

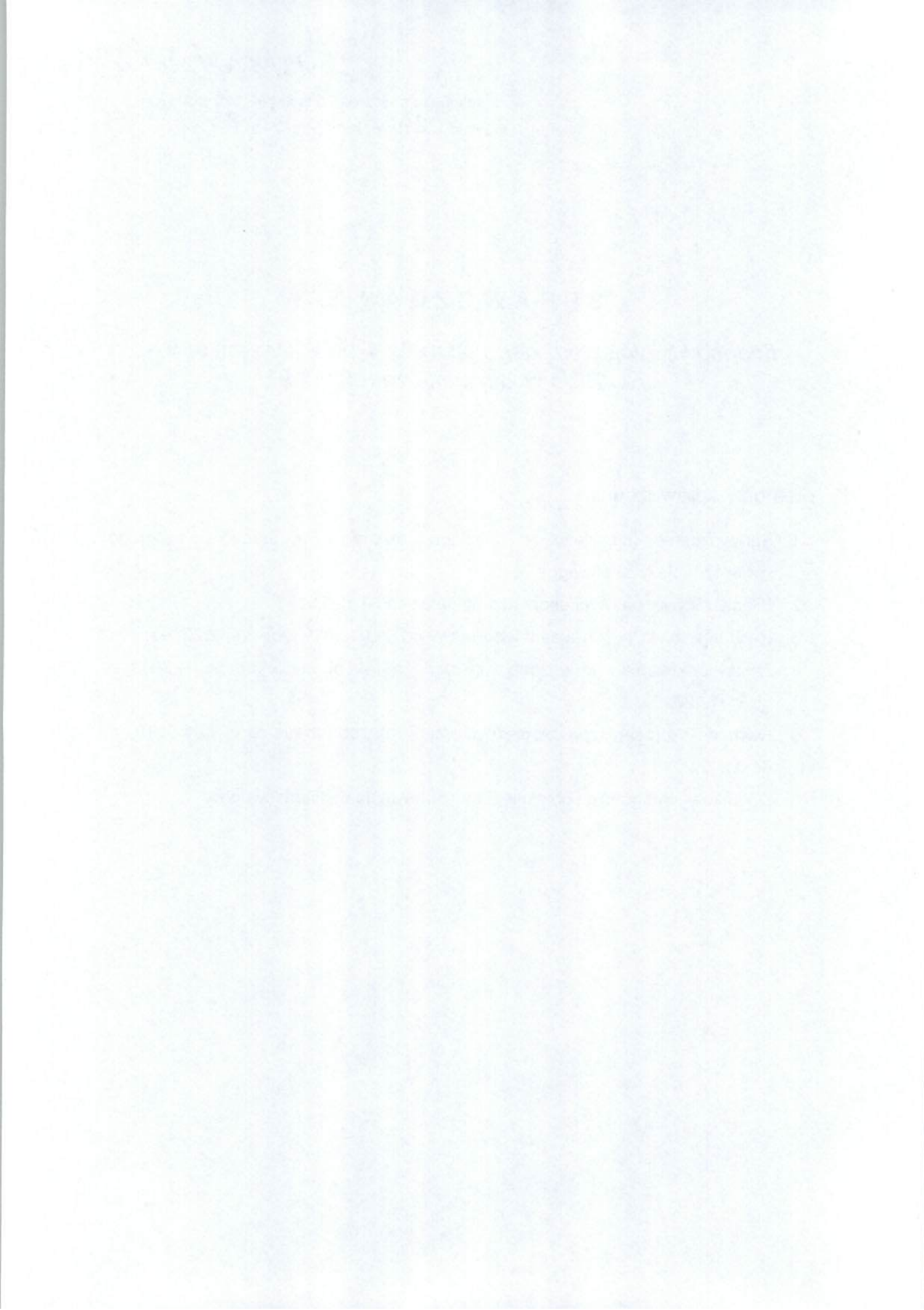
Załącznik do Uchwały nr 13/170/20/VII
Zarządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego
z dnia 24 marca 2020 r.

S P R A W O Z D A N I E

finansowe Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – RC BRD w Olsztynie za rok 2019

Elementy sprawozdania:

1. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego
2. Bilans /aktywa, pasywa/ sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego



ZUFIKS

Zakład Usług Finansowo - Księgowych i Doradztwa Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością
10-547 Olsztyn, ul. Kajki 10/12
tel. 89 527 90 46; e-mail: zufiks@wp.pl; www.zufiks.pl

FIRMA AUDYTORSKA WPISANA NA LISTĘ FIRM AUDYTORSKICH PROWADZONĄ PRZEZ PANA POD NR 346

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zarządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego - Regionalnego Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego z siedzibą w Olsztynie (10-416), przy ulicy Towarowa 17, które zawiera:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **22 615 866,88 zł,**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **106 785,94 zł,**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **106 785,94 zł,**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę: **58 383,50 zł,**
- dodatkowe informacje i objaśnienia,

(„sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Ośrodka na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Ośrodek przepisami prawa oraz Statutem Ośrodka;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Ośrodka zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Ośrodka zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Ośrodka za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu firmy audytorskiej ZUFIKS Zakład Usług Finansowo-Księgowych i Doradztwa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Olsztynie biegłego rewidenta Stanisławę Kordaczuk, nr rej. 1773, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 25 lutego 2019 roku.

Odpowiedzialność Dyrektora Ośrodka

Dyrektor Ośrodka jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Ośrodka zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Ośrodka, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Ośrodka uznaje

za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Ośrodka jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Ośrodka do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego ma realne alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności

Dyrektor Ośrodka jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Ośrodka ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrekcję Ośrodka obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Ośrodka;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Ośrodka;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Ośrodka zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Ośrodka do kontynuacji działalności.

Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że WORD Olsztyn zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest:

Stanisława Kordaczuk – nr rej. 1773

Działający w imieniu firmy audytorskiej ZUFIKS Zakład Usług Finansowo - Księgowych i Doradztwa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w 10-547 Olsztyn, ul. Kajki 10/12, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 346 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Stanisława Kordaczuk, nr rej. 1773

.....
Imię, nazwisko, nr w rejestrze

Signed by /
Podpisano przez:



Stanisława
Kordaczuk

Date / Data: 2020-

.....
02-25 13:23
.....
podpis kluczowego biegłego rewidenta

Olsztyn, 25.02.2020 r.

Miejscowość; data sporządzenia

Sprawozdanie finansowe

2020_02_10_13_41_34_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2020-02-25

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWzlotych

WariantSprawozdania

1

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO**
- Regionalne Centrum
Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego
10-416 Olsztyn, ul. Towarowa 17
REGON 519486972, NIP 739-28-66-411
tel. 89 538 11 40, fax: 89 538 11 35

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Róża Kwaśnik

DYREKTOR


Marek Bojarski

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego

Siedziba

Województwo

Warmińsko-Mazurskie

Powiat

m.Olsztyn

Gmina

m.Olsztyn

Miejscowość

Olsztyn

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Warmińsko-Mazurskie

Powiat

m.Olsztyn

Gmina

m.Olsztyn

Nazwa ulicy

Towarowa

Numer budynku

17

Nazwa miejscowości

Olsztyn

Kod pocztowy

10-416

Nazwa urzędu pocztowego

Olsztyn

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

8553Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7392868411

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie został utworzony na podstawie Zarządzenia Wojewody Olsztyńskiego nr 10 z dnia 30 stycznia 1998 roku ze zmianą dokonaną Zarządzeniem Wojewody nr 110 z dnia 15 grudnia 1998 roku. Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie, zwany dalej „Ośrodkiem” lub zamiennie WORD Olsztyn, jest wojewódzką osobą prawną w rozumieniu ustawy o samorządzie województwa i nie wymaga wpisu do KRS.

Podstawowym przedmiotem działania Ośrodka jest organizowanie egzaminów państwowych sprawdzających kwalifikacje u osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz prowadzenie kursów doszkalających kierowców zgodnie z przepisami ruchu drogowego. Ośrodek wykonuje też inne zadania z zakresu BRD – bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz prowadzi działalność gospodarczą m.in. prowadzi Stację Kontroli Pojazdów.

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

≤ 1000 przedmioty o niskiej jednostkowej wartości
ewidencja ilościowa Spisanie w koszty jednorazowo w momencie zakupu (oddania do użytkowania) -
Zużycie materiałów - konto 401
>1000-2500 przedmioty o niskiej jednostkowej wartości ewidencja wartościowa - nadanie numeru wg ewidencji prowadzonej w dziale administracji
Spisanie w koszty jednorazowo w momencie zakupu (oddania do użytkowania) - Zużycie materiałów - konto 401
>2500-3500 środki trwałe ewidencja wartościowa, nadanie numeru wg. OT Odpisy umorzeniowe uproszczone - jednorazowe w momencie oddania do użytkowania - amortyzacja w 100 %
>3500 środki trwałe ewidencja wartościowa, nadanie numeru wg. OT Odpisy umorzeniowe w momencie oddania do użytkowania - amortyzacja liniowa zgodnie z Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, załączonym do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/
Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
Długoterminowe aktywa finansowe w postaci lokaty długoterminowej (do 2024 roku) wyceniono wg rzeczywistej ich wartości zgodnie z potwierdzeniem bankowym

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

- a) zapasy :
 - b) - surowce – nie dotyczy
 - c) - materiały - w cenach zakupu,
 - d) - towary – nie dotyczy
 - e) W 2019 roku nie dokonano odpisu aktualizującego zapasów.
 - f) należności, roszczenia i zobowiązania
 - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
 - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
 - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.
- Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. W 2019 roku na dzień bilansowy nie wystąpiły salda z tytułu rozliczeń w walutach obcych. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty

g) Środki pieniężne
- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kapitały własne w wartości nominalnej,
Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
Fundusze specjalne w wartości nominalnej,
Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

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,
- 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, odsetek od należności, w tym także

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

3. 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;

4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;

7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka nie aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7B. ustalenia wyniku finansowego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

7D. pozostałe

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	22 615 866,88	22 223 238,13
A. Aktywa trwałe	17 333 479,81	16 891 686,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 974 538,75	7 680 816,66
1. Środki trwałe	7 507 694,28	7 234 481,99
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 042 510,41	3 042 510,41
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 931 592,98	2 945 688,01
C. urządzenia techniczne i maszyny	609 045,92	557 821,52
D. środki transportu	864 330,71	622 762,31
E. inne środki trwałe	60 214,26	65 699,74
2. Środki trwałe w budowie	466 844,47	446 334,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	7 405 383,92	7 405 383,92
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 405 383,92	7 405 383,92
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	7 405 383,92	7 405 383,92
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	7 405 383,92	7 405 383,92
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 953 557,14	1 805 486,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 953 557,14	1 805 486,38
B. Aktywa obrotowe	5 282 387,07	5 331 551,17
I. Zapasy	23 932,77	34 564,93
1. Materiały	23 932,77	34 564,93

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	90 072,52	74 377,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	90 072,52	74 377,72
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 992,30	19 685,41
1. – do 12 miesięcy	16 992,30	19 685,41
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 799,00	0,00
C. inne	65 281,22	54 692,31
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 978 568,93	5 036 952,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 978 568,93	5 036 952,43
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	4 500 000,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 500 000,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	478 568,93	5 036 952,43
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	458 698,87	604 475,59
2. – inne środki pieniężne	19 870,00	22 349,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,06	4 410 127,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 812,85	185 656,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	22 615 866,88	22 223 238,13
A. Kapitał (fundusz) własny	20 568 381,25	20 461 595,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 883 921,25	1 883 921,25
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 577 674,06	18 526 320,34
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00

1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	106 785,94	51 353,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 047 485,63	1 761 642,82
I. Rezerwy na zobowiązania	1 009 388,13	1 097 133,68
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 009 388,13	1 097 133,68
1. – długoterminowa	710 750,67	965 124,29
2. – krótkoterminowa	298 637,46	132 009,39
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	555 447,24	451 914,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	480 515,34	335 219,02
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	141 154,46	86 574,79
1. – do 12 miesięcy	128 423,96	73 844,29
2. – powyżej 12 miesięcy	12 730,50	12 730,50
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	337 282,98	243 075,16
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 032,40
I. inne	2 077,90	2 536,67

4. Fundusze specjalne	74 931,90	116 695,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	482 650,26	212 594,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	482 650,26	212 594,40
1. – długoterminowe	244 810,78	1 097,00
2. – krótkoterminowe	237 839,48	211 497,40

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 408 962,52	7 364 168,79
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 454 237,98	7 457 085,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-45 275,46	-92 917,08
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 901 960,77	7 781 877,87
I. Amortyzacja	509 213,14	505 414,73
II. Zużycie materiałów i energii	498 984,90	509 494,28
III. Usługi obce	460 469,05	499 730,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	199 299,99	207 161,45
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 005 894,83	4 886 359,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 003 100,64	999 437,15
1. – emerytalne	457 033,22	442 276,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	224 998,22	174 280,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-492 998,25	-417 709,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	232 563,56	162 634,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 277,00	107 909,50
II. Dotacje	31 243,62	7 676,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	175 042,94	47 048,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 098,98	15 681,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10 098,98	15 681,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-270 533,67	-270 755,97
G. Przychody finansowe	377 611,61	367 245,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	377 611,61	367 245,91
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	292,00	0,22
I. Odsetki, w tym:	292,00	0,22
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	106 785,94	96 489,72
J. Podatek dochodowy	0,00	45 136,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	106 785,94	51 353,72

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 461 595,31	20 410 241,59
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 461 595,31	20 410 241,59
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 883 921,25	1 883 921,25
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 883 921,25	1 883 921,25
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 526 320,34	18 458 882,31
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	51 353,72	67 438,03
A. zwiększenie (z tytułu)	51 353,72	67 438,03
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	51 353,72	67 438,03
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 577 674,06	18 526 320,34
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
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
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	51 353,72	67 438,03
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	51 353,72	67 438,03
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	51 353,72	67 438,03
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	51 353,72	67 438,03
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	106 785,94	51 353,72
A. zysk netto	106 785,94	51 353,72
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 568 381,25	20 461 595,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 568 381,25	20 461 595,31

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	106 785,94	51 353,72
II. Korekty razem	530 225,83	201 633,79
1. Amortyzacja	509 213,14	505 414,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-81 262,96	-82 919,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-26 277,00	-107 909,50
5. Zmiana stanu rezerw	-87 745,55	-50 693,97
6. Zmiana stanu zapasów	10 632,16	17 900,98
7. Zmiana stanu należności	-15 694,80	48 765,30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	103 532,50	-96 357,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	117 828,34	-32 566,29
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	637 011,77	252 987,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	107 539,96	190 829,25
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 277,00	107 909,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	81 262,96	82 919,75
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	81 262,96	82 919,75
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	81 262,96	82 919,75
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	802 935,23	479 343,10
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	802 935,23	479 343,10
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-695 395,27	-288 513,85
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-58 383,50	-35 526,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 036 952,43	5 072 478,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 978 568,93	5 036 952,43
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	21 841,46	70 106,23

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	106 785,94			96 489,72		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	415 337,82	0,00	415 337,82	341 986,85	0,00	341 986,85
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	123 300,16	0,00	123 300,16	238 269,81	0,00	238 269,81
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	41 699,68	0,00	41 699,68	21 315,88	0,00	21 315,88
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	42 607,67	0,00	42 607,67	5 345,00	0,00	5 345,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	907,99	0,00	907,99	26 660,88	0,00	26 660,88
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-226 951,40			237 560,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			45 136,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia do
sprawozdania finansowego za rok obrotowy wg
zał.1 i pozycji bilansu i RZiS
WORD Olsztyn za 2019 rok

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy wg zał.1 i pozycji bilansu i RZiS
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)
Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 4	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 4A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 4B	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 5	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 5A	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)
Nota 6	ZAPASY WG OKRESÓW ZALEGANIA
Nota 6A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY
Nota 6B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW
Nota 7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 7A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I POZOSTAŁYCH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA
Nota 7B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 7C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 8	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE
Nota 9	KTÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 10	NALEŻNE WPLATY NA KAPITA (FUNDUSZ) PODSTAWOWY
Nota 11	UDZIAŁY/AKCJE WŁASNE NABYTE W ROKU OBROTOWYM
Nota 12	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 12A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 13	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 13A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 13B	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 14	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 14A	PROPONOWANY SPOSOB POKRYCIA STRATY
Nota 15	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 15A	REZERWA NA PODATEK DOCHODOWY
Nota 16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
Nota 16A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 16B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA
Nota 16C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI
Nota 16D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - Z TYTUŁU EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie

Nota 16E	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Nota 17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 18	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 18A	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 18B	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.)
Nota 19A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 20	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 20A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 21	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 21A	ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI
Ustępow. Ia.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustępow. Ia.1	KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustępow. Ia.2	WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustępow. Ia.3	INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE
Ustępow. II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.1C	ZMIANA STANU PRODUKTÓW
Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.3	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota II.4	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota II.5	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota II.6	KOSZTY FINANSOWE
Nota II.7	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Nota II.8	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
Nota II.9	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ
Nota II.10	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.10.A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.10.B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.11	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.12	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA
Nota II.13	NAKLĄDY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
Nota II.14	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE
Ustępow. III.	KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU I RZIS
Ustępow. IV.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
Ustępow. IV. 1	STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
Ustępow. IV. 2	INNE KOREKTY DO RPP
Ustępow. V.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE
Ustępow. VI.	BŁĘDY Z LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI
Ustępow. VII.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ
Ustępow. VIII.	INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPOŁEK
Ustępow. IX.	ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Ustępow. X.	POZOSTAŁE INFORMACJE

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem	
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe				
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu					144 268,88	144 268,88		144 268,88	
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00	
	- zakupy gotowych wnip						0,00		0,00	
	- aport, darowizna						0,00		0,00	
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	inne						0,00		0,00	
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- sprzedaż						0,00		0,00	
	- likwidacja						0,00		0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	- inne						0,00		0,00	
d)	(*1)	0,00	0,00	0,00	0,00	144 268,88	144 268,88	0,00	144 268,88	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu					144 268,88	144 268,88	x	144 268,88	
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	- amortyzacja					0,00	0,00	x	0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00	
	- inne						0,00	x	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
	- sprzedaż						0,00	x	0,00	
	- likwidacja						0,00	x	0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00	
	- inne						0,00	x	0,00	
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	144 268,88	144 268,88	x	144 268,88	
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	0,00	0,00
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	nie dotyczy		
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-	nie dotyczy			0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-	nie dotyczy			0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp	Wyszczególnienie	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 w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	4 209 498,42	7 696 460,94	2 162 319,16	1 946 793,26	387 060,28	446 334,67	0,00	16 848 466,73
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	265 240,24	151 599,68	469 459,74	17 427,34	22 146,30	0,00	925 873,30
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		143 938,67	151 599,68	469 459,74	17 427,34	22 146,30		804 571,73
-	zakup gotowych środków trwałych								0,00
-	aport, darowizna								0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne (zmiana przeznaczenia)		121 301,57						121 301,57
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	139 588,15	145 971,51	54 520,70	17 608,00	1 636,50	0,00	359 324,86
-	sprzedaż		18 286,58	89 802,22	54 520,70		1 636,50		162 609,50
-	likwidacja (zaniechane inwestycje)								1 636,50
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne (przekaz, do użytk. śr.trw. w budowie, zmiana przeznaczenia, likwidacja nieużytkowane sprzętu)		121 301,57	56 169,29		17 608,00			195 078,86
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	4 209 498,42	7 822 113,03	2 167 947,33	2 361 732,30	386 879,62	466 844,47	0,00	17 415 015,17
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	1 166 988,01	4 750 772,93	1 604 497,64	1 324 030,95	321 360,54	x	x	9 167 650,07
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	244 460,90	100 375,28	227 891,34	22 912,82	x	x	595 640,34
-	amortyzacja		158 033,70	100 375,28	227 891,34	22 912,82	x	x	509 213,14
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne		86 427,20				x	x	86 427,20
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	104 713,78	145 971,51	54 520,70	17 608,00	x	x	322 813,99
-	sprzedaż		18 286,58	89 802,22	54 520,70		x	x	162 609,50
-	likwidacja						x	x	0,00
-	darowizna, aport						x	x	0,00
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne (zmiana przeznaczenia)		86 427,20	56 169,29		17 608,00	x	x	160 204,49
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	1 166 988,01	4 890 520,05	1 568 901,41	1 497 401,59	326 665,36	x	x	9 440 476,42
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 042 510,41	2 931 592,98	609 045,92	864 330,71	60 214,26	466 844,47	0,00	7 974 538,75

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	7 507 694,28	7 234 481,99
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
	Razem	7 507 694,28	7 234 481,99

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁE I UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologiczne	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	kończąca wycofania z użytkowania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej	1 166 988,01	1 166 988,01
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
	Razem	1 166 988,01	1 166 988,01

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obojętne używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	446 334,67	464 699,66
Zwiększenia		804 571,73	479 343,10
a)	poniesione nakłady inwestycyjne		
b)	rozwiązanie odpisów aktualizujących	22 146,30	392 364,05
c)	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d)	środki trwałe z zakupu nie wymagające montażu		
3)	Zmniejszenia		
a)	przekazanie na środki trwałe	782 425,43	86 979,05
b)	oddanie do użytkowania nieruchomości	784 061,93	497 708,09
c)	przekazanie na środki trwałe w budowie	0,00	410 729,04
d)	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	1 636,50	
e)	dokonywanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w budowie		
f)	przekazanie do użytkowania - środki trwałe z zakupu nie wymagające montażu	782 425,43	86 979,05
	Stan na koniec okresu	466 844,47	446 334,67

Nota 3 ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (nie występują)												
Lp	Wyszczególnienie	od jednostek powiązanych			od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			od pozostałych jednostek			Razem	
		pożyczki	inne	razem	pożyczki	inne	razem	pożyczki	inne	razem		
a)	wartość brutto należności długoterminowych na początek okresu			0,00			0,00					0,00
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powstanie należności											0,00
	- przeniesienie z należności krótkoterminowych											0,00
	- pozostałe											0,00
c)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie do należności krótkoterminowych											0,00
	- spłata											0,00
	- pozostałe											0,00
d)	wartość brutto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	wartość odpisów aktualizujących na długotermin. na początek okresu			0,00			0,00					0,00
	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dokonanie odpisów aktualizujących											0,00
	- przeniesienie z należności krótkoterminowych											0,00
	- pozostałe											0,00
	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie odpisów											0,00
	- wykorzystanie odpisów											0,00
	- przeniesienie do należności krótkoterminowych											0,00
	- pozostałe											0,00
f)	wartość odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	wartość netto należności długoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach	
	Stan na początek okresu						7 405 383,92
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup						0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
-	udzielenie pożyczki						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż						0,00
-	splata pożyczki						0,00
-	wniesienie aportem						0,00
-	aktualizacja wartości						0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych						0,00
-	odpisy aktualizujące						0,00
-	inne						0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 405 383,92

Nota 4A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
b)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup					0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
-	udzielenie pożyczki					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
c)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż					0,00
-	splata pożyczki					0,00
-	wniesienie aportem					0,00
-	aktualizacja wartości					0,00
-	reklasifikacja do krótkoterminowych					0,00
-	odpisy aktualizujące					0,00
-	inne					0,00
d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu				7 405 383,92	7 405 383,92

f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup									0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie									0,00
-	udzielenie pożyczki									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	odpisy aktualizujące									0,00
-	inne									0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż									0,00
-	spłata pożyczki									0,00
-	wniesienie aportem									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych									0,00
-	odpisy aktualizujące									0,00
-	inne									0,00
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitał - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 405 383,92
i)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu									0,00
j)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup									0,00
-	aport, nieodpłatne otrzymanie									0,00
-	udzielenie pożyczki									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	odpisy aktualizujące									0,00
-	inne									0,00
k)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż									0,00
-	spłata pożyczki									0,00
-	wniesienie aportem									0,00
-	aktualizacja wartości									0,00
-	reklasyfikacja do krótkoterminowych									0,00
-	odpisy aktualizujące									0,00
-	inne									0,00
l)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
m)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 405 383,92

Nota 4B PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA Nie dotyczy		Papiery wartościowe				Razem	
Lp	Wyszczególnienie	Papiery dłużne		opcje		Razem	
		świadectwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty			
1.	Stan na początek roku obrotowego						0
		ilość	wartość				0,00
2.	Zwiększenia						0
		ilość	wartość				0,00
3.	Zmniejszenia						0
		ilość	wartość				0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego			0	0	0,00	0
		ilość	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Nie dotyczy			
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec	Aktywa z tytułu podatku na koniec
		koniec bieżącego	stawka podatku		
1. Odniesionych na wynik finansowy		0,00		0,00	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych		19,00%	0,00	19,00%
-	koszty okresu niezrealizowanych podatkowo		19,00%	0,00	19,00%
-	rezerwa na świadczenia pracownicze		19,00%	0,00	19,00%
-	rozliczenia międzyokresowe bierne na premie dla pracowników		19,00%	0,00	19,00%
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00	19,00%
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00	19,00%
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów		19,00%	0,00	19,00%
-	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników		19,00%	0,00	19,00%
-	straty podatkowe		19,00%	0,00	19,00%
-	pozostałe rezerwy bilansowe		19,00%	0,00	19,00%
-	pozostałe		19,00%	0,00	19,00%
2. Odniesionych na kapitał własny		0,00		0,00	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00	19,00%
-	pozostałe		19,00%	0,00	19,00%
	Razem - wartość brutto	x	x	0,00	x
	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	x	x		x
	Razem - wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego	x	x	0,00	x

Nota	DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
5A	MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)		
-	Koszty większych remontów środków trwałych	242 913,47	379 949,99
-	Koszty uruchomienia nowej produkcji		
-	Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
-	Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
-	Odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych	1 710 643,67	1 425 536,39
	Razem	1 953 557,14	1 805 486,38

Nota 6	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
	0-180 dni	8 687,22					8 687,22
	181-270 dni	1 666,11					1 666,11
	powyżej 2 lat	13 579,44					13 579,44
	Razem w wartości brutto	23 932,77	0,00	0,00	0,00	0,00	23 932,77
	odpisy aktualizujące						0,00
	Razem w wartości bilansowej	23 932,77	0,00	0,00	0,00	0,00	23 932,77

Nota 6A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
a)	Bilans otwarcia					0,00
b)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	utworzenie odpisów aktualizujących w					
	- korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
-						0,00
-						0,00
c)	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozwiązanie odpisów aktualizujących w					
	- korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
-	wykorzystanie odpisów					0,00
-						0,00
d)	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW	wartość
a)	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku	
b)	zaleganie zapasów dłużej niż rok	
c)	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności	
d)	nadmiar zapasu	
e)	obniżenie cen rynkowych	
	Razem	0,00

Nota 7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy		
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
2.	od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy		
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
3.	należności od pozostałych jednostek	90 072,51	74 377,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 992,30	19 685,41
-	- do 12 miesięcy	16 992,30	19 685,41
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 799,00	0,00
c)	inne z tytułu	65 281,21	54 692,31
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP		
	pożyczki z ZFŚS	53 090,44	52 384,49
	wadła		
	kaucje	660,00	748,00
	ubezpieczenia majątkowe (odszkodowania)		1 472,00
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterm.	11 241,37	87,82
	inne	289,40	
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe razem	90 072,51	74 377,72

Nota 7A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I OD POZOSTAŁYCH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
b)	inne, w tym:	0,00	0,00
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych i od pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale , razem	0,00	0,00
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych i od pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	Razem	0,00	0,00

Nota 7B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	3 370,93	3 901,95
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako		
	- zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku		
	- ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu		
	- wierzytelności		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	531,02
	- zapłata należności	0,00	531,02
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych		
	- przychodach		
	Stan na koniec okresu	3 370,93	3 370,93

Nota 7C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	20 363,23	3 370,93	16 992,30
a)	od jednostek powiązanych			0,00
b)	od pozostałych jednostek	20 363,23	3 370,93	16 992,30
2.	Należności przeterminowane, z tego:	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
	Razem	20 363,23	3 370,93	16 992,30

Nota 8	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 978 568,93	5 036 952,43
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	4 500 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	4 500 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	4 410 127,84
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	4 410 127,84
-	lokaty bankowe	0,00	4 410 127,84
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	478 568,93	626 824,59
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	458 698,87	604 475,59
-	- w kasie	3 637,83	3 896,46
-	- na rachunkach	455 061,04	600 579,13
-	inne środki pieniężne	19 870,06	22 349,00
-	- środki pieniężne w drodze	19 870,06	22 349,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	4 978 568,93	5 036 952,43

Nota 9	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	183 224,77	179 209,26
	- ubezpieczenia majątkowe	24 709,17	21 506,40
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata	12 484,92	20 666,34
	- koszty większych remontów środków trwałych	137 036,52	137 036,52
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- pozostałe (wg tytułów)	8 994,16	0,00
	- pakiet abonamentowy Symfonia	8 265,60	0,00
	- koszty	728,56	
b)	pozostałe rozliczenia międzykresowe, w tym:	6 588,08	6 446,83
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	6 588,08	6 446,83
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych		
	Razem	189 812,85	185 656,09

Nota 10	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITA (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Razem	0,00	0,00

Nota 13	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	18 526 320,34
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	51 353,72
	- agio	
	- z zysku	51 353,72
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	18 577 674,06

Nota 13A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 13B	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- zwrot dopłat	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 14	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	106 785,94
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	106 785,94
4.	Proponowany podział zysku:	106 785,94
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	106 785,94
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 14A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	0,00
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	0,00
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Dane o stanie rezerw

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych. Wyciszenie rezerw na świadczenia pracownicze z tytułów innych niż wynagrodzenia dokonane zostały przez Aktuariusza, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR 19). Dane, które zostały uwzględnione do obliczeń, to: dane o strukturze zatrudnionych pracowników wg wieku, płci, stażu pracy i wynagrodzenia
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów. Rezerwy zostały wyciszone przez Aktuariusza
- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy.
- d) Rezerwa została utworzona na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe. Parametry, które uwzględniono do obliczeń, to: stopa mobilności (rotacja) pracowników, stopa procentowa, stopa wzrostu płac.

Aktuariusz dokonał analizy zmiany rezerw na świadczenia pracownicze w okresie 01.01.2018-31.12.2018 oraz wykazał zyski i straty aktuarialne

Nota 15 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	
1.	Rezerwy długoterminowe:	965 124,29	0,00	254 373,62	710 750,67	
a)	na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe)	965 124,29	0,00	254 373,62	710 750,67	
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	na spłaty sądowe				0,00	
-	na udzielone gwarancje i poręczenia				0,00	
-	na naprawy gwarancyjne				0,00	
-	na inne				0,00	
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	132 009,39	166 628,07	0,00	298 637,46	
a)	na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe)	132 009,39	166 628,07	0,00	298 637,46	
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	na VAT należny po spełnieniu warunków				0,00	
-	na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGSP należne w następnym roku				0,00	
-	na naprawy gwarancyjne				0,00	
-	na udzielone gwarancje i poręczenia				0,00	
-	na inne				0,00	
	Razem	1 097 133,68	166 628,07	254 373,62	1 009 388,13	

Nota 15A Rezerwa na odroczone podatki dochodowy (nie dotyczy)						
Lp.	Tytuł dodatków różne przyszłych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku
1.	Odniesionych na wynik finansowy	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	odsetki i dyskonto od obligacji		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	przychody okresu niezrealizowane podatkowo		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe	0,00		0,00		0,00
2.	Odniesionych na kapitał własny					
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe					
	Razem	x	x	0,00	x	0,00

Nota 16 ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA																
Lp.	Zobowiązania wobec	do 1 roku				Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat				Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat				Razem		
		stan na:		stan na:		stan na:		stan na:		stan na:		stan na:		stan na:		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług															0,00
b)	inne															0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług															0,00
b)	inne															0,00
3.	Pozostałych jednostek	538 559,18	439 184,24	9 713,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 730,50	548 272,45	451 914,74
a)	kredyty i pożyczki															0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych															0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	192 168,45	73 844,29	9 713,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 730,50	201 881,72	86 574,79
d)	z tytułu dostaw i usług	346 390,73	365 339,95												346 390,73	365 339,95
e)	inne															0,00
RAZEM (1+2+3)		538 559,18	439 184,24	9 713,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 730,50	548 272,45	451 914,74

Nota 16A ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
nie dotyczy	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16B ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności		
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie dotyczy	0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16C ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności		
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie dotyczy	0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16D ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności		
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie dotyczy	0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16E ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności		
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
	nie dotyczy	0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	480 515,34	335 219,02
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt. leasingu		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	141 154,46	86 574,79
	- do 12 miesięcy	128 423,96	73 844,29
	- powyżej 12 miesięcy	12 730,50	12 730,50
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	337 282,98	243 075,16
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 032,40
i)	inne, w tym:	2 077,90	2 536,67
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia: zaliczka, ryczałt samoch., wczasy pod gruszą)	331,90	845,67
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych		
	- odsetki od przejętych cesji		
	- prowizji -akwizytorzy		
	- inne (opt. ewidenc. OSKP)	1 746,00	1 691,00
4.	fundusze specjalne (wg tytułów)	74 931,90	116 695,72
	- ZFSS	74 931,90	116 695,72
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	555 447,24	451 914,74

Nota 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (nie dotyczy)									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Weksel								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw								
4.	Inne								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 18A Wykaz zobowiązań warunkowych (nie dotyczy)									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Uwagi	
				z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku			Razem zmniejszenia
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00		
	- kaucje i wadła						0,00		
	- indos weksli						0,00		
	- zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy						0,00		
	- niezrealizowane roszczenia wierzycieli						0,00		
	- inne						0,00		
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00		
	- kaucje i wadła						0,00		
	- indos weksli						0,00		
	- zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy						0,00		
	- niezrealizowane roszczenia wierzycieli						0,00		
	- inne						0,00		
3.	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych						0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Nota 18B Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku (nie dotyczy)									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu
- możliwości uzyskania zwrotów.

Nota 19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	ujemna wartość firmy		
-	długoterminowe (wg tytułów)	0,00	1 097,00
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	środki trwałe sfinansowane z budżetu województwa	0,00	1 097,00
-	krótkoterminowe (wg tytułów)	482 650,26	211 497,40
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
-	środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
-	środki trwałe sfinansowane z budżetu województwa	2 194,00	8 773,40
-	wpłaty na poczet przyszłych egzaminów oraz szkoleń i kursów	215 445,00	202 724,00
-	dotacja unijna na fotowoltaikę	265 011,26	
-			
	Razem	482 650,26	212 594,40

Nota 19A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY (nie dotyczy)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu wniesione aportem)	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 20 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA

Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki			A.IV.3 lit.a)	
				B.III.1 lit.a)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe			B.IV./A.V.2	189 812,85
	- rozliczeni-a międzyokresowe czynne	641		B.IV.	426 138,24
	- Vat naliczony do rozlicz. w nast. okresie	224		B.IV.	6 588,08
	- odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych -krótkoterm.	249			0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	249		A.V.2	-242 913,47
	Razem		0,00		193 969,61

Nota 20A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	134		B.II.3 lit.a)	
				B.III.3 lit.a)	
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	240		B.II.3 lit.c)	
				B.III.3 lit.c)	
3.	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	240		B.II.1	
				B.III.1 lit.b)	
	Razem		0,00		0,00

Nota 21 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ							
Lp.	Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			przychody finansowe	koszty finansowe	zwiększenie	zmniejszenie	
	Nie dotyczy						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nota 21A ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego
	Nie dotyczy				0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych. Nie dotyczy

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)

Nota Ia.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych Nie dotyczy	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywne rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone		
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wymitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług		
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywne rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	0,00	0,00
a	Instrumenty pochodne		
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	0,00	0,00

Nota Ia.2		Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych (Nie dotyczy)									
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZIS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFSS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny		
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00						
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00						
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00						
b.	Pożyczki udzielone				0,00						
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00						
d.	Lokaty i depozyty				0,00						
e.	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00						
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00						
g.	Pozostałe należności finansowe				0,00						
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe				0,00						
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej				0,00						
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00						
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00						
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00						
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a.	Instrumenty pochodne				0,00						
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00						
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach				0,00						
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				0,00						
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00						
5.	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	w tym:										
1.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00							
	- w jednostkach powiązanych										
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności										
	- w pozostałych jednostkach										
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00							
	- w jednostkach powiązanych										
	- w pozostałych jednostkach										
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne										
4.	Inne inwestycje długoterminowe										
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe										
6.	Należności długoterminowe										
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)										
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)		0,00	0,00							

Nota Ia.3.Instrumenty finansowe zabezpieczające Nie dotyczy

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
			Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego

Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW

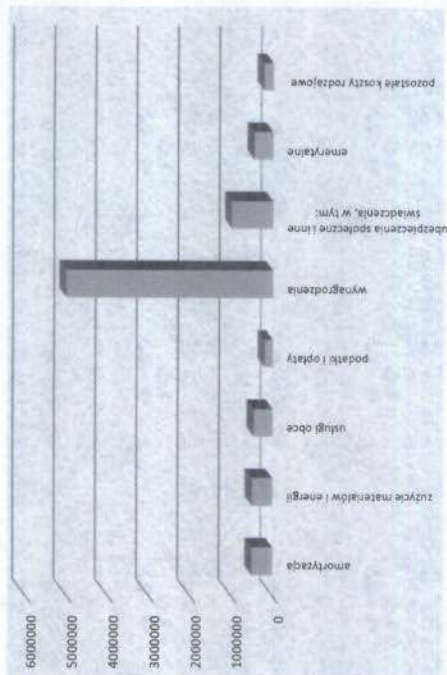
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj			Sprzedaż netto za granicę		
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport
					bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-							
-							
2. Usługi, w tym główne grupy:		7 454 237,98	7 457 085,87	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługi działalności egzaminacyjnej		4 522 535,00	4 536 797,40				
- usługi działalności szkoleniowej		602 142,26	566 857,77				
- usługi działalności oskp		2 105 570,98	2 143 287,81				
- pozostałe usługi		223 989,74	210 142,89				
3. Towary, w tym główne grupy:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt							
- detal							
- gastronomia							
Razem		7 454 237,98	7 457 085,87	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.1C	ZMIANA STANU PRODUKTÓW	koniec okresu bieżącego
1.	Zmiana stanu produktów (aktywa B.1.2 i 3, BIV i pasywa RMB)	45 275,46
2.	Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. AII.)	45 275,46
3.	Różnica	0,00
	Wyjaśnienie różnic	0,00
-		

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	509 213,14	505 414,73
b)	zużycie materiałów i energii	498 984,90	509 494,28
c)	usługi obce	460 469,05	499 730,73
d)	podatki i opłaty	199 299,99	207 161,45
e)	wynagrodzenia	5 005 894,83	4 886 359,27
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 003 100,64	999 437,15
-	emerytalne	457 033,22	442 276,23
g)	pozostałe koszty rodzajowe	224 998,22	174 280,26
-	koszty podróży służbowych	7 343,86	9 939,45
-	reklama i reprezentacja	65 803,00	72 194,45
-	ryczałty samochodowe	8 381,30	10 404,77
-	koszty ubezpie. majątkowych i kom.	44 223,97	42 750,79
-	inne koszty	99 246,10	38 990,80
	Razem	7 901 960,77	7 781 877,87
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

Koszty rodzajowe 2018 r.



Nota II.3	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 277,00	107 909,50
-	stanowi nadwyżkę przychodów z rozchodu środków trwałych nad wartością netto rozchodu środków trwałych	26 277,00	107 909,50
II.	Dotacje	31 243,62	7 676,40
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	175 042,94	47 048,24
IV.	Inne przychody operacyjne	1 384,32	48,02
-	wynagr. płatnika	784,43	407,22
-	refundacja kosztów -media, paliwo, rozmn., telef..	6 301,01	22 581,07
-	otrzymane odszkod z firm ubezpie.	0,00	0,00
-	korekta VAT w dekl. VAT -7	0,00	0,00
-	kary umowne + odszkod. Solgen	0,00	19 974,00
-	zwrot nadpłaty podatku od nieruchomości.(Gmina Jonkowo)	164 240,00	0,00
-	zwrot skła ZUS (korekta wynagr. Chorob.)	2 331,44	0,00
-	pozostałe	1,74	4 037,93
	Razem	232 563,56	162 634,14

Nota II.4	POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	11 735,48	15 681,03
-	szkody komunikacyjne	6 301,01	14 087,96
-	inwestycje zaniechane	1 636,50	0,00
-	koszty sądowe	3 336,17	
-	pozostałe koszty operacyjne	461,80	1 593,07
-	odpis na należności	0,00	0,00
	Razem	11 735,48	15 681,03

Nota II.5	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	377 611,61	367 245,91
-	od jednostek powiązanych	377 611,61	367 245,91
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	0,00
-	roznice kursowe zrealizowane	0,00	0,00
	Razem	377 611,61	367 245,91

Nota II.6	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Odsetki (wyплаты wadium i gwarant. zabezp. robót)	292,00	0,22
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
	Razem	292,00	0,22

Nota II.7	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych		
1.	Zmiana technologii produkcji		
2.	Zaniechanie określonej produkcji		
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania		
4.	Inne przyczyny		
	Razem	0,00	

Nota II.8 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW (nie dotyczy)						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.9 INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ (nie dotyczy)			
	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	W roku obrotowym	Przewidywane
a)		0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00

Nota II.10	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWA OPODATKOWANIA	Wartość
I. Przychody ogółem		8 064 413,15
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekta podatkowa przychodów	(415 337,82)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	(415 337,82)
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	
II. Przychody podatkowe		7 649 075,33
III. Koszty ogółem		7 957 627,21
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	41 689,68
a	zwiększenia kosztów podatkowych	42 607,67
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(907,99)
IV. Koszty podatkowe		7 999 326,89
V. Dochód / Strata (II-IV)		(350 251,56)
VI. Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania		(350 251,56)
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	(350 251,56)
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	(350 251,56)
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII. Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania		123 300,16
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych (OSKP)	118 667,05
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu (od knkup)	4 633,11
Podstawa opodatkowania po uwzględnieniu kwoty zwiększającej podstawę opodatkowania (VII)		(226 951,40)
VIII Podstawa opodatkowania		0,00
IX Kwota podatku wg obowiązującej stawki %		0,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8		0,00
XI	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XIII Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)		106 785,94
XIV	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	0,00
XV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI Wynik finansowy netto (+ / -)		106 785,94

106 785,94

Nota II.10A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	0,00
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	415 337,82
	- dywidendy	
	- rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących	87 745,55
	- naliczone, lecz niezapłacone odsetki	296 348,65
	- różnice kursowe z wyceny	
	- przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	31 243,62
	-	
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
	- zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	0,00
	-	
	Przychód do opodatkowania	(415 337,82)

Nota II.10B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	7 959 263,71
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	42 607,67
-	wydatki na paliwo i koszty eksploatac. samoch. osobo. 25 % KUP	983,95
-	składki członkowskie na rzecz PI SKP	400,00
-	składki członkowskie na rzecz KSD	600,00
-	dotatkowe badania lekarskie OSKP	140,00
-	odsetki budżetowe	0,00
-	pozostałe (neurologi.) OSKP	2 509,16
-	amortyzacja śr.trw. nie stanowiących Kup	37 304,56
-	wykorzystanie rezerw na świadcz. pracown.	0,00
-	dotatkowe badania lekarskie - (dot. Dział. Statut.)	670,00
-	umowy zlecenia nie wypł., w roku obrotowym	0,00
-	nie wypł. ryczałt samoch.	0,00
-	Koszt reprzez.	0,00
-	aktualizacja należności (Marwood koszty procesu, koszty zast.proc. + odsetki)	0,00
-	zUS pracodawcy od nie wypł. umów zlecenia.	0,00
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	37 974,56
-	ryczałt samochodowy wypłacony w bieżącym roku za rok poprzedni	907,99
-	wypłac. w bieżącym roku wynagrodz. z poprzedniego roku	907,99
-	delegacje wypłacone w bieżącym roku dotyczące poprz. Roku	0,00
-	składki ZUS zaplac. w bieżącym roku od wypłac. um.zlecenia z poprz. roku	0,00
-	-	
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	8 000 963,39

KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Nota II.11	Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem:	
			odsetki	w tym koszty finansowania różnic kursowe
	1.	Środki trwałe oddane w obrotem		
	2.	Środki trwałe w budowie		
		Ogółem	0,00	0,00

ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM				
Nota II.12.	Lp.	Wyszczególnienie	Towary	
			Produkty	Produkty
	1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
	-			
	2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
	-			
	-			
		Razem	0,00	0,00

NAKLADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA				
Nota II.13.	Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	
			Nakłady planowane na rok następnym	Nakłady planowane na rok następnym
	1.	Wartości niematerialne i prawne		
	2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
	-	na ochronę środowiska		
	3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
	-	na ochronę środowiska		
	4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
		Razem	0,00	0,00

KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE				
Nota II.14.	Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	
			Nakłady planowane na rok następnym	Nakłady planowane na rok następnym
	1. Przychody		0,00	0,00
	a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	-			
	b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	-			
	2. Koszty		0,00	0,00
	a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	-			
	b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	-			

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS. Nie dotyczy

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr z dnia	EUR	
b)	Tabela nr z dnia	USD	
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	3 637,83	3 896,46	-258,63	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	455 061,04	600 579,13	-145 518,09	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	11 925 253,98	11 837 860,76	87 393,22	
-	- lokata długoterminowa	7 405 383,92	7 405 383,92		
-	- lokaty krótkoterminowe	4 500 000,00	4 410 127,84	89 872,16	
-	- śr.pieniężne w drodze	19 870,06	22 349,00	-2 478,94	
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 383 952,85	12 442 336,35	-58 383,50	

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymałe odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-)		
	Razem środki oieniężne i ich ekwiwalenty		

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	2018 rok	2018 rok
	637 011,77	252 987,51
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-695 395,27	-288 513,85
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej -		
Przeptywy pieniężne netto	-58 383,50	-35 526,34

Ustęp V. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych. Nie dotyczy.

Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	spzedaż wierzytelności z obowiazkiem ich odkupu		
2.	spzedaż towarów z obowiazkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>fake or pay</i>		
5.	sekurtyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiazanymi. Nie dotyczy.					
LP.	Rodzaj powiazania	Strona transakcji osoby fizyczne / prawne	Wartosc wg charakteru transakcji		
			Przychody	Koszty	Pozyczki Inne
1.	czlonkiem organu zarzadzajacego lub jej jednostki dominujacej				
2.	czlonkiem organu nadzorujacego				
3.	czlonkowiem rodziny				
4.	partner zyciowy				
5.	dzieci partnera zyciowego				
6.	spolka kontrolowana lub wspokontrolowana				
7.	spolka stowarzyszona				
8.	wspolne przedsiwzięcie				
9.	Ogolem				

Nota V.3. Informacje o przecietnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podzialem na grupy zawodowe (w etatach).			
LP.	Wyszczegolnienie	Przecietne zatrudnienie w roku biezacym w etatach	Przecietne
			zatrudnienie w roku poprzednim w etatach
1.	Pracownicy umyslowi	57,06	57,48
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8,00	8,82
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpiatnych		
	Razem	65,06	66,30

Na dzien 31.12.2019 r. Jednostka zatrudniala 69 pracownikow na podstawie umowy o prace i ilosc osob zatrudnionych w porownaniu do 2018 roku nie ulegla zmianie.

Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku,		Stan na koniec roku	
Członkowie organów		wynagrodzenia obciążające brutto	
		należne	wypłacone
Zarządzający		296 464,03	296 464,03
Nadzorujący			
Razem		296 464,03	296 464,03

Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki			
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
Razem			

Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki. Nie dotyczy.						
Lp	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy oprocentowa nie (od -do) pozostałe
1.	Organ zarządzający					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
2.	Organ nadzorujący					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
3.	Organ administrujący					
-	pożyczka/kredyt					
-	zaliczka					
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
Razem						

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących;

Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (netto)	Należne	8 500,00
inne usługi świadczące		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
		8 500,00

Nota VI.1. Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)		
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
-		
2.	Korekta kosztów	0,00
-		
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00

Nota VI.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)

Nie nastąpiły ww. zdarzenia po dniu bilansowym.

opis
rodzaj zdarzenia
szacunkowa kwota jeso skutków finansowych

Nota VI.3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.
lub:

Lp.	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.	nie dotyczy		
2.			

Nota VI.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku roku niejącego do roku poprzedniego
lub

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy	
		Dane za bieżący rok obrotowy	Dane przekształcone porównawcze
	nie dotyczy		

NIE DOTYCZY

Ustęp VII. Objawienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nota VII.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia		
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpółśrednio i wspólne)		
5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem		
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia		
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia		

Nota VII.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Opis dot. długoterminowych aktywów finansowych, niezależnie od zobowiązań od jednostek powiązanych.

Nota VII.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Stopień udziału w zarządzaniu			
3	Kwota kapitału własnego			
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy			

Nota VII.4 Informacje o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Wartość nominalna udziałów			
3	Mata grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)			
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyjątkiem ich przeznaczaniem do późniejszej odpłatności, w ciągu			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)			

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.			
2	Wynik finansowy netto			
3	Kapitał własny, w tym: <ul style="list-style-type: none"> a) kapitał podstawowy b) kapitał zapasowy c) kapitał rezerwowo d) zysk (strata) z lat ubiegłych 			
4	Wartość aktywów trwałych			
5	Przebiegłe roczne zatrudnienie			
6	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)			

Nota VII.5 Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

NIE DOTYCZY

Nota VIII.1. Połączenie metodą nabycia

LP.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane: - cena przejęcia	
-	wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
-	wartość firmy (ujemna wartość firmy)	
5)	Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)	

Nota VIII.2. Połączenie metodą łączenia udziałów

LP.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane: - przychody - koszty - zyski - straty	
5)	zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego)	

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn, dn. 25.02.2020 r.

Sporządził:

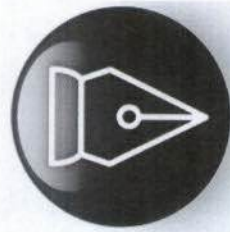
Zatwierdził:

.....

.....

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Róża
Grażyna K...
Data: 2020.02.25 14:33:53 CET



Signed by / Podpisano
przez:

Marek Bojarski
Wojewódzki Ośrodek
Ruchu Drogowego
Olsztyn

Date / Data: 2020-02-25
14:34