bieżąca		341	617
b) podatek od dywidendy			13
c) część odroczone		-95	347
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	35		
XVII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI)		1.240	3.979
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		1.240	3.979
Średnia ważona liczba akcji / udziałów		6.650.000	6.650.000
Zysk (strata) na jeden udział (w zł)	38	0,19	0,60
Średnia ważona rozwodniona		6.650.000,00	6.650.000,00
Rozwodniony zysk (strata) na udział (w zł)		0,1865	0,5983

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

POZYCJA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2010	2009
1. Kapitał własny na początek okresu (BO)	48.906	44.927
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	48.906	44.927
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665

POZYCJA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2010	2009
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	44.259	41.584
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3.979	2.675
a) zwiększenia (z tytułu)	3.979	2.675
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3.979	2.675
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- przeksięgowanie na kapitał podstawowy		
- zapłata podatku PIT 8A		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	48.238	44.259
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	3	3
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3	3
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3.979	2.675
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3.979	2.675
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3.979	2.675
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	3.979	2.675
- podział zysku	3.979	2.675
- przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		

POZYCJA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2010	2009
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	
a) zwiększenia (z tytułu)	73	
- podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony po zatwierdzeniu bilansu i podziale zysku	73	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	73	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	1.240	3.979
a) zysk netto	1.240	3.979
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
d) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	50.073	48.906
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50.073	48.906

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

POZYCJA RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2010	2009
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
1. Zysk (strata) netto	1.240	3.979
II. Korekty razem	5.021	3.117
1. Amortyzacja	2.957	2.880
2. (Zysk) straty z tytułu różnic kursowych	-389	211
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-409	-623
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	8	
5. Zmiana stanu rezerw	12	25
6. Zmiana stanu zapasów	-1.102	4.951
7. Zmiana stanu należności	77	342
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	4.836	-4.225
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-896	-466
10. Inne korekty	-73	22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6.261	7.096
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	516	3.975
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	512	3.975

POZYCJA RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2010	2009
a) w jednostkach powiązanych	47	3.422
- zbycie aktywów finansowych	47	3.352
- dywidendy i udziały w zyskach		70
b) w pozostałych jednostkach	465	553
- odsetki	465	553
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	30.213	5.070
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30.213	2.878
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości		
5. Inne wydatki inwestycyjne		2.192
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-29.697	-1.095
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	15.273	2.944
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	7.384	2.926
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	7.889	18
II. Wydatki	2.989	4.943
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2.932	4.710
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	57	22
9. Inne wydatki finansowe		211
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12.284	-1.999
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-11.152	4.002
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11.152	4.002
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	12.297	8.295
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1.145	12.297
- o ograniczonej możliwości dysponowania /ZFSS /	4	1

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2010	31.12.2009
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	29	88
- oprogramowanie komputerowe	29	88
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	29	88

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) (od 01.01. do 31.12.2010r)							
Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne razem
				Oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	272			272			272
b) zwiększenia (z tytułu)	19			19			19
- nabycia	19			19			19
- przejęte z inwestycji							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	291			291			291
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	184			184			184
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	78			78			78
- zwiększenia	78			78			78
- zmniejszenia							
- likwidacji							
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	262			262			262

h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	29			29			29

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2010	31.12.2009
a) własne	29	88
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne i prawne razem	29	88

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2010	31.12.2009
a) środki trwałe, w tym:	27.088	28.953
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2.034	2.034
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15.653	16.071
- urządzenia techniczne i maszyny	7.625	8.752
- środki transportu	1.550	1.923
- inne środki trwałe	226	173
b) środki trwałe w budowie	30.931	2.889
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	2.595	1.469
Rzeczowe aktywa trwałe razem	60.614	33.311

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) (01.01-31.12.2010r.)						
Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2.034	18.266	15.030	3.349	856	39.535
b) zwiększenia (z tytułu)		51	574	284	117	1.026
- zakup		51	574	284	117	1.026
- przejęte z inwestycji						
c) zmniejszenia (z tytułu)				71	16	87
- sprzedaż				71	16	87
- likwidacji						
- inne						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2.034	18.317	15.604	3.562	957	40.474

e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2.195	6.277	1.426	683	10.581
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		469	1.702	644	64	2.879
- zwiększenia, w tym		469	1.702	644	64	2.879
- zmniejszenia, w tym				58	16	74
- sprzedaż				58	16	74
- likwidacja						
-inne						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		2.664	7.979	2.012	731	13.386
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2.034	15.653	7.625	1.550	226	27.088

ŚRODKI TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2010	31.12.2009
a) własne	27.088	28.953
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu w ewidencji pozabilansowej	455	455
Środki trwałe razem	27.543	29.408

Nota 3

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	5	5
-zapłacone kaucje gwarancyjne	5	5
Należności długoterminowe netto	5	5
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	5	5

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	5	
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		5
- z tyt. zapłaconych kaucji gwarancyjnych		5
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) stan na koniec okresu	5	5
-		

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	5	5
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)				
b1. w walucie				
po przeliczeniu na tys. zł				
-				
pozostałe waluty w tys. zł				
Należności długoterminowe, razem			5	5

Nota 4

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych	0	46
- udziały lub akcje	0	46
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
f) w jednostce dominującej		
g) w pozostałych jednostkach		
Długoterminowe aktywa finansowe razem	0	46

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (wg grup rodzajowych)	2010	2009
Udziały lub akcje		
a) stan na początek okresu	46	3.398
b) zwiększenie (z tytułu)		
c) zmniejszenie (z tytułu)	46	3.352
sprzedaż udziałów		3.352
likwidacja Spółki	46	
d) stan na koniec okresu	0	46

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2010	2009
a) w walucie polskiej	tys.	zł	0	46
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		zł		
b1. jednostka / waluta				
po przeliczeniu na tys. zł				
-				
pozostałe waluty w tys. zł		zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem		zł	0	46

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2010	2009
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
akcje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
obligacje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
Inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
c2)		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		

akcje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
obligacje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
Inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
c2)		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym		
akcje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
obligacje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
Inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1) udziały	0	46
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia	0	46
c2)		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
b. obligacje (wartość bilansowa):		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		
wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
korekty aktualizujące wartość (za okres)		

wartość na początek okresu		
wartość według cen nabycia		
c2)		
Wartość według cen nabycia, razem		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	0	46

Nota 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU	2010	2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	33	362
a) odniesionych na wynik finansowy	33	362
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	110	9
a) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	110	9
- powstania różnic przejściowych (niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS)	85	8
- z tytułu odpraw emerytalnych	1	1
-z tyt. ujemnych różnic kursowych walut		
- z tytułu aktualizacji należności	24	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	8	338
a) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	8	338
- odwrócenia różnic przejściowych (rezerwa na odprawy emerytalne)		
- ujemne różnice kursów walutowych.		
- rozwiązanie z tytułu wypłaconych wynagrodzeń i ZUS	8	334
-aktualizacji należności		4
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	135	33
a) odniesione na wynik finansowy	135	33
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	17	9
-naliczone z góry odsetki od pożyczki	17	9
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
-		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	17	9

Nota 6

ZAPASY	31.12.2010	31.12.2009
a) materiały	4.074	2.931
b) półprodukty i produkty w toku	1.138	1.107
c) produkty gotowe	799	800
d) towary	520	590
e) zaliczki na dostawy	1	1
Zapasy razem	6.532	5.429

Nota 7

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) od jednostek powiązanych		0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0
-do 12 miesięcy		0
-powyżej 12 miesięcy		
-inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	22.134	22.212
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18.918	18.874
-do 12 miesięcy	18.918	18.874
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3.208	2.483
-inne	8	855
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto razem	22.134	22.212
c) odpisy aktualizujące wartość należności	128	0
Należności krótkoterminowe brutto razem	22.262	22.212

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2010	2009
Stan na początek okresu	0	20
a) zwiększenia (z tytułu)	128	0
- należności wątpliwych	128	0
b) zmniejszenia (z tytułu)		20
- uzyskane zapłaty		
- odstąpienie od roszczenia		20
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	128	0

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	Jednostka	Waluta	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		ZŁ	21.867	21.650
b) w walutach obcych (wg walut po przeliczeniu na zł)		ZŁ	395	562
b1. w walucie		EURO	100	137
po przeliczeniu zł		ZŁ	395	562
Należności krótkoterminowe razem		ZŁ	22.262	22.212

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	13.688	13.862
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1.874	1.465
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	3.356	3.547
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	18.918	18.874
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		0
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	18.918	18.874

Z normalnym tokiem sprzedaży są związane następujące przedziały:

- a) do 1 miesiąca (ponad 80% sprzedaży)
- b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE	31.12.2010	31.12.2009
a) do 1 miesiąca	2.826	3.191
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	501	341
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	14	3
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	7	12
e) powyżej 1 roku	8	
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem (brutto)	3.356	3.547
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	3.356	3.547

Nota 8

W odniesieniu do łącznej wartości należności (długo- i krótkoterminowych) należy podać kwoty należności spornych oraz należności przeterminowanych (z podziałem wg tytułów), w tym od których nie dokonano odpisów aktualizujących

	31.12.2010	31.12.2009
Należności długo- i krótkoterminowe razem, w tym:	22.139	22.212
Należności sporne	129	
W tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej		
Należności przeterminowane	3.484	3.547
W tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej	3.355	3.547

Nota 9

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
f) w jednostce dominującej		
g) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.145	12.297
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.065	190
- inne środki pieniężne	80	12.107
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe razem	1.145	12.297

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		ZŁ	1.012	12.297
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		ZŁ	133	
b1. w walucie		NOK	207	
po przeliczeniu . zł		ZŁ	105	
b2. w walucie		EURO	7	

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2010	31.12.2009
po przeliczeniu zł		ZŁ	28	
b3. w walucie		USD		
po przeliczeniu zł		ZŁ		
Pozostałe waluty				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem		ZŁ	1.145	12.297

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	127	124
- ubezpieczenia	67	67
- koszty przekształcenia spółki		
- umowy leasingowe-wykup, odsetki	3	13
- czynsz dotyczący następnego roku		
- inne	57	44
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	127	124

Nota 12

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej w tys	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	imienne	Co do głosu (1 akcja daje prawo do 2 głosów)	brak	4 500 000	450	Utworzone przy przekształceniu spółki z o.o. na spółkę akcyjną	13.04.2006	13.04.2006
Seria B	na okaziciela	Brak	Brak	500 000	50	Utworzone przy przekształceniu spółki z o.o. na spółkę akcyjną	13.04.2006	13.04.2006
Seria C	na okaziciela	Brak	Brak	1 650 000	165	Oплаcone gotówką	27.03.2007	13.04.2006
Liczba akcji, razem				6 650 000				
Kapitał zakładowy, razem					665			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,10						

Struktura kapitału w dniu sporządzenia niniejszego Sprawozdania (wg wiedzy Zarządu Spółki)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (tys. PLN)	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
Złota Rybka Sp. z o.o. z siedzibą w Straszynie	4 500 000	450,0	67,67	9 000 000	80,72
OPERA- Kwiatkowski i Wspólnicy Spółka Komandytowo- Akcyjna (podmiot zarządzający portfelami inwestycyjnymi funduszy OPERA)	1 115 425	111,5	16,77	1 115 425	10,04
Pozostali	1 034 575	103,5	15,56	1 034 575	9,28

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2010	31.12.2009
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	24.370	24.370
b) utworzony ustawowo	23.868	19.889
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy razem	48.238	44.259

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2010	31.12.2009
z tytułu aktualizacji środków trwałych	3	3
z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
z wyceny instrumentów zabezpieczających		
z tytułu podatku odroczonego		
różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	3	3

Nota 18

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2010	2009
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	29	11
a) odniesionej na wynik finansowy	29	11
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	7	18
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	7	18
- z tytułu różnic kursowych		
- z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa	7	18
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- z tytułu różnic kursowych		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	36	29
a) odniesionej na wynik finansowy	36	29
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2010	2009
a) stan na początek okresu	131	124
- na odprawy emerytalne	131	124
b) zwiększenia (z tytułu)	9	9
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	9	9
c) wykorzystanie (z tytułu)		0
d) rozwiązanie (z tytułu)	4	2
- rezerwa na odprawy emerytalne	4	2
e) stan na koniec okresu	136	131
- na odprawy emerytalne	136	131

Nota 19

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	5.406	112
- kredyty i pożyczki, w tym:	5.406	51
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		61
- leasing		61
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe razem	5.406	112

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2010	31.12.2009
a) powyżej 1 roku do 3 lat	5.406	112
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe razem	5.406	112

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej	5.406	112
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe razem	5.406	112

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2010 r. (tys. zł)													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
BGŻ Leasing S.A.	Warszawa	191	PLN		PLN	107	PLN		PLN		15.11.2012	Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy –Ford Fiesta -40.000,00 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy –Skoda Fabia -37.060,66 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Octavia -70.737,70 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38	
Bank DnB NORD	Warszawa	13.128	PLN		PLN	5.299	PLN		PLN	WIBOR dla 1-miesięcznych depozytów w PLN 1,5 punktu procentowego w stosunku rocznym	31.12.2018	Hipoteka zwykła łączna w kwocie - 15.000.000,00 na zabezpieczenie kapitału . hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 7.500.000,00 na zabezpieczenie spłaty odsetek oraz prowizji ,innych kosztów i należności ubocznych od kredytu.Ppełnomocnictwo do rachunków bankowych .	
RAZEM:		13.319	PLN			5.406	PLN		PLN				

Nota 20

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	22.899	18.908
- kredyty i pożyczki, w tym:	1.972	2.875
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	39	119
-leasing	39	119
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18.640	13.857
-do 12 miesięcy	18.640	13.857
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.052	1.124
- z tytułu wynagrodzeń	1.006	912
- inne (wg tytułów)	190	21
- pozostałe rozliczenia – leasing operacyjny		0
- składki ubezpieczeniowe (PZU) potrącane z wynagrodzeń	25	21
- inne	165	
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	4	1
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4	1
Zobowiązania krótkoterminowe razem	22.903	18.909

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	Jednostka	waluta	31.12.2010	31.12.2009
a) w walucie polskiej		ZŁ	18.120	15.108
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		ZŁ	4.783	3.801
b1. w walucie		NOK	6.242	2.247
po przeliczeniu. zł		ZŁ	3.165	1.111
b2. w walucie		USD	37	
po przeliczeniu. zł		ZŁ	109	
b3. w walucie		EURO	381	655
po przeliczeniu. zł		ZŁ	1.509	2.690
pozostałe waluty. zł				
Zobowiązania krótkoterminowe razem		ZŁ	22.903	18.909

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2010 r. (tys. zł)													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
BGŻ Leasing	Warszawa	100	PLN		PLN	100	PLN				15.11.2012	Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy –Ford Fiesta -40.000,00 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy – Skoda Fabia -37.060,66 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Octavia -70.737,70 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38	
Bank DnB NORD	Warszawa	1.872	PLN		PLN	1.872	PLN			WIBOR dla 1-miesięcznych depozytów w PLN 1,5 punktu procentowego w stosunku rocznym	31.12.2018	Hipoteka zwykła łączna w kwocie - 15.000.000,00 na zabezpieczenie kapitału . hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 7.500.000,00 na zabezpieczenie spłaty odsetek oraz prowizji ,innych kosztów i należności ubocznych od kredytu. Pełnomocnictwo do rachunków bankowych .	
Nordea Bank	Gdynia	3.000	PLN		PLN	0				Zmienna stopa procentowa. Na dzień podpisania umowy 7,37%w skali roku	7.09.2011r.	Hipoteka kaucyjna do kwoty 4.500.0000,00 ustanowiona na nieruchomości położonej Straszyn ul. Starogardzka, Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego	
RAZEM		4.972				1.972							

Nota 21

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2010	31.12.2009
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	12.184	5.467
- długoterminowe (wg tytułów)	11.412	4.694
- dotacja na wyposażenie miejsc pracy - Rejonowy Urząd Pracy	59	72
- dotacja w ramach programu SAPARD	162	315
- rozbudowa przetwórnicy ryb SEKO	393	496
- budowa wraz z wyposażeniem oczyszczalni ścieków	733	843
- zakup maszyn i urządzeń oraz 5 samochodów	598	771
- rozbudowa o magazyny chłodnicze, warzywnie wraz z dokami	1.660	1.744
- na wyposażenie miejsc pracy - Rej. Urząd Pracy	7	13
- zakup maszyn i urządzeń oraz 6 samochodów	300	440
- rozbudowa Zakładu przetwórstwa ryb	7.500	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	772	773
- zasądzone koszty procesu	0	0
- rozliczenie otrzymanych dotacji	772	773
- podatek od towarów i usług do przyszłego rozliczenia		0
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	12.184	5.467

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu obrotowego i liczby akcji na dzień bilansowy.

	W PLN		W EURO	
	2010	2009	2010	2009
Wartość księgowa na jedną akcję / jeden udział (w zł/EUR)	7,53	7,35	1,90	1,79

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**Nota 24**

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2010	2009
- sprzedaż produktów i usług – przetwory rybne	104.711	103.107
- w tym: od jednostek powiązanych	1	446
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	104.711	103.107
- w tym: od jednostek powiązanych	1	446

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2010	2009
a) kraj	97.572	97.045
- w tym: od jednostek powiązanych		446
- sprzedaż produktów	97.314	96.657
- w tym: od jednostek powiązanych		372
- sprzedaż usług	258	387
- w tym: od jednostek powiązanych	1	74
b) eksport	7.139	6.062
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż produktów	7.085	6.062
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż usług	54	
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	104.711	103.107
- w tym: od jednostek powiązanych	1	446

Nota 25

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2010	2009
- sprzedaż towarów (wyroby rybne, paliwo)	15.004	10.132
- w tym sprzedaż paliwa	12.737	8.407
- w tym sprzedaż innych towarów	2.267	1.725
- w tym: od jednostek powiązanych	0	8
- sprzedaż materiałów (opakowania, surowiec rybny)	898	1.251
- w tym: od jednostek powiązanych	0	4
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15.902	11.383
- w tym: od jednostek powiązanych	0	12

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2010	2009
a) kraj	15.778	11.311
- w tym: od jednostek powiązanych	0	12
- sprzedaż materiałów	841	
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	124	72
- w tym: sprzedaż towarów	66	4
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	15.902	11.383
- w tym: od jednostek powiązanych		12

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2010	2009
a) amortyzacja	2.957	2.880
b) zużycie materiałów i energii	69.154	64.050
c) usługi obce	16.366	16.007
d) podatki i opłaty	238	220
e) wynagrodzenia	14.258	13.263
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.854	2.495
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	246	245
cło, parkingi, opłaty leasingowe i inne		
ubezpieczenia majątkowe	157	170
dzierżawy	16	36
delegacje	45	35
pozostałe	28	4
Koszty według rodzaju razem	106.073	99.160
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-33	+1.285
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	487	683
Koszty sprzedaży	17.600	16.792
Koszty ogólnego zarządu	2.429	2.166
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	85.524	80.804

Nota 27

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2010	2009
a) rozwiązanie rezerw (z tytułu)		
- odpraw emerytalnych, pracownicy zwolnieni		
b) pozostałe, w tym:	28	8
- refundacja wynagrodzeń z Rejonowy Urząd Pracy		
- wynagrodzenie z tytułu terminowej płatności podatku od osób fizycznych		
- odszkodowania, kary, grzywny	23	6
- uzyskane zapłaty		
- inne /zasadzone koszty procesu, spisane zobowiązania/	5	2
Inne przychody operacyjne razem	28	8

Nota 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2010	2009
a) utworzenie rezerw	5	7
b) pozostałe, w tym:	730	744
- odszkodowania, kary, grzywny	187	19
- gratisy, darowizny, likwidacje	536	721
- pozostałe koszty operacyjne	7	4
Inne koszty operacyjne razem	735	751

Nota 29

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2010	2009
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2	70
- od jednostek zależnych	2	70
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend razem	2	70

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2010	2009
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	465	553
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	465	553
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	465	553

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2010	2009
a) dodatnie różnice kursowe	389	
- zrealizowane	358	
- niezrealizowane	31	
b) rozwiązane rezerwy		
c) pozostałe, w tym:		
Inne przychody finansowe razem	389	0

Nota 30

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2010	2009
a) od kredytów i pożyczek	50	19
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	50	19
b) pozostałe odsetki	8	3
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	8	3
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	58	22

INNE KOSZTY FINANSOWE	2010	2009
a) ujemne różnice kursowe	0	211
- zrealizowane	0	200
- niezrealizowane	0	11
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- odpisy aktualizujące należności		
c) pozostałe, w tym:		
- odpis wartości dług. aktywów finansowych.		
- prowizja z tytułu faktoringu		
Inne koszty finansowe razem	0	211

Nota 34

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2010	2009
1. Zysk (strata) brutto	1.486	4.956
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	306	1.710
a) zwiększające podstawę opodatkowania	1.624	912
- koszty sfinansowane z dotacji	783	767
- niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	445	43
- inne	396	102
b) zmniejszające podstawę opodatkowania	1.318	2.622
- dodatnie różnice kursowe walut niezrealizowane		
- wypłacone wynagrodzenia i ZUS	430	1.760
- dotacje	782	767
- inne	106	95
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1.792	3.246
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	341	617
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	13
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	341	617
- .wykazany w rachunku zysków i strat	341	630
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2010	2009
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń i ZUS	77	-327
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego		
inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	18	-20
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu różnic kursowych walut		
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpaw emerytalnych	1	2
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu aktualizacji należności	24	-4
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu amortyzacji podatkowej większej niż księgowej	-7	-18
Podatek dochodowy odroczony razem	95	-347

Nota 37 Podział zysku

Zysk netto za 2009 r. w kwocie 3.979 tys. zł został przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego.

Zysk netto za 2010 r. w kwocie – 1.240,0 tys. zł również przewiduje się przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Nota 38

ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk netto na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji w okresie.

	2010	2009
Zysk netto	1.240	3.979
Średnia ważona liczba akcji	6.650.000	6.650.000
Zysk na jedną akcję (w zł)	0,19	0,60

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ - METODA POŚREDNIA	2010	2009
1. Zysk (strata) netto	1.240	3.979
II. Korekty razem	5.021	3.117
1. Amortyzacja	2.957	2.880
2. (Zysk) straty z tytułu różnic kursowych	-389	211
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-409	-623
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	8	
5. Zmiana stanu rezerw	12	25
6. Zmiana stanu zapasów	-1.102	4.951
7. Zmiana stanu należności	77	342
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	4.836	-4.225
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-896	-466
10. Inne korekty	-73	22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6.261	7.096

Inne korekty - 73.642,00 z tytułu korekty deklaracji CIT-8 za 2009r. Przyczyną korekty deklaracji rocznej było zmniejszenie kosztu uzyskania przychodu z tytułu naliczonych a nie zapłaconych składek ZUS od wynagrodzeń za listopad i grudzień 2009 r.

Zmiana stanu rezerw - pomniejszenie o kwotę 7.500.000,00 z tytułu wpływu dotacji z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Zaprezentowane odsetki w działalności inwestycyjnej dotyczą naliczonych odsetek od kontrahentów i od lokat bankowych.

Struktura środków pieniężnych

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2010	2009
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	12.297	8.295
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190	405
- inne środki pieniężne	12.107	7.890
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	1.145	12.297
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.065	190
- inne środki pieniężne	80	12.107
Zmiana stanu środków pieniężnych	11.152	4.002
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	6.261	7.096
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-29.697	-1.095
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	12.284	-1.999

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych (

W latach 2009-2010 w księgach handlowych SEKO ujęto następujące instrumenty finansowe

Pożyczki udzielone, należności własne	2010	2009
Stan na początek okresu	-----	-----
a) w tym należności długoterminowe	-----	-----
b) w tym należności krótkoterminowe	-----	-----
- Zwiększenia	-----	-----
Zmniejszenia	-----	-----
- spłata pożyczek krótkoterminowych	-----	-----
Stan na koniec okresu	-----	-----
w tym należności długoterminowe	-----	-----
b) w tym należności krótkoterminowe	-----	-----

Podział aktywów i zobowiązań finansowych według kategorii instrumentów finansowych.

Dłużne instrumenty finansowe	2010	2009
Odsetki od instrumentów finansowych wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów	-----	-----
-odsetki naliczone zrealizowane	-----	-----
-odsetki naliczone niezrealizowane z terminem zapłaty	-----	-----
- do 3 miesięcy	-----	-----
- od 3 do 12 miesięcy	-----	-----
- powyżej 12 miesięcy	-----	-----
Udzielone pożyczki	2010	2009
Odsetki od udzielonych pożyczek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów naliczone zrealizowane		
-odsetki naliczone niezrealizowane z terminem zapłaty		
- do 3 miesięcy	-----	-----
- od 3 do 12 miesięcy	-----	
- powyżej 12 miesięcy	-----	-----
Zobowiązania finansowe długoterminowe	2010	2009
Odsetki od zobowiązań finansowych długoterminowych wyliczone za pomocą stóp procentowych		

wynikających z zawartych kontraktów

-odsetki naliczone zrealizowane

-odsetki naliczone niezrealizowane z terminem zapłaty

- do 3 miesięcy

- od 3 do 12 miesięcy

- powyżej 12 miesięcy

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez SEKO gwarancjach i poręczeniach

Spółka posiadała zobowiązania warunkowe w kwocie : 5.242.670,79

- 4.788.027,88 - zabezpieczenie kredytów i pożyczek

- 454.642,91 – umowa franczyzowa Statoil Poland Sp. z o.o.

Spółka posiadała należności warunkowe w kwocie 1.350.000,00 z tyt.. udzielonych sprzedaży udziałów

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Na dzień 31.12.2010 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W Spółce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady w latach:

Wyszczególnienie	2010	2009
Rzeczowe aktywa trwałe, w grupach:		
- wartości niematerialne i prawne	19	116
- grunty		0

- budynki	51	1.980
- maszyny i urządzenia	574	619
- środki transportu	284	159
- pozostałe	117	63
-środki trwałe w budowie	28.043	777
Razem	29.088	3.714

Planowane nakłady inwestycyjne w 2011 r.:

Na początku 2011 r. Spółka przeprowadzała końcowe prace związane z inwestycją obejmującą rozbudowę zakładu przetwórstwa ryb, a w szczególności prace związane z wyposażeniem i montażem maszyn i linii technologicznych. Spółce zostało przyznane dofinansowanie tej inwestycji w ramach programu operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007 - 2013", środek 2.5 "Inwestycje w zakresie przetwórstwa i obrotu". Wartość dofinansowania, które przyznano Spółce to maksymalnie 10,8 mln zł, jednak nie więcej niż 30% kosztów kwalifikowanych inwestycji (część dofinansowania została przelana na konto Spółki w 2010 r. w formie zaliczki). Ostateczne rozliczenie tej inwestycji z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa powinno zostać zrealizowane do maja 2011r.

Poza tym Spółka zawarła w dniu 06 grudnia 2010r. z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa kolejną umowę o dofinansowanie realizacji inwestycji „Rozbudowa parku maszynowego w zakładzie przetwórstwa ryb” w ramach programu operacyjnego "Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007 - 2013", środek 2.5 "Inwestycje w zakresie przetwórstwa i obrotu". Prognozowana całkowita wartość inwestycji to 3,6 mln zł (netto), zaś wysokość dofinansowania, o które wnioskuje Spółka to maksymalnie 1,08 mln zł jednak nie więcej niż 30% kosztów kwalifikowanych. Inwestycja jest realizowana od IV kwartału 2007 r., zaś jej zakończenie i rozliczenie jest planowane w I kwartale 2011 r.

Ponadto w 2011 r. planowane są mniejsze inwestycje (zakupy maszyn), których celem jest usprawnienie procesu produkcyjnego.

7. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Złota Rybka Sp. z o.o. - przychody ze sprzedaży -600,00 netto /sprzedaż usług/

Złota Rybka Bis Sp. z o.o. w likwidacji - przychody ze sprzedaży-550,00 netto /sprzedaż usług/

Zakup -15.000,00 zakup oprogramowania od Złotej Rybki Bis w likwidacji.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Brak wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w latach	2010	2009
Zarząd	3	3
Administracja	91	85
Pracownicy produkcyjni	496	472
Razem	590	560

- 10. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta i z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno)**

Wynagrodzenia w tys. zł	2010	2009
Wynagrodzenie zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę, w tym:		
Kazimierz Kustra	204	204
Tomasz Kustra	92	92
Joanna Szymczak	91	91
Razem	387	387

Każdy członek Rady Nadzorczej SEKO S.A. otrzymywał w 2010 r. wynagrodzenie w wysokości 2 tys. zł brutto miesięcznie. Łączne wynagrodzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej w 2010 r. wyniosło 144 tys. zł.

- 11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym**

Na dzień 31.12.2010 r. nie występowały takie umowy.

- 12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres**

W sprawozdaniu finansowym za 2010 rok wykazano nie rozliczoną stratę za lata ubiegłe w kwocie: - 73.642,00 z tytułu korekty deklaracji CIT-8 za 2009r. Przyczyną korekty deklaracji rocznej było zmniejszenie kosztu uzyskania przychodu z tytułu naliczonych a nie zapłaconych składek ZUS od wynagrodzeń za listopad i grudzień 2009r.

- 13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Po dniu bilansowym – tj. po zamknięciu bilansu na 31.12.2010 r. i jego zatwierdzeniu nie zaistniały istotne zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

- 14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów**

SEKO SA powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę akcyjną.

Zawiązanie Spółki akcyjnej – akt notarialny z 20.03.2006r. Repertorium „A”678/2006.

Przekształcenie wg Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037 z późniejszymi zmianami). Wg ustawy o rachunkowości sporządzono bilans zamknięcia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 12.04.2006 r. oraz bilans otwarcia spółki akcyjnej na dzień 13.04.2006 r.

15. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

16. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie występują różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanych latach sprawozdawczych Spółka SEKO S.A. nie dokonała istotnych zmian zasad (polityki) rachunkowości oraz w sporządzaniu sprawozdań finansowych.

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanych sprawozdaniach finansowych nie zostały dokonane korekty błędów podstawowych.

19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez Emitenta działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę wdającą się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

20. Połączenie jednostek

W 2010 roku nie miało miejsca połączenie Spółki z innym podmiotem gospodarczym.

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałoby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach podporządkowanych.

22. Sporządzanie sprawozdania skonsolidowanego

Spółka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego, ponieważ nie posiada jednostek zależnych.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data 25.02.2011r.

Kazimierz Kustra – Prezes Zarządu

Data 25.02.2011r.

Tomasz Kustra – Wiceprezes Zarządu

Data 25.02.2011r.

Joanna Szymczak – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 25.02.2011r.

Teresa Borońska – Główna Księgowa