☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2006

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2006 obejmujący okres od 2006-01-01 do 2006-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2005 obejmujący okres od 2005-01-01 do 2005-12-31

data przekazania: 2007-04-24

LSI SOFTWARE SPÓŁKA AKCYJNA
(pełna nazwa emitenta)

LSI SOFTWARE S.A. (skrócona nazwa emitenta)
Informatyka (inf) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

92-318 (kod pocztowy) **Łódź** (miejscowość)

Piłsudskiego (ulica) **135** (numer)

(0-42) 663-22-90 (telefon)
(0-42) 663-22-99 (fax)

info@lsisoftware.pl (e-mail)
www.lsisoftware.pl (www)

725-16-97-775 (NIP)
472048449 (REGON)

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- ☑ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☑ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☑ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☑ Pismo Prezesa Zarządu
- ☑ Roczne sprawozdanie finansowe
  - ☑ Wprowadzenie
  - ☑ Bilans
  - ☑ Rachunek zysków i strat
  - ☑ Zestawienie zmian w kapitale własnym
  - ☑ Rachunek przepływów pieniężnych
  - ☑ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☑ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2006	2005	2006	2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 566	6 498	1 684	1 615
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	981	542	252	135
III. Zysk (strata) brutto	826	452	212	113
IV. Zysk (strata) netto	630	343	161	85
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 718	1 549	709	401
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 774	-1 787	-724	-463
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	65	43	17	11
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	9	-195	2	-50
IX. Aktywa, razem	7 392	5 227	1 930	1 354
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 990	1 941	781	503
XI. Zobowiązania długoterminowe	319	150	83	39
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	2 551	1 610	666	417
XIII. Kapitał własny	4 402	3 286	1 149	851
XIV. Kapitał zakładowy	2 067	1 638	540	424
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 067 036	1 638 415	2 067 036	1 638 415
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,30	0,16	0,08	0,04
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,21	0,16	0,05	0,04
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,13	2,01	0,56	0,52
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,44	2,01	0,37	0,52

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawoz	

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do bada	

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
Pismo Prezesa Zarządu.pdf	

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.pdf	

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		5 513	4 011
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	4 765	3 494
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	703	474
3. Należności długoterminowe	3 8	0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	4	0	0
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		0	0
b) w pozostałych jednostkach		0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	45	43
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		45	43
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		1 879	1 216
1. Zapasy	6	67	208
2. Należności krótkoterminowe	7 8	1 215	944
2.1. Od jednostek powiązanych		0	0
2.2. Od pozostałych jednostek		1 215	944
3. Inwestycje krótkoterminowe		58	49
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	58	49
a) w jednostkach powiązanych		0	0

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		58	49
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	539	15
A k t y w a r a z e m		7 392	5 227
PASYWA			
I. Kapitał własny		4 402	3 286
1. Kapitał zakładowy	12	2 067	1 638
2. Kapitał zapasowy	14	1 752	1 695
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-47	-390
4. Zysk (strata) netto		630	343
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 990	1 941
1. Rezerwy na zobowiązania	18	55	20
1.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1	0
a) długoterminowa		1	0
b) krótkoterminowa		0	0
1.2. Pozostałe rezerwy		54	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		54	20
2. Zobowiązania długoterminowe	19	319	150
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		319	150
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	2 551	1 610
3.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		2 543	1 606
3.3. Fundusze specjalne		8	4
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	65	161
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		65	161
a) długoterminowe		33	49
b) krótkoterminowe		32	112
P a s y w a r a z e m		7 392	5 227

Wartość księgowa		4 402	3 286
Liczba akcji (w szt.)		2 067 036	1 638 415
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	2,13	2,01
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		3 067 036	1 638 415
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	1,44	2,01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		6 566	6 498
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	4 445	3 855
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	2 121	2 643
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 377	5 262
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	2 657	3 034
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 720	2 228
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		2 189	1 235
IV. Koszty sprzedaży	26	124	107
V. Koszty ogólnego zarządu	26	1 085	708
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		980	420
VII. Pozostałe przychody operacyjne		98	221
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		23	78
2. Dotacje		16	2
3. Inne przychody operacyjne	27	59	141
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		97	100
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		68	18
2. Inne koszty operacyjne	28	29	82
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		981	541
X. Przychody finansowe	29	0	23

	Noty	w tys. zł	
		2006	2005
1. Odsetki, w tym:		0	7
2. Inne		0	16
XI. Koszty finansowe	30	155	112
1. Odsetki w tym:		151	110
2. Inne		4	2
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		826	452
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0	0
XIV. Zysk (strata) brutto		826	452
XV. Podatek dochodowy	34	196	109
a) część bieżąca		0	0
b) część odroczona		0	0
XVI. Zysk (strata) netto		630	343

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		630	343
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,30	0,16
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,21	0,16

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2006	2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 286	2 964
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 286	2 964
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 638	1 638
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	429	0
a) zwiększenia (z tytułu)	429	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	429	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 067	1 638
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
2.1. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0
3.1. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 694	1 694
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	58	0
a) zwiększenia (z tytułu)	60	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	60	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	2	0
- koszty PCC	2	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 752	1 694
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-47	-369
7.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-390	369
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
7.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-390	369
a) zwiększenia (z tytułu)	0	21
b) zmniejszenia (z tytułu)	343	0
- podział zysku z roku 2005	343	0
7.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	47	390
7.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-47	-390
8. Wynik netto	630	343
a) zysk netto	630	343
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 402	3 286

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2006	2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	630	343
II. Korekty razem	2 088	1 206
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	1 279	957
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	77	21
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-23	-78
6. Zmiana stanu rezerw	35	-43
7. Zmiana stanu zapasów	141	-40
8. Zmiana stanu należności	-271	333
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	949	-62
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-116	139
11. Inne korekty	17	-21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 718	1 549
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	23	138
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23	138
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
II. Wydatki	2 797	1 925
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 797	1 925
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 774	-1 787
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 082	75
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	489	0
2. Kredyty i pożyczki	593	8
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	67
II. Wydatki	1 017	32
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	140	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	292	11
8. Odsetki	77	21
9. Inne wydatki finansowe	508	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	65	43
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	9	-195
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9	-195
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	49	244
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	58	49

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	4 354	2 949
b) wartość firmy	0	0

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2006	2005
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	411	545
- oprogramowanie komputerowe	411	545
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	4 765	3 494

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł

	a	b	c		d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	5 366				1 010		6 376
b) zwiększenia (z tytułu)	2 203				35		2 238
- zakupy	2 203				35		2 238
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	7 569				1 045		8 614
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	2 418				463		2 881
e) amortyzacja za okres (z tytułu)	797				171		968
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	3 215				634		3 849
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	4 354				411		4 765

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) własne	8 516	6 279
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	97	97
Wartości niematerialne i prawne, razem	8 613	6 376

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2006	2005
a) środki trwałe, w tym:	703	474
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
- urządzenia techniczne i maszyny	107	124
- środki transportu	585	340
- inne środki trwałe	11	10
b) środki trwałe w budowie	0	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	703	474

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu			582	469	134	1 185
b) zwiększenia (z tytułu)			78	461	19	558
- zakupy			78	461	19	558
c) zmniejszenia (z tytułu)			167	133	0	300
- sprzedaż			167	133	0	300
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu			493	797	153	1 443
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			458	129	124	711
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			95	199	18	312
- g) zmniejszenia			167	116	0	283
- - sprzedaż			167	116	0	283
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			386	212	142	740
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu			107	585	11	703

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) własne	640	702
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	803	483
Środki trwałe bilansowe, razem	1 443	1 185

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2006	2005
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005

W okresach sprawozdawczych nie wystąpiły należności długoterminowe

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2006	2005

W okresach sprawozdawczych nie wystąpiły inwestycje długoterminowe

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2006	2005
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	43	31
a) odniesionych na wynik finansowy	43	31
- odpisy aktualizujące należności	16	27
- rezerwy na przyszłe zobowiązania	0	3
- niewypłacone wynagrodzenia	16	1
- niezapłacone składki ZUS	11	0
2. Zwiększenia	9	27
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	9	27
- powstanie różnic przejściowych	0	27
- niewypłacone wynagrodzenia	3	16
- rezerwy na przyszłe zobowiązania	3	0
- odsetki od zobowiązań	3	0
- niezapłacone składki ZUS	0	11
3. Zmniejszenia	7	15
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	7	15
- odwrócenia się różnic przejściowych	0	15
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	5	12
- spłata zobowiązań	2	3
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	45	43
a) odniesionych na wynik finansowy	45	43
- odpisy aktualizujące należności	10	16
- niewypłacone wynagrodzenia	20	16
- niezapłacone składki ZUS	9	11
- odsetki od zobowiązań	3	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	3	0

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2006	2005

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE NIE WYSTĄPIŁY W OKRESACH OBJĘTYCH SPRAWOZDANIEM

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2006	2005
a) materiały	0	0
b) półprodukty i produkty w toku	0	0
c) produkty gotowe	0	0
d) towary	67	208
e) zaliczki na dostawy	0	0
Zapasy, razem	67	208

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) należności od pozostałych jednostek	1 215	944
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 152	941
- do 12 miesięcy	1 152	941
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3	2
- inne	60	1
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 215	944
b) odpisy aktualizujące wartość należności	147	102
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 362	1 046

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2006	2005

SPÓŁKA NIE POSIADAŁA JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2006	2005
Stan na początek okresu	102	163
a) zwiększenia (z tytułu)	69	18
- utworzenie odpisów na należności wątpliwe	69	18
b) zmniejszenia (z tytułu)	24	79
- wykorzystanie odpisów - spisanie należności	24	9
- rozwiązanie przez ugodę sądową	0	70
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	147	102

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			1 355	1 046
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			7	0
b1. w walucie		USD	2	0
po przeliczeniu na tys. zł			7	0
-				

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
Należności krótkoterminowe, razem			1 362	1 046

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2006	2005
a) do 1 miesiąca	520	545
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	305	102
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	474	396
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 299	1 043
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	147	102
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 152	941

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2006	2005
a) do 1 miesiąca	147	144
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	109	77
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	39	39
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	31	23
e) powyżej 1 roku	148	113
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	474	396
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	147	102
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	327	294

W okresach sprawozdawczych odpisy aktualizujące wartość należności dotyczą należności od jednostek postawionych w stan upadłości, likwidacji oraz należności od jednostek, z którymi zawarto układy i ugody.
Różnice pomiędzy kwotą należności przeterminowanych brutto powyżej 1 roku, a kwotą odpisów aktualizujących dotyczą wierzytelności zapłaconych po dniu bilansowym a przed dniem wydania opinii z badania sprawozdania finansowego.

Nota 8 a

Objaśnienia zostały ujęte w nocie nr 7

Plik	Opis

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	58	50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58	50
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	58	50

POZOSTAŁE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE NIE WYSTĄPIŁY

Nota 9 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 9 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			58	50
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			58	50

Nota 10 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	539	14
- polisy ubezpieczeniowe	31	9
- faktury zaliczkowe	0	3
- koszty emisji	506	0
- inne	2	2
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	539	14

Nota 11 a

W okresach sprawozdawczych nie wystąpiła utrata wartości

Plik	Opis

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	uprzywilejowane	akcje uprzywilejowane co do głosu,	ograniczenie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku likwidacji Spółki	600 000	600	gotówka	09.11.1998	23.09.1999
B	uprzywilejowane	akcje uprzywilejowane co do głosu	ograniczenie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku likwidacji Spółki	400 000	400	aport	23.09.1999	01.01.1999

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

w tys. zł

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	uprzywilejowane	akcje uprzywilejowane co do głosu,	ograniczenie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku	600 000	600	gotówka	09.11.1998	23.09.1999
C	uprzywilejowane	akcje uprzywilejowane co do głosu	ograniczenie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku likwidacji Spółki	75 000	75	gotówka	23.09.1999	01.01.1999
D	na okaziciela			268 500	268	gotówka	23.09.1999	01.01.1999
E	uprzywilejowane	akcje uprzywilejowane co do głosu	ograniczenie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziału majątku w przypadku likwidacji Spółki	235 975	236	gotówka	31.08.2000	01.01.2000
F	na okaziciela			58 940	59	gotówka	31.08.2000	01.01.2000
G	zwykłe			428 621	429	gotówka	19.09.2006	01.01.2006
Liczba akcji, razem				2 067 036				
Kapitał zakładowy, razem					2 067			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1,00						

Na mocy uchwały nr 20/2006 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29.06.2006 r. kontynuowanego w dniu 12.07.2006 r. akcjonariusze dokonali warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niz 300.000zł w drodze emisji nie więcej niż 300.000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii H. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego dokonywane jest zgodnie z art. 448 par.2 pkt 3 KSH w celu przyznania praw do objęcia akcji przez posiadaczy Warrantów subskrypcyjnych Emisji A (osobami uprawnionymi do objęcia warrantów tej emisji, dających prawo do dalszego objęcia Akcji serii H są osoby uczetniczące we wprowadzonym w Spółce programie motywacyjnym). Objęcie Akcji serii H może nastapić nie później niż do dnia 31.12.2009 r.
W dniu 12.07.2006 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Laser postanowiło podwyższyć kapitał akcyjny z kwoty 1 638.415,00 do kwoty 2 067 036 tj. o kwotę 428.621,00 w drodze emisji nowych akcji Serii G
Wartość emisyjna akcji wyniosła 1 zł za każdą akcję z tym jednak zastrzeżeniem, że z puli Akcji serii G obejmowanych przez RFI Sp. z o.o. (128.621 szt. akcji) część Akcji serii G obejmowana była po cenie emisyjnej wynoszącej 3,00 zł (30.000szt.), a część po cenie emisyjnej 1,00 zł (98.621 szt. akcji).

W dniu 11.09.2006 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dokonało zmiany akcji imiennych serii D i serii F na akcje na okaziciela i tym samym zniesiono w całości uprzywilejowanie Akcji serii F. W stosunku do Akcji imiennych Serii A, Serii B, Serii C, Serii E zmieniono uprzywilejowanie w ten sposób, że zniesiono ich dotychczasowe uprzywilejowanie co do wypłaty dywidendy oraz co do podziałumajątku w przypadku likwidacji Spółki.
Rejestracja zmian Statutu Spółki w powyższym zakresie , wprowadzonych na mocy uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki z dnia 29.06.2006 r. kontynuowanym w dniu 12.07.2006r. oraz na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki z dnia 11.09.2006 r. nastapiła na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS z dnia 19.09.2006 r.

Na podstawie uchwały nr 27/2006 (Rep. A nr 3906/06) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie niższą niż 600.000zł i nie wyższą niż 1.000.000 w drodze publicznej emisji nie mniej niż 600.000 i nie więcej niż 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii I.
W dniu 11.09.2006 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło również uchwały w następujących

sprawach:
- w sprawie zmiany oznaczenia akcji imiennych serii A, serii B i serii C wprowadzając w miejsce dotychczas istniejącego, nowe oznaczenie tych akcji jako Akcje serii A1, A2, A3, A4, A5 i A6, B1,B2,B3 i B4 oraz C1, C2, C3 i C4 podjęcie takiej decyzji miało na celu ułatwienie w przyszłości ewentualnego i potencjalnego obrotu akcjami serii A,B,C Spółki;
- uchwały w sprawie zamiany akcji imiennych serii C2, serii C3 i serii C4 na akcje na okaziciela oraz w sprawie zniesienia uprzywilejowania akcji serii C2, Serii C3 i serii C4; na mocy tej uchwały, akcje imienne wskazanych serii zostały zamienione na akcje na okaziciela i będą mogły być przedmiotem wprowadzenia do obrotu giełdowego;
Rejestracja zmian Statutu Spółki wprowadzonych na mocy uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki z dnia 11.09.2006 r. w powyższym zakresie nastąpiła w dniu 26.01.2007 r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ JEDNOSTKI ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO EMITENTA LUB CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZNIU

Grzegorz Siewiera - 1 082 000 akcji - 52,35% udziału w kapitale zakładowym - Prezes Zarządu LSI Software S.A.
Paweł Tarnowski - 302 680 akcji - 14,64% udziału w kapitale zakładowym - Wiceprezes Zarządu LSI Software S.A.
Regionalne Fundusze Inwestycji Sp. z o.o. - 263 536 akcji - 12,75% udziału w kapitale zakładowym
Paweł Podgórny - 104 815 akcji 5,07% udziału w kapitale zakładowym - Członek Zarząd

Nota 13 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie

Spółka LSI Software S.A. nie posiada akcji własnych oraz jednostek podporządkowanych

Nota 14 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2006	2005
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 752	1 695
b) utworzony ustawowo	0	0
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał zapasowy, razem	1 752	1 695

Nota 15 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2006	2005

Kapitał z aktualizacji wyceny nie wystąpił w spółce LSI Software S.A. w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 16 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2006	2005

Pozostałe kapitały rezerwowe nie wystąpiły w spółce LSI Software S.A. w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 17 a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2006	2005

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły w spółce LSI Software S.A. w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 18 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2006	2005
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0	1
a) odniesionej na wynik finansowy	0	1
- przejściowa dodatnia nadwyżka różnic kursowych	0	1
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	1
- przejściowa nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0	1
a) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
b) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	0	0
a) odniesionej na wynik finansowy	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 18 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0
- utworzenie rezerwy	1	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	1	0

Nota 18 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 18 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	0	8
- rezerwa na odsetki od umowy zakupu akcji	0	8
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	8
- rezerwa na odsetki od umowy zakupu akcji	0	8
e) stan na koniec okresu	0	0

Nota 18 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2006	2005
a) stan na początek okresu	20	55
- rezerwa na odsetki od umowy zakupu akcji	0	8
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2005 dot. 2004	0	47
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2006 dot. 2005	20	0
b) zwiększenia (z tytułu)	54	20
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2006 dot. 2005	0	20
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2007 dot. 2006	25	0
- rezerwa na badanie sprawozdania	13	0
-	16	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	20	55
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2005 dot. 2004	0	47
- rezerwa na odsetki od umowy zakupu akcji	0	8
- rezerwy na koszty zafakturowane w styczniu 2006 dot. 2005	20	0
e) stan na koniec okresu	54	20

Nota 19 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) wobec pozostałych jednostek	319	150
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego	319	150
- inne (wg rodzaju)	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	319	150

Nota 19 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2006	2005
a) powyżej 1 roku do 3 lat	174	150
b) powyżej 3 do 5 lat	145	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	319	150

Nota 19 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			319	150
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			319	150

Nota 19 d

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w 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				

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek nie wystąpiły w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 19 e

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
w tys. zł							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych papierów wartościowych nie wystąpiły w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 20 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) wobec pozostałych jednostek	2 543	1 606
- kredyty i pożyczki, w tym:	642	189
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118	719
- do 12 miesięcy	1 118	719
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	390	277
- z tytułu wynagrodzeń	102	65
- inne (wg tytułów)	291	356
- zobowiązania z tytułu leasingu	267	253
- zobowiązania wobec akcjonariuszy	12	102
- zobowiązania wobec pracowników	4	1
- zobowiązania z tyt ubezpieczen	8	0
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	8	4
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8	4
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	2 551	1 610

Nota 20 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2006	2005
a) w walucie polskiej			2 551	1 610
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0
b1. w walucie				
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			2 551	1 610

Nota 20 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w tys. zł

Nazwa (firma) jednostki	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				
Raiffeisen Bank Polska S.A.	Ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa	540	540	w tys.	zł	400	400	w tys.	zł	zmienne - WIBOR + marża Banku w wysokości 3 p.p.	2007-05-31	- pełnomocnictwo do rachunków bankowych - globalna niepotwierdzona cesja istniejących i przyszłych należności od dłużników wskazanych w umowie	
Raiffeisen Bank Polska S.A.	Ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa	260	260	w tys.	zł	242	242	w tys.	zł	zmienne - WIBOR + marża Banku w wysokości 3 p.p.	2007-06-06	- pełnomocnictwo do rachunków bankowych - globalna niepotwierdzona cesja istniejących i przyszłych należności od dłużników wskazanych w umowie	

Nota 20 d

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instumentów finansowych nie wystąpiły w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 21 a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł	
	2006	2005

Ujemna wartość firmy nie wystąpiła w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 21 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	65	161
- długoterminowe (wg tytułów)	33	49
- dotacja PARP	33	49
- krótkoterminowe (wg tytułów)	32	112
- dotacja PARP	16	16
- faktury zaliczkowe	16	96
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	65	161

Nota 22 a

Wartość księgowa na jedną akcję liczona jest poprzez dzielenie kapitału własnego przez ilość akcji według stanu na dzień bilansowy.

W tysiącach zł:

31.12.2006 r.: wartość księgowa 4402 / liczba akcji 2 067 036 * 1000 = 2,13
31.12.2005 r.: wartość księgowa 3287 / liczba akcji 1 638 415 * 1000 = 2,01

Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję liczona jest poprzez dzielenie kapitału własnego przez ilość akcji według stanu na dzień bilansowy powiększoną o liczbę akcji z nowej emisji (zarejestrowanej po dniu bilansowym).

W tysiącach zł:

31.12.2006 r.: wartość księgowa 4402 / liczba akcji (2 067 036 + 1 000 000) * 1000 = 1,44
31.12.2005 r.: wartość księgowa 3287 / liczba akcji 1 638 415 * 1000 = 2,01

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2006	2005

Spółka LSI Software S.A. nie posiada jednostek powiązanych w okresach objętych sprawozdaniem

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2006	2005
- Przychody ze sprzedaży produktów - oprogramowanie	1 173	1 389
- Przychody ze sprzedaży usług	3 272	2 465
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 445	3 854

Nota 24 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) kraj	4 445	3 834
b) eksport	0	20
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 445	3 854

Nota 25 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2006	2005
- Przychody ze sprzedaży towarów	2 121	2 643
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 121	2 643

Nota 25 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2006	2005
a) kraj	2 121	2 643
b) eksport	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	2 121	2 643

Nota 26 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2006	2005
a) amortyzacja	1 279	957
b) zużycie materiałów i energii	290	223
c) usługi obce	716	800
d) podatki i opłaty	117	70
e) wynagrodzenia	1 061	1 353
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	184	201
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	240	227
Koszty według rodzaju, razem	3 887	3 831
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	22	-18
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	124	107
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	1 085	708
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 657	3 034

Nota 27 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	24	70
- rozwiązanie odpisów z tytułu aktualizacji wartości należności	24	70
b) pozostałe, w tym:	35	71
- rozliczenie umowy leasingu/sprzedaż wyposażenia	21	19
- spisanie zobowiązań	0	48
- odszkodowania, kary, grzywny	9	0
- nadwyżki w majątku obrotowym	1	0

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2006	2005
- inne	4	4
Inne przychody operacyjne, razem	59	141

Nota 28 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2006	2005
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	14	0
b) pozostałe, w tym:	15	82
- spisanie należności przedawnionych	1	78
- opłaty sądowe	3	0
- koszty lat ubiegłych	0	4
- odszkodowania, kary grzywny	9	0
- inne	2	0
Inne koszty operacyjne, razem	29	82

Nota 29 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2006	2005

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach nie wystąpiły w okresach sprawozdawczych

Nota 29 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2006	2005
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	0	7
- od pozostałych jednostek	0	7
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	0	7

Nota 29 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
- zrealizowane	0	0
- niezrealizowane	0	0
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	16
- rezerwa na odsetki należne z tyt. umowy sprzedaży	0	16
c) pozostałe, w tym:	0	0
Inne przychody finansowe, razem	0	16

Nota 30 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2006	2005
a) pozostałe odsetki	151	110
- dla innych jednostek	151	110
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	151	110

Nota 30 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2006	2005
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2	2
- zrealizowane	2	2
b) pozostałe, w tym:	2	0
- opłata prolongacyjna	2	0
Inne koszty finansowe, razem	4	2

Nota 31 a

Spółka LSI Software nie posiadała jednostek podporządkowanych w okresach objętych sprawozdaniem

Plik	Opis

Nota 32 a

ZYSKI NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2006	2005

W okresach sprawozdawczych nie wystąpiły zyski nadzwyczajne

Nota 33 a

STRATY NADZWYCZAJNE	w tys. zł	
	2006	2005

W okresach sprawozdawczych nie wystąpiły straty nadzwyczajne

Nota 34 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2006	2005
1. Zysk (strata) brutto	826	453
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	216	190
- Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	692	443
- nie zapłacone odsetki od zobowiązań	17	1
- odsetki budżetowe	21	25
- odsetki od umów leasingowych	36	34
- odpisy aktualizujące należności	68	17
- wierzytelności odpisane jako nieściągalne	0	12
- spisanie należności	16	8
- amortyzacja - leasing operacyjny	288	146
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacja	16	3
- nie zapłacone składki ZUS i nie wypłacone wynagrodzenia	151	145
- PFRON	58	40
- koszty reprezentacji i reklamy powyżej limitu	7	6
- ubezpieczenia samochodów powyżej 20 000EUR	4	1
- koszty procesowe	3	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	1	0
- pozostałe koszty NKUP	6	5
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	39	88
- rozliczenie dotacji na zakup majątku trwałego	16	2
- zmniejeszenie odpisów aktualizujących należności	24	70
- rozwiązanie rezerwy na odsetki dla akcjonariuszy	0	16
- Zmniejszenie podstawy opodatkowania	437	165
- wypłata wynagrodzeń z roku ubiegłego i składek ZUS	140	4

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2006	2005
- opłaty z tytułu leasingu operacyjnego	297	161
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 042	643
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	198	122
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	198	122
- wykazany w rachunku zysków i strat	198	109
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 34 b

PODATEK DOCHODOWY ODROCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2006	2005
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-2	-13
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczony, razem	-2	-13

Nota 35 a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	2006	2005

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) nie wystąpiły w okresach sprawozdawczych

Nota 36 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	2006	2005

Spółka LSI Software S.A. nie posiada jednostek podporządkowanych w okresach objętych sprawozdaniem

Nota 37 a

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło zysk netto za okres 01.01.2005-.31.12.2005 w wysokości 343 438,42 zł przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych

Proponowane przeznaczenie zysku netto roku obrotowego 2006 w wysokości 629 591,10 :
na pokrycie straty z lat ubiegłych w wysokości 46 721,04zł , oraz zwiększenie kapitału zapasowego w wysokości 582 870,06zł

Plik	Opis

Nota 38 a

Zysk na jedną akcję zwykłą ustalono jako iloraz zysku netto i liczby akcji zwykłych będących w posiadaniu akcjonariuszy na koniec prezentowanego okresu

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Plik	Opis

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (METODA POŚREDNIA)	w tys. zł	
	2006	2005
I. Zysk (strata) netto	630	343
II. Korekty razem	2 088	1 206
1. Amortyzacja	1 279	957
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	77	21
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-23	-78
5. Zmiana stanu rezerw	35	-43
6. Zmiana stanu zapasów	141	-40
7. Zmiana stanu należności	-271	333
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	949	-62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-116	139
10. Inne korekty	17	-21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 718	1 549

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
Dodatkowe noty objaśniające.pdf	

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2007-04-23	Grzegorz Siewiera	Prezes Zarządu	
2007-04-23	Paweł Tarnowski	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2007-04-23	Sylwia Denys	Główna Księgowa	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu.pdf	