

KOMISJA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I GIEŁD

Raport bieżący nr

35

/

2005

Data sporządzenia: 2005-05-16

Skrócona nazwa emitenta

WSIP

Temat

Uzupełnienie raportu za I kwartał 2005 r.

Podstawa prawna

Art. 81 ust. 1 pkt 2 Ustawy PPO - informacja poufna

Treść raportu:

Uzupełnienie treści raportu za I kwartał 2005 r. o informacje o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość majątku.

Załączniki

Plik	Opis
Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odp	

WYDAWNICTWA SZKOLNE I PEDAGOGICZNE SA	
(pełna nazwa emitenta)	
WSIP	media
(skrócona nazwa emitenta)	(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)
02-305	Warszawa
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Al. Jerozolimskie	136
(ulica)	(numer)
022 576 25 00	022 576 25 09
(telefon)	(fax)
relacje_inwestorskie@wsip.com.pl	www.wsip.com.pl/relacje_inwestorskie
(e-mail)	(www)
525-000-35-74	000178488
(NIP)	(REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2005-05-16	Jan Rurański	Prezes Zarządu	
2005-05-16	Jarosław Kusto	Członek Zarządu	

Sprawozdanie jednostkowe:

Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość majątku

	Odpisy aktualizujące wartość aktywów	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy
Stan na 01.01.2005 r.	44 675	11 813	3 454	6 905	37 297
Zwiększenia	43	265	211	0	2 466
Zmniejszenia	515	114	90	120	2 208
Stan na 31.03.2005 r.	44 203	11 964	3 575	6 785	37 555

Łączna wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów na dzień 31 marca 2005 r. wyniosła 44 203 tys. zł, w tym:

- odpisy aktualizujące wartość należności 11 981 tys. zł.
- odpisy aktualizujące wartość zapasów 18 652 tys. zł.
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych 13 570 tys. zł.

Utworzone zostały również rezerwy na świadczenia pracownicze - na dzień 31 marca 2005 r. wynoszą 6 785 tys. zł.

W Spółce utworzono rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Wysokość zarówno rezerwy, jak i aktywów z tytułu podatku odroczonego ustalono na dzień 31 marca 2005 r. przy uwzględnieniu 19% stawki podatku dochodowego.

Sprawozdanie skonsolidowane:

Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość majątku

	Odpisy aktualizujące wartość aktywów	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	Pozostałe rezerwy
Stan na 01.01.2005 r.	47 716	11 838	5 958	7 758	37 663
Zwiększenia	166	265	211	0	2 530
Zmniejszenia	612	114	90	274	2 224
Stan na 31.03.2005 r.	47 270	11 989	6 079	7 484	37 969

Łączna wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów na dzień 31 marca 2005 r. wyniosła 47 270 tys. zł, w tym:

- odpisy aktualizujące wartość należności 14 018 tys. zł.
- odpisy aktualizujące wartość zapasów 19 262 tys. zł.
- odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych 420 tys. zł.
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych 13 570 tys. zł.

Utworzone zostały również rezerwy na świadczenia pracownicze - na dzień 31 marca 2005 r. wynoszą 7 484 tys. zł.

W Grupie Kapitałowej WSiP utworzono rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z powstaniem przejściowych różnic pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Wysokość zarówno rezerwy, jak i aktywów z tytułu podatku odroczonego ustalono na dzień 31 marca 2005 r. przy zastosowaniu 19% stawki podatku dochodowego.