

Nazwa jednostki

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2017**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka sp. z o.o.
62-510 Konin, ul. Sulańska 13

Urząd Skarbowy w Koninie

Identyfikacja podatkowa NIP: 6652970029 decyzja US z dnia 22.04.2011r.

NIP UE : PL6652970029

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Poznaniu pod numerem KRS 0000384025. Jednostka powstała w 2011 r. - akt notarialny repozytorium A nr 3586/2011 z dnia 06.04.2011r. W 2017 roku wprowadzono zmiany do umowy Spółki – akt notarialny repozytorium A nr 7634/2017 z dnia 27.06.2017r.

Udziałowcy /Akcjonariusze/Właściciele

Miasto Konin i 34 Gminy z subregionu konińskiego.

Przedmiot działania

Regon: 301719592 zaświadczenie z dnia 26.04.2011r.

PKD 3821Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie: obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 stycznia 2017 r. – 31 grudnia 2017 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Informacja o trwaniu działalności

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. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółki z inną spółką.

7. Zasady polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją opisującą przyjęte przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu Nr 26/2016 z dnia 29.12.2016 z mocą obowiązującą od 01.01.2016r.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

8. Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017 roku aktywa i pasywa oraz wykazany w rachunku zysków i strat wynik finansowy za rok obrotowy, w zakresie w jakim ustawa o rachunkowości pozostawiła prawo wyboru, wyceniono w następujący sposób:

A. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenione są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
2. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł umarzone/amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł umarzone / amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki i wartości przyjęto do używania.

B. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych

C. Długoterminowe aktywa finansowe

Nie dotyczy, ponieważ spółka nie posiada inwestycji długoterminowych

D. Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
 - a) **zapasy** w cenach zakupu. W roku 2017 spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 - b) **należności, roszczenia i zobowiązania**
 - w ciągu roku wykazywane są według wartości nominalnej,

- na koniec roku należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
Na dzień bilansowy nie wystąpiły należności i zobowiązania w walutach obcych.
Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek - **nie wystąpiły**

E. Kredyty i pożyczki

W dniu 16.11.2011r. Spółka podpisała umowę pożyczki inwestycyjnej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” na kwotę 145 115 159,00 zł. Okres spłaty pożyczki przypada na 30.09.2036r. Saldo pożyczki na dzień 31.12.2017r. wynosi 137 859 403,00 zł.

Spółka posiada również kredyt odnawialny w wysokości 5 000 000,00 zł w rachunku bieżącym prowadzonym przez Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski S.A. Saldo kredytu na dzień 31.12.2017r. wynosi 0,00 zł.

F. Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Różnice kursowe nie wystąpiły

G. Kapitały własne w wartości nominalnej,

H. Rezerwy na zobowiązania wycenione w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Spółka tworzy rezerwy:

- na odprawy emerytalne,
- na odprawy rentowe
- na nagrody jubileuszowe, które zostaną wypłacone w przyszłości. Wysokość rezerw jest uzależniona od dotychczasowego okresu zatrudnienia poszczególnych pracowników oraz wysokości ich wynagrodzenia.

Rezerwy wycenione zostały metodą aktuariálną.

Zasady przyznawania i wypłacania nagród jubileuszowych określone zostały w Uchwale nr 2/2011

z dnia 30.05.2011 Rady Nadzorczej spółki w sprawie zatwierdzenia regulaminu wynagradzania pracowników Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. ze zmianami: – Uchwała Nr 1/2013 z dnia 25.03.2013r Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi sp. z o.o. w sprawie zatwierdzenia zmiany w Regulaminie Wynagradzania Pracowników MZGOK Sp. z o.o. (zmieniono zał. Nr 2), Uchwała Nr 17/2015 z dnia 31.07.2015r.Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w sprawie zatwierdzenia zmiany w Regulaminie Wynagradzania Pracowników MZGOK sp. z o.o. (zmiany dot. załącznika Nr 2 do Regulaminu Wynagradzania).

Uchwałą Zarządu nr 37/12/2017 z dnia 29.12.2017r. wprowadzono nowy Regulamin Wynagradzania obowiązujący od 01.01.2018r. Regulamin został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 23/2017 z dnia 20.12.2017r.

I. Fundusze specjalne wyceniane są w wartości nominalnej. Spółka tworzy fundusze:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- Fundusz Rekultywacyjny, który może być uruchomiony z dniem podjęcia decyzji o zamknięciu składowiska.

J. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

K. Wynik finansowy

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

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się koszty organizacji poniesione przy założeniu nowej spółki oraz koszty podwyższenia kapitału spółki.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych. W 2017 roku wynik na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

L. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje:

- część bieżącą
- część odroczoną

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o prowadzone księgi rachunkowe, po uzgodnieniu analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
2. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
3. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Miejski Zakład Gospodarki
Odpadami Komunalnymi
Sp. z o.o.
ul. Sulańska 13, 62-510 Konin
tel. 63 246-81-79 fax 63 211-32-78
NIP 6652970029 Regon 301719592

PREZES ZARZĄDU


Jan Skalski

Konin, dnia 23.02.2018r.

Sporządziła: Beata Cegielska

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. Aktywa trwałe	314 792 645,20	329 732 769,97	A. Kapitał (fundusz) własny	45 558 070,11	44 808 650,25
I. Wartości niematerialne i prawne	190 451,62	221 843,08	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	40 116 000,00	40 116 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 692 650,25	5 614 710,01
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	190 451,62	221 843,08	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	312 187 195,58	326 792 713,81	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	312 059 618,30	326 702 705,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	4 852 746,60	4 875 464,10	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	116 198 160,48	119 435 197,05	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	188 229 773,11	199 229 650,83	VI. Zysk (strata) netto	749 419,86	-922 059,76
d) środki transportu	2 036 331,90	2 184 562,13	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	742 606,21	977 830,89	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	292 722 343,33	314 686 036,29
2. Środki trwałe w budowie	127 577,28	90 008,81	I. Rezerwy na zobowiązania	2 964 142,73	2 866 818,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	182 926,00	181 994,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 242 278,17	1 388 069,08
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	768 206,10	777 913,56
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	474 072,07	610 155,52
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	1 538 938,56	1 296 755,14
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	1 192 456,69	997 102,13
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	346 481,87	299 653,01
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	130 603 647,00	137 859 403,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	130 603 647,00	137 859 403,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	130 603 647,00	137 859 403,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiąz. finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	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			
c) 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			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 414 998,00	2 718 213,08			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	663 213,00	491 620,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 751 785,00	2 226 593,08			

Główny Księgowy

Beata Gęgielska

PREZES ZARZĄDU

Jani Skalski

B. Aktywa obrotowe	23 487 768,24	29 761 916,57	III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 237 614,48	19 579 768,34
I. Zapasy	3 647 991,51	1 646 296,14	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	3 642 814,00	1 646 296,14	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 i usługi	5 177,51	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 002 514,31	5 405 406,16	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	12 230 984,17	19 568 471,93
b) inne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	7 255 756,00	15 255 756,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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:	2 783 463,04	2 546 921,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	2 783 463,04	2 546 921,08
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 002 514,31	5 405 406,16	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 304 062,30	4 369 908,70	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	4 304 062,30	4 369 908,70	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ. i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 012 380,99	1 288 884,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	29 153,04	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społecz. i zdrow. oraz in. tytułów publicznoprawnych	675 783,00	1 012 374,00	i) inne	150 231,10	476 910,30
c) inne	22 669,01	23 123,46	3. Fundusze specjalne	6 630,31	11 296,41
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	146 916 939,12	154 380 046,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 276 667,60	19 293 781,35	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 276 667,60	19 293 781,35	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	146 916 939,12	154 380 046,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	139 509 236,04	154 380 046,73
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	7 407 703,08	0,00
- 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	11 276 667,60	19 293 781,35			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 082 158,75	15 796 670,35			
- inne środki pieniężne	1 194 508,85	3 497 111,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 560 594,82	3 416 432,92			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	338 280 413,44	359 494 686,54	PASYWA RAZEM	338 280 413,44	359 494 686,54

Główny Księgowy

Beata Cegielska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

23.02.2018r.
data

PREZES ZARZĄDU

Jan Skalski

podpis kierownika jednostki

23.02.2018r.
data

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
(wariant porównawczy)

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 303 375,58	33 552 631,75
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 358 899,23	33 258 563,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-55 523,65	294 068,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	40 295 066,11	39 525 166,48
I. Amortyzacja	15 000 391,92	14 574 562,54
II. Zużycie materiałów i energii	3 440 024,93	3 815 002,53
III. Usługi obce	9 088 887,40	8 550 747,13
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 744 641,97	1 983 677,99
- podatek akcyzowy	158 847,00	148 327,00
V. Wynagrodzenia	7 246 397,78	7 461 733,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 026 331,51	2 379 925,63
- emerytalne	891 916,62	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	748 390,60	759 517,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-991 690,53	-5 972 534,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 783 757,24	8 559 062,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0
II. Dotacje	7 407 702,58	7 888 578,59
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	376 054,66	670 484,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 079 568,11	282 230,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	127 111,83	11 027,28
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	607 506,41	30 646,00
III. Inne koszty operacyjne	344 949,87	240 557,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 712 498,60	2 304 297,61
G. Przychody finansowe	180 316,80	197 875,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	180 316,80	197 872,22
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	3,32
H. Koszty finansowe	4 894 928,54	3 325 196,91
I. Odsetki, w tym;	4 875 981,74	3 324 958,32
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	18 946,80	238,59
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	997 886,86	-823 023,76
J. Podatek dochodowy	248 467	99 036,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	749 419,86	-922 059,76

Główny Księgowy

Beata Cegielska

23.02.2018
data

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Jan Skalski

23.02.2018.

data

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
(metoda pośrednia)

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	749 419,86	-922 059,76
II. Korekty razem	11 847 222,21	27 648 238,00
1. Amortyzacja	15 000 391,92	14 574 562,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 875 405,76	3 322 916,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	119 111,82	9 441,88
5. Zmiana stanu rezerw	97 324,51	-281 009,34
6. Zmiana stanu zapasów	-2 001 695,37	-896 158,66
7. Zmiana stanu należności	402 891,85	4 855 780,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	657 846,14	310 008,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 304 054,42	5 752 695,58
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	12 596 642,07	26 726 178,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	17 447,16	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 447,16	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	500 041,22	58 439 595,66
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	500 041,22	58 439 595,66
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-482 594,06	-58 439 595,66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	67 692 116,52
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów kapit. oraz dopłat do kapitału		67 692 116,52
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	20 131 164,76	21 479 193,19
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		364 335,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 255 756,00	17 791 941,21
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	4 875 408,76	3 322 916,98
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-20 131 164,76	46 212 923,33
D. Przepływy pieniężne netto	-8 017 116,75	14 499 505,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 017 113,75	14 499 505,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 293 781,35	4 794 275,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	11 276 667,60	19 293 781,35
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 199 087,00	877 181,50

Główny Księgowy

Beata Gogulska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

23.02.2018r.
data

PREZES ZARZĄDU

Jani Skalski

23.02.2018r.
data

podpis kierownika jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	404 808 650,25	46 095 045,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	404 808 650,25	46 095 045,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	40 116 000,00	40 116 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	40 116 000,00	40 116 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 614 710,01	5 014 710,01
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-922 059,76	600 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	600 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	600 000,00
- przeniesienie kapitału rezerwowego		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	922 059,76	0,00
- pokrycia straty	922 059,76	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 692 650,25	5 614 710,01
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
b) zmniejszenie		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-922 059,76	964 335,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
zwiększenie kapitału zapasowego		
nagrody dla pracowników		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	922 059,76	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	922 059,76	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	922 059,76	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec roku	0,00	0,00
6. Wynik netto	749 419,86	-922 059,76
a) zysk netto	749 419,86	0,00
b) strata netto	0,00	-922 059,76
c) odpisu z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	45 558 070,11	44 808 650,25
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	45 558 070,11	44 808 650,25

23.02.2018r.
data

Główny Księgowy
Jan Skalski
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

23.02.2018r.
data

PREZES ZARZĄDU

Jan Skalski
podpis kierownika jednostki

