

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA 2018 ROK**

**Miejski Zakład Energetyki Ciepłej  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**62-600 Koło, ul. Przesmyk 1**

# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe firmy **Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w **62-600 Koło**, ul. Przesmyk 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.
  - a) **Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego** – nie podlega obowiązkowi wg art. 64 ustawy o rachunkowości
  - b) **Identyfikacja podatkowa** – numer NIP 666-10-05-055
  - c) **Urząd Skarbowy** – 62-600 Koło, ul. Prusa 10
  - d) **Rejestracja jednostki i forma prawna**

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **0000063322**.  
Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **13.12.2001**

- e) **Przedmiotem działalności Spółki w roku było:**
  - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W PARĘ WODNĄ, GORĄCĄ WODĘ I POWIETRZE DO UKŁADÓW KLIMATYZACYJNYCH – 35. 30. Z,
  - WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH – 43. 22. Z,
  - INSTALOWANIE MASZYN PRZEMYSŁOWYCH, SPRZETU I WYPOSAŻENIA- 33. 20. Z,
  - POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY- 36. 00. Z,
  - ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH- 42. 21. Z,
  - ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ LINII TELEKOMUNIKACYJNYCH I ELEKTROENERGETYCZNYCH - 42. 22. Z,
  - SPRZEDAŻ HURTOWA ODPADÓW I ZŁOMU- 46. 77. Z,
  - WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI - 68. 20. Z,
  - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE INŻYNIERII I ZWIĄZANE Z NIĄ DORADZTWO TECHNICZNE- 71. 12. Z,
  - POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE- 71. 20. B,
  - WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BUDOWLANYCH- 77. 32. Z,
  - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA - 82. 99. Z

Spółka posiada koncesje na:

- wytwarzanie ciepła WCC/182-ZTO-A/322/W/OPO/2013/AJ
- przesył i dystrybucja PCC/194-ZTO/322/W/OPO/2007/MP

f) **Udziałowcy/ Właściciele: Gmina Miejska Koło – 100% udziałów**

2. Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.  
Jednostka powstała w Kole. Akt notarialny z dnia 09.11.1995r w Kancelarii Andrzeja Przybyłowicza w Kole Rep. A Nr 6616 / 95
3. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

a) **Metody wyceny:**

### **Środki trwale i WNIP**

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwale fabrycznie nowe zaliczane do grupy 3-6 oraz wartości niematerialnych i pranych, gdzie:
  - wartość jednego środka trwałego, nabytego w roku podatkowym, wynosi co najmniej 10 000,00 zł
  - łączna wartość początkowa co najmniej dwóch środków trwałych nabytych w roku podatkowym, wynosi co najmniej 10 000,00 zł, a wartość początkowa każdego z nich przekracza 3 500,00 złmogą być dokonywane jednorazowe odpisy amortyzacyjne do wysokości 100 000,00 (łącznie z odpisami amortyzacyjnymi) w roku podatkowym, w którym zostały wprowadzone do ewidencji,
- środek trwały – kocioł K4 amortyzacja podatkowa 20%, bilansowa 7%,
- pozostałe środki trwale umarzone były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- węzły i przyłącza ciepłne bez względu na wartość umarzone były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- prawo wieczystego użytkowania gruntu (stawka 5%),
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 24 m-cy,
- limit emisji dwutlenku węgla - w chwili ich wykorzystania tj. na ostatni dzień roku kalendarzowego na podstawie obliczeń odpowiednich służb. Korekty tych odpisów mogą być

dokonywane po weryfikacji raportu o emisji CO<sub>2</sub>, sporządzonego przez uprawniony podmiot .  
Do wyceny kwoty amortyzacji uwzględniającej wykorzystanie praw jednostka przyjmuje metodę ostatecznie przyszło - pierwsze wyszło - (LIFO).

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 odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Ponadto w wartości środków trwałych w budowie ujmuje się skutki wyceny według skorygowanej ceny nabycia kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie środków trwałych w budowie.

### **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej**

- nie wystąpiły –

### **Długoterminowe aktywa finansowe**

- nie wystąpiły –

### **Środki obrotowe**

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

#### **Zapasy**

*surowce* - nie wystąpiły;

*materiały* - wg cen nabycia.

- Ewidencję analityczną materiałów stanowi ewidencja ilościowo - wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
- Do wyceny miazgu węglowego stosuje się ceny zakupu miazgu węglowego łącznie z transportem.
- Do wyceny zapasów pozostałych materiałów stosuje się ceny zakupu.
- Rozchód materiałów wycenia się wg cen materiałów najwcześniej nabytych.
- Zużycie materiałów, do których w szczególności zalicza się materiały takie jak: materiały gospodarcze, biurowe, druki, czasopisma, książki itp. odpisuje się w koszty w momencie zakupu.
- Złom, odpady, odzyski. Na podstawie protokołu przygotowanego przez odpowiednie służby, na stan magazynowy przyjmuje się złom, odpady i odzyski podlegające dalszej odsprzedaży lub wykorzystaniu na własne potrzeby. W przypadku odzysku z inwestycji wartości te ujmowane są jako pozostałe przychody operacyjne. W przypadku odzysków z wydziałów działalności koncesjonowanej, nie związanych z inwestycjami, korygowane są koszty działalności z której je odzyskano.

Ujawnione w czasie rozliczenia zakupu materiałów drobne odchylenia wynikające z zaokrągleń odpisuje się w koszty działalności w okresach kwartalnych.

*towary* - nie dotyczy;

*produkty* - nie dotyczy.

**Należności, roszczenia i zobowiązania:** należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

W bilansie w pozycji B.II.2b Aktywów i w pozycji B.III.2g Pasywów- Należności / Zobowiązania z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń Spółka prezentuje na dzień bilansowy należności i zobowiązania wymagalne jak i nie wymagalne jeszcze na ten dzień. W szczególności dotyczy to podatku VAT do przyszłego rozliczenia ( należny i naliczony), rozrachunków z ZUS, które staną się zobowiązaniem wymagalnym dopiero po wypłacie wynagrodzeń w następnym miesiącu, a także zobowiązań z tytułu ochrony środowiska płatnych do końca marca następnego roku.

**Środki pieniężne w wartości nominalnej.**

**Kredyty i pożyczki:**

Krótkoterminowe kredyty i pożyczki otrzymane wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami, tj. zgodnie z treścią umów. W przypadku, gdy termin płatności jeszcze nie zapadł odsetki ujmowane są na odrębnym koncie, co ułatwi naliczenie aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania długoterminowe wyceniane są przy zastosowaniu skorygowanej ceny nabycia (SCN), zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149 poz. 1674 ze zm) do instrumentów finansowych.

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki.

**Kapitały własne w wartości nominalnej.**

**Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia kosztów w wiarygodnie oszacowanej wysokości.**

**Fundusze specjalne w wartości nominalnej.**

**Rozliczenia międzyokresowe czynne w wartości nominalnej.**

**Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.**

**b)\_OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAGADNIEŃ ZWIĄZANYCH ZE SPORZĄDZENIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:**

- sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UOR;

- rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w zpr. rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

- punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;




- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych (jednostki zależne, współzależne, stowarzyszone, znaczący inwestor); - nie wystąpiły
- zgodnie z zapisami w zpr jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

DYREKTOR  
EKONOMICZNEGO FINANSOWY  
  
Ewa Wasielewska

29.03.2019

.....  
(data, podpis osoby, której powierzono księgi rachunkowe)

PREZES ZARZĄDU  
  
mgr inż. Przemysław Stasiak

29.03.2019

.....  
(data, podpis kierownika jednostki)

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2018 roku

(zł i gr)

AKTYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 199 746,47</b>	<b>10 898 189,18</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>10 289 390,51</b>	<b>11 228 120,36</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 159,47</b>	<b>10 074,96</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 431 200,00</b>	<b>5 431 200,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 159,47	10 074,96	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 420 983,36	4 535 136,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 886 553,00</b>	<b>10 525 098,22</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	9 659 322,76	10 146 605,46	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	594 453,84	615 657,72	VIII Zysk (strata) netto	-562 792,85	1 261 784,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 257 025,50	3 981 865,07	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 737 371,69	5 493 951,37	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 656 745,57</b>	<b>4 062 564,39</b>
d) środki transportu	52 426,64	31 894,79	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 401 066,00</b>	<b>1 780 261,00</b>
e) inne środki trwałe	18 045,09	23 236,51	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	227 230,24	378 492,76	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 312 038,00	1 424 123,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	1 115 969,33	1 081 249,04
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa	196 068,67	342 874,22
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	89 028,00	356 137,74
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	89 028,00	356 137,74
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>378 392,54</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	378 392,54
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		378 392,54
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiąz. finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>303 034,00</b>	<b>363 016,00</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	303 034,00	363 016,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

29.03.2019r.

DYREKTOR  
EKONOMICZNO-FINANSOWY

29.03.2019r.

PREZES ZARZĄDU

.....  
data

.....  
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
data

mgr inż. Przemysław Stasiak  
.....  
podpis kierownika jednostki

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 746 389,61</b>	<b>4 392 495,57</b>	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 179 007,79</b>	<b>1 859 539,47</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 790 584,18</b>	<b>2 322 221,53</b>	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	2 790 584,18	2 322 221,53	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	3 055 746,26	1 715 342,71
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 837 575,14</b>	<b>1 961 396,69</b>	a) kredyty i pożyczki	1 020 669,72	714 717,20
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 199 089,81	350 784,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 199 089,81	350 784,43
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 837 575,14	1 961 396,69	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 496 630,21	1 753 155,41	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 496 630,21	1 753 155,41	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń	629 399,71	497 394,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	174 756,09	143 766,48
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp. społecz. i zdrow. oraz in. świadczeń	268 320,41	93 784,26	i) inne	31 830,93	8 679,93
c) inne	72 624,52	114 457,02	3. Fundusze specjalne	123 261,53	144 196,76
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>76 671,78</b>	<b>44 371,38</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>66 354,76</b>	<b>98 766,09</b>	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 354,76	98 766,09	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	76 671,78	44 371,38
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	63 070,35	34 642,25
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	13 601,43	9 729,13
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 354,76	98 766,09			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 354,76	98 766,09			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>51 875,53</b>	<b>10 111,26</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>14 946 136,08</b>	<b>15 290 684,75</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>14 946 136,08</b>	<b>15 290 684,75</b>

29.03.2019r.

data

DYREKTOR  
EKONOMICZNO-FINANSOWY.....  
podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

29.03.2019r.

data

PREZES ZARZĄDU

.....  
podpis kierownika jednostki  
mgr inż. Przemysław Stasiak



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 za okres od 01.01.2018. do 31.12 2018 r.  
 (wariant kalkulacyjny)

WYSZCZEGÓLNIENIE	(zł i gr)	
	bieżący rok obrotowy 2018	ubiegły rok obrotowy 2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>13 955 512,64</b>	<b>14 038 705,07</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 955 460,89	14 038 393,70
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	51,75	311,37
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>14 090 791,72</b>	<b>12 012 184,53</b>
- jednostkom powiązany		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 090 744,67	12 011 886,47
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47,05	298,06
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-135 279,08</b>	<b>2 026 520,54</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólne zarządu</b>	<b>1 441 942,26</b>	<b>952 029,04</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-1 577 221,34</b>	<b>1 074 491,50</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 183 523,99</b>	<b>506 034,11</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 407,69	3 081,73
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 175 116,30	502 952,38
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>90 647,56</b>	<b>86 355,38</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 737,49	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25 910,07	86 355,38
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-484 344,91</b>	<b>1 494 170,23</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>30 271,45</b>	<b>6 943,51</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	26 799,63	6 943,51
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	3 471,82	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>48 737,39</b>	<b>40 989,50</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych	29 704,49	35 556,33
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>19 032,90</b>	<b>5 433,17</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)</b>	<b>-502 810,85</b>	<b>1 460 124,24</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>-502 810,85</b>	<b>1 460 124,24</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>59 982,00</b>	<b>198 340,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-562 792,85</b>	<b>1 261 784,24</b>

DYREKTOR  
 EKONOMICZNO-FINANSOWY

Ewa Wątróbska

29.03.2019r.

data

.....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2019r.

data

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Przemysław Stasiak

.....  
 podpis kierownika jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
za okres od 01.01.2018. do 31.12 2018 r.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	(zł i gr.)	
	bieżący rok obrotowy 2018	ubiegły rok obrotowy 2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>11 228 120,36</b>	<b>10 041 336,12</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>11 228 120,36</b>	<b>10 041 336,12</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 431 200,00	5 431 200,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 431 200,00	5 431 200,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 535 136,12	3 700 000,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	885 847,24	835 136,12
a) zwiększenie (z tytułu)	885 847,24	835 136,12
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	885 847,24	685 136,12
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne (agio)	0,00	150 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 420 983,36	4 535 136,12
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 261 784,24	910 136,12
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 261 784,24	910 136,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 261 784,24	910 136,12
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 261 784,24	910 136,12
- nagroda z zysku dla pracowników i Zarządu	320 937,00	200 000,00
- zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	55 000,00	25 000,00
- zasilenie kapitału zapasowego	885 847,24	685 136,12
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec roku	0,00	0,00
8. Wynik netto	-562 792,85	1 261 784,24
a) zysk netto	0,00	1 261 784,24
b) strata netto	-562 792,85	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 289 390,51</b>	<b>11 228 120,36</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 289 390,51</b>	<b>11 228 120,36</b>

29.03.2019r.

data

EKONOMICZNO-FINANSOWY

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2019r.

data

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Przemysław Stasiak  
podpis kierownika jednostki

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
 za okres od 01.01.2018. do 31.12 2018 r.  
 (metoda pośrednia)

(zł i gr)

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	bieżący rok obrotowy 2018	bieżący rok obrotowy 2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-562 792,85	1 261 784,24
II. Korekty razem	2 557 276,28	1 161 583,41
1. Amortyzacja	2 228 231,58	1 894 981,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37 447,93	188 629,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 407,69	651,20
5. Zmiana stanu rezerw	-379 195,00	-238 113,27
6. Zmiana stanu zapasów	-468 362,65	-81 718,18
7. Zmiana stanu należności	123 821,55	313 344,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 019 656,30	-562 630,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	50 518,13	110 497,57
10. Inne korekty	-46 433,87	-464 058,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 994 483,43	2 423 367,65
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 407,69	3 081,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	8 407,69	3 081,73
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	1 551 556,82	1 437 455,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 551 556,82	1 437 455,51
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 543 149,13	-1 434 373,78
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów kapit. oraz dopłat do kapitału	245 853,19	47,94
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	245 802,35	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	50,84	47,94
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	729 598,82	1 036 514,60
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	375 937,00	225 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	314 800,00	778 788,37
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	38 861,82	32 726,23
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-483 745,63	-1 036 466,66
<b>D. Przepływy pieniężne netto</b>	<b>-32 411,33</b>	<b>-47 472,79</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-32 411,33</b>	<b>-47 472,79</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>98 766,09</b>	<b>146 238,88</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>66 354,76</b>	<b>98 766,09</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	43 021,53	35 396,84

29.03.2019r.

data

DYREKTOR  
 EKONOMICZNO-FINANSOWY

.....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

29.03.2019r.

data

PREZES Zarządu  
 podpis kierownika jednostki

mgr inż. Przemysław Stasiak