

Park Przemysłowy Łomża
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Łomży

18-400 Łomża
ul. Gen. Wł. Sikorskiego 166



Sprawozdanie finansowe
Spółki za 2018 rok

Łomża luty 2019 rok.

Spis treści:

- I. Informacja dodatkowa
- II. Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego za 2018 rok
- III. Protokół z inwentaryzacji aktywów, pasywów, środków trwałych za 2018 rok
- IV. Bilans Aktywa – 2018 rok
- V. Bilans Pasywa – 2018 rok
- VI. Rachunek zysków i strat

I. Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Park Przemysłowy Łomża Sp. z o.o. z siedzibą w Łomży przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 166 została powołana Aktem notarialnym Repertorium: A Nr 12567/2012 Akt Nr 1574/2012 w dniu 20.12.2012 r. Od dnia 18.01.2013 r. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000447809 w Sądzie Rejonowym w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka jest jednoosobową spółką Miasta Łomży.

Przedmiotem działalności przedsiębiorstwa Spółki jest:

- 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 58.14.Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
- 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza,
- 62.01.Z działalność związana z oprogramowaniem,
- 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 63.12.Z Działalność portali internetowych,
- 70.2 Doradztwo związane z zarządzaniem,
- 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenie działalności gospodarczej i zarządzania,
- 73.20.Z Badanie rynku i opinii publicznej,
- 77.33.Z Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery,
- 82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
- 82.19.Z Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura,
- 82.20.Z Działalność centrów telefonicznych (call center),
- 85.59.A Nauka języków obcych,
- 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- 82.30.Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- 17.23.Z Produkcja artykułów piśmiennych,
- 18.11.Z Drukowanie gazet,
- 18.12.Z Pozostałe drukowanie,
- 18.13.Z Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku,

18.14.Z Introligatorstwo i podobne usługi,
18.20.Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji,
32.99.Z Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana,
41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
42.11.Z Roboty związane z budową dróg i autostrad,
42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych,
42.99.Z Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane,
56.21.Z Przygotowywanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (katering),
56.29.Z Pozostała usługowa działalność gastronomiczna,
56.30.Z Przygotowywanie i podawanie napojów,
58.11.Z Wydawanie książek,
58.12.Z Wydawanie wykazów oraz list (np. adresowych, telefonicznych),
58.13.Z Wydawanie gazet,
58.21.Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
58.29.Z Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
59.20.Z Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
60.10.Z Nadawanie programów radiofonicznych,
60.20.Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych,
62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
63.99.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych,
68.10.Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
68.32.Z. Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
69.10.Z Działalność prawnicza,
69.20.Z Działalność rachunkowo księgową; doradztwo podatkowe,
70.21.Z Stosunki międzyludzkie(public relations) i komunikacja,
72.11.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii,
72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,
72.20.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
73.11.Z Działalność agencji reklamowych,
73.12.A Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,

73.12.B Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
73.12.C Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet),
73.12.D Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
74.30.Z Działalność związana z tłumaczeniami,
74.90.Z Pozostała działalność profesjonalna naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
78.10.Z Działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników,
78.20.Z Działalność agencji pracy tymczasowej,
78.30.Z Pozostała działalność z udostępnianiem pracowników,
79.90.B Działalność w zakresie informacji turystycznej,
81.10.Z Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach,
82.99.Z Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana,
85.32.A Technika,
85.32.B Zasadnicze szkoły zawodowe,
85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
85.52.Z pozaszkolne formy edukacji artystycznej,
85.60.Z Działalność wspomagająca edukację,
91.01.B Działalność archiwów,
93.13.Z Działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej,
94.11.Z Działalność organizacji komercyjnych i pracodawców.

2. Czas trwania działalności Spółki nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
4. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.
6. Sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone poprzez połączenie go z innym sprawozdaniem finansowym.
7. Przyjęte zasad (polityki rachunkowości), w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego tj.:

- a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Środki trwałe o cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powyżej 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza 3.500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane w 100% w momencie zakupu.
- b) Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- c) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej.
- d) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- e) Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
- f) Kapitał (fundusze własne) wycenia się w wartości nominalnej.

Łomża, dnia 14.02.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielewska

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Kietczewski

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

II. Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Środki trwałe stan na dzień 01.01.2018r.	19 548 276,96 zł
Zwiększenie w 2018 roku	5085,57 zł
Razem na dzień 31.12.2018r.	19 553 362,53 zł
Środki trwałe w budowie stan na dzień 01.01.2018r.	63 550,00 zł
Zwiększenie w 2018 roku	0,00 zł
Razem na dzień 31.12.2018r.	63 550,00 zł
2. Umorzenie środków trwałych stan na dzień 01.01.2018r.	2 384 208,97 zł
Zwiększenie w 2018 roku - naliczenie	448 527,80 zł
Stan na dzień 31.12.2018r.	2 832 736,77 zł
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2018r.	16 784 175,76
3. Inne wartości niematerialne i prawne stan na dzień 01.01.2018r.	68 450,00 zł
Zwiększenie w 2018 roku	0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018r.	68 450,00 zł
4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych stan na dzień 01.01.2018r	65 741,63 zł
Zwiększenie w 2018 roku - naliczenie	2 500,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018r.	68 241,63 zł
5. Wartość ewidencyjna gruntów nie uległa zmianie	3 741 384,00 zł
6. Stan należności na dzień 31.12.2018r.	21373,19 zł
Środki pieniężne na rachunku bankowym	96 185,32 zł
Środki pieniężne na lokatach	1 082 674,93 zł
W tym:	
- Hexa Bank	232 674,93 zł
- Hexa Bank	0,00
- odsetki naliczone do 31.12.2018r.	0,00
- lokata	850 000,00 zł
7. Rozliczenie długoterminowe - konto 640(pierwsze wyposażenie)	581 734,70 zł
Rozliczenie krótkoterminowe - konto 641	97694,82 zł
W tym:	

- ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	0,00 zł
- OC z tytułu prowadzenia działalności	121,96 zł
- ubezpieczenie od powodzi , huraganu, zalania	617,07 zł
- pierwsze wyposażenie	96 955,79 zł
8. Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2018r.	15 800 000,00 zł
Zwiększenie przez Miasto Łomża	0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018r.	15 800 000,00 zł
9. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na 31.12.2018r.	22 722,86 zł
Zobowiązania z tytułu podatku i ZUS	23 188,20 zł
W tym:	
- z tytułu składek ZUS	11 126,20 zł
- z tytułu podatku dochodowego pracowników	2 835,00 zł
- z tytułu podatku VAT	9 227,00 zł
10. Pozostałe zobowiązania na dzień 31.12.2018r.	260 795,76 zł
W tym:	
- z tytułu ryczałtu za samochód	645,15 zł
- wpłacone kaucje	249 818,61 zł
11. Ogółem zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2018r.	306 706,82 zł
Inne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2018r.	5 620 028,01 zł
W tym:	
- długoterminowa nie umorzona wartość środków trwałych z dotacji	5 422 722,75 zł
- krótkoterminowe	197 305,26zł
12. Strata z lat ubiegłych na dzień 01.01.2018r.	2 491 688,57 zł
Starta za 2018 rok	567 801,86 zł
Starta zmniejszyła się w stosunku do roku 2017r. o	91 845,74 zł

Łomża, dnia 14.02.2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielowska

Prezes Zarządu
mgr Andrzej Kiełczewski

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

III. Protokół z inwentaryzacji aktywów, pasywów, środków trwałych na dzień 31.12.2018r.

A.II.1. Rzeczowe aktywa trwale

1. Środki trwale na dzień 01.01.2018r.	19 548 276,96 zł
a) Grunty	3 741 384,00 zł
b) Budynki	14 131 264,59 zł
c) Urządzenia techniczne i maszyny	293 680,00 zł
d) Pozostałe środki trwale	108 127,82 zł
e) Pierwsze wyposażenie	1 278 906,12 zł
Przyrost majątku (zał. Nr 1):	5 085,57 zł

Ogółem rzeczowe aktywa trwale w cenach nabycia – bez środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych (WNIp) **19 553 362,53 zł**

2. Środki trwale w budowie na dzień 01.01.2018r. **43 650,00 zł**

Przyrost majątku (zał. Nr 3):

A.II.1. Środki trwale w budowie 19 900,00 zł

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2018r. 63 550,00 zł

A.II.1. Umorzenie środków trwałych (zał. Nr 2)

- Stan umorzeń środków trwałych na dzień 01.01.2018r. 2 384 208,94

Zwiększenia:

- z tytułu amortyzacji planowanej (konto 400,401) 448 326,42 zł

- Stan umorzeń środków trwałych na dzień 31.12.2018r. (konto (070)) 2 832 736,77 zł

A.I.3 Inne wartości niematerialne i prawne

1. Wartości niematerialne i prawne na dzień 01.01.2018r. 68 450,00 zł

Przyrost majątku (zał. Nr 3) 0,00 zł

A.I.3 Inne wartości niematerialne i prawne (zał. Nr 3) 68 450,00 zł

A.I.3. Umorzenie WNIp (zał. Nr 4)

Stan umorzeń innych wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2018r 65 741,63 zł

Zwiększenia:

- z tytułu amortyzacji planowanej (konto 075-03-01) 2 500,00 zł

- Stan umorzeń środków trwałych na dzień 31.12.2018r. (konto 075-03-01) 68 241,63 zł

Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2018r.	16 784 175,76 zł
1.1. Wartość ewidencyjna gruntów stanowiących środki trwałe	
Spółki nie uległa zmianom w ciągu 2018 roku i wynosi	3 741 384,00 zł
1.2. W Spółce nie występują środki trwałe używane na podstawie umów leasingu , dzierżawy	
1.3. Stan należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2018r. (zał. Nr 5)	21 373,19 zł
1.4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2018r.	96 185,32 zł
1.5. Inne środki pieniężne	1 182 057,56 zł
W tym:	
- Hexa Bank	232 674,93 zł
- Hexa Bank	96 100,00 zł
- lokata – odsetki	3 282,63 zł
- lokata	850 000,00 zł
1.6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
– stan na dzień 31.12.2018r. (641-1-01)	581734,70 zł
1.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
– stan na dzień 31.12.2018r. (641-2-09) (zał. Nr 8)	97 694,82 zł
W tym:	
a) ubezpieczanie sprzętu elektronicznego	0,00 zł
b) OC z tytułu prowadzenia działalności	121,96 zł
c) ubezpieczenie od powodzi , huraganu, zalania	617,07 zł
d) pierwsze wyposażenie	96 955,79 zł
1.8. Podatek naliczony do odliczenia w następnym okresie	
1.9. Na dzień bilansowy 2018r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 15 800 000,00 zł. Jedynym współnikiem Spółki jest Miasto Łomża posiadające 15 800 udziałów.	
1.10. Stan kapitałów na dzień 01.01.2018r. wynosił 15 800 000 zł.	
1.11. Stan kapitałów na dzień 31.12.2018r. wynosi 15 800 000 zł.	
1.12. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
na dzień 31.12.2018r. wynoszą (zał. Nr 5)	22 722,86 zł
w tym:	
do 1 roku (wobec pozostałych jednostek) z tyt. dostaw i usług	22 722,86 zł
1.13. Z tytułu podatków, składek ZUS i VAT	23 188,20 zł
a) Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych (zał. Nr 7)	11 126,30 zł
b) Zobowiązania z tytułu podatku VAT	9 227,00 zł
c) Zobowiązania z tytułu podatku Pit-4	2 835,00 zł

Wpłacone zabezpieczenia wykonania umowy budowy (zał. Nr 6)	226 072,34 zł
Kaucja gwarancyjna z tytułu najmu lokali (zał. Nr 6)	23 746,27 zł
Ryczałty samochodowe	645,15 z
1.14. Przychody ze sprzedaży usług w 2018 roku wynoszą:	696 618,24 zł
1.15. Rozliczenia m/o przychodów ogółem (zał. Nr 9)	5 620 028,01 zł
2.1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.	
2.2. Za 2018r. Spółka poniosła stratę bilansową w wysokości 567 801,86 zł, którą proponuje pokryć z wygenerowanych zysków w latach następnych prowadzonej działalności.	
2.3. Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem chodowym (zał. Nr 10).	
Przychody podatkowe – koszty podatkowe = wynik	
732 309,01 – 1 298 446,51 = 566 137,50(strata podatkowa)	
2.4. Przeciętne zatrudnienie w 2018 r .wynosiło 7 etatów	

Łomża, dnia 14.02.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielewska

Przes Zarządu

mgr Andrzej Kłoczewski

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	19 149 046,83	18 448 793,76	A	Kapitał (fundusz) własny	13 308 311,43	12 740 509,57
I	Wartości niematerialne i prawne	2 708,37	208,37	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 800 000,00	15 800 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 708,37	208,37	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 227 617,99	16 784 175,76	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	17 164 067,99	16 720 625,76		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 741 384,00	3 741 384,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 245 077,62	12 896 892,17	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 832 040,97	-2 491 688,57
c)	urządzenia techniczne i maszyny	110 576,84	32 104,20	VI	Zysk (strata) netto	-659 647,60	-567 801,86
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	67 029,53	50 245,39	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 127 760,92	5 926 734,83
2	Środki trwałe w budowie	63 550,00	63 550,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 240 029,98	1 082 674,93		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	310 427,65	306 706,82
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	1 240 029,98	1 082 674,93		– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	678 690,49	581 734,70		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	678 690,49	581 734,70	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	310 427,65	306 706,82
B	Aktywa obrotowe	287 025,52	218 450,64	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 056,66	22 722,86
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	25 056,66	22 722,86
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	45 716,52	21 373,19	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 401,09	23 188,20
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	260 969,90	260 795,76
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 817 333,27	5 620 028,01
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 817 333,27	5 620 028,01
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	5 620 028,27	5 422 722,75
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	197 305,00	197 305,26
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	45 716,52	21 373,19				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 716,52	21 373,19				
	– do 12 miesięcy	45 716,52	21 373,19				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	143 275,93	99 382,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 275,93	99 382,63				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	143 275,93	99 382,63				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 701,13	96 185,32				
	– inne środki pieniężne	5 574,80	3 197,31				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 033,07	97 694,82				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	19 436 072,35	18 667 244,40				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					19 436 072,35	18 667 244,40

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielewska

14.02.2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Kiełczewski

14.02.2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2018 - 31-12-2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	612 307,85	696 618,24
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	612 307,85	696 618,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 872 741,31	1 527 726,84
I	Amortyzacja	471 293,38	451 027,80
II	Zużycie materiałów i energii	244 681,59	265 227,58
III	Usługi obce	391 221,78	132 605,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	135 026,15	125 004,13
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	511 645,65	446 511,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 123,65	88 823,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 749,11	18 526,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 260 433,46	-831 108,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	580 386,66	252 655,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	571 325,14	197 305,26
III	Inne przychody operacyjne	9 061,52	55 350,36
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,04	9 085,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,04	9 085,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-680 047,84	-587 537,99
G	Przychody finansowe	20 400,24	19 758,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	20 400,24	19 758,41
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	22,28
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		22,28
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-659 647,60	-567 801,86
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-659 647,60	-567 801,86
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-659 647,60	-567 801,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielewska

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Kiełczewski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Zestawienie środków trwałych za 2018 rok

Treść	Symbol konta	Stan na dzień 01.01.2018r.	Zakup	Stan na dzień 31.12.2018r.	Wartość netto
Grunty		3 741 384,00 zł		3 741 384,00 zł	3 741 384,00 zł
Budynki		14126179,02		14 126 179,02 zł	12896892,17
Maszyny i urządzenia		293 680,00 zł		293 680,00 zł	32104,2
Pozostałe śr. trwałe		108 127,82 zł		108 127,82 zł	50245,39
Wyposażenie		1 278 906,12 zł		1 278 906,12	-
Razem		19 538 076,96 zł		19 548 276,96 zł	16720625,76

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eliżbieta Cimkajewska

.....
 (Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Wacziargowski

Umorzenie środków trwałych za 2018 rok

Treść	Symbol konta	Stan na dzień 01.01.2018r.	Amortyzacja	Stan na dzień 31.12.2018r.
Budynki		881101,40 zł	353271,02 zł	1234372,42 zł
Maszyny i urządzenia		183103,16 zł	78 472,64 zł	261575,80 zł
Pozostałe śr. trwale		41098,29 zł	16 784,14 zł	57882,43 zł
Wyposażenie		1 278 906,12 zł	-	1 278 906,12
Razem		2384208,97 zł	448 527,80 zł	2832736,77 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

Główna Księgowa**Elżbieta Chmielewska**.....
(Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)**Prezes Zarządu****mjr Andrzej Kiełczowski**

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok

pozycja bilansu	Symbol konta	Stan na dzień 01.01.2018r.	Zakup	Stan na dzień 31.12.2018r.	Wartość netto
A.1.3.		68 450,00 zł		68 450,00 zł	208,37 zł
Razem		68 450,00 zł		68 450,00 zł	208,37 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Charićłowska

(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Przew. Zarządu

mgr Andrzej Kiepczewski

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych za 2018 rok

Pozycja bilansu	Treść	Symbol konta	Stan na dzień 01.01.2018r.	Amortyzacja	BZ Stan na dzień 31.12.2018r.
A.1.3	Inne wartości niematerialne i prawne		65741,63 zł	2500,00 zł	68241,63 zł
	Razem umorzenie WNiP		65741,63 zł	2500,00 zł	68241,63

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA**Elżbieta Grniwalewska**(Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Kielczewski

Zestawienie należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 31.12.2018r.

AKTYWA				PASYWA			
Konto	Należności i roszczenia	Saldo należności	Odpisy aktualizujące	Saldo do bilansu	Konto	Saldo zobowiązań	Saldo do bilansu
201	Należności z tytułu dostaw i usług	21373,19 zł		21373,19 zł			
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług				211	22722,86	22722,86 zł
Razem		21372,19 zł		21373,19 zł		22722,86 zł	22722,86 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ezbieta Chmielewska

.....
(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu


mgr Andrzej Klekiszewski

Zestawienie innych należności i zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2018r.

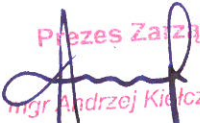
Aktywa			Pasywa	
L.p.	Konto	Kwota	Konto	Kwota
1.			234 Ryczałt za używanie własnego samochodu do celów służbowych	645,15 zł
2.			249 Kaucje	249818,61 zł
3.	249 Naliczona kara	10 332,00 zł	280 Opis aktualizujący	10 332,00 zł
			Razem	260 795,76 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Ełbieta Kamińska
(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

 mgr Andrzej Kiełczewski

**Zestawienie innych należności i zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz
innych świadczeń na dzień 31.12.2018r.**

<i>Aktywa</i>		<i>Pasywa</i>		
L.p.	Konto	Kwota	Konto	Kwota
1.	228 Rozrachunki ZUS		228	11126,20 zł
	Emeryt.-rent.		228-1	7566,80 zł
	Zdrowotne		228-2	2856,34 zł
	Fundusz pracy		228-3	703,06 zł
2.	227 Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego		227	2835,00 zł
3.	221 Rozrachunki z US z tytułu VAT		221-4	922700 zł
			Razem	23188,20 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GLÓWNA KSIEGOWA

Elżbieta Chmielewska

(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

mgr Andrzej Kiełczewski

Rozrachunki czynne konta 641 na dzień 31.12.2018r.


Aktywa

Pasywa

L.p.	Konto	Kwota	Konto	Kwota
1.	641-04 Ubezpieczenie sprzętu	0,00 zł		0,00 zł
2.	641-05 OC z tytułu prowadzenia działalności	121,96 zł		0,00 zł
3.	641-08 ubezpieczenie od powodzi, huraganu, zalania	617,07 zł		0,00 zł
4.	641-06 pierwszego wyposażenia	96 955,79 zł		0,00 zł
5.	Poz. Bilansu B.IV	97694,82 zł		0,00 zł
6.	641-01 pierwsze wyposażenie rozl. W czasie- długoterminowe	581734,70 zł		0,00 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Elżbieta Chmielewska
(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu



mgr Andrzej Kiełczewski

Rozliczenie międzyokresowe przychodów konta 840 na dzień 31.12.2018r.

Aktywa

Pasywa

L.p.	Konto	Konto	Kwota
1.	Dotacja z Ministerstwa finansów	840-01	5 422 723,01 zł
2.	Dotacja z Urzędu Pracy	840-02	5 999,71 zł
3.	Rozl. przychodów dot. z Ministerstwa Finansów	840-04	189 939,53 zł
4.	Rozl. przychodów z Urzędu Pracy	840-05	1 365,76 zł
	Razem		5 620 028,01 zł
	W tym krótkoterminowe		197 305,26 zł

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielowska

.....
 (Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu
 mgr Andrzej Kielczowski

Załącznik do CIT-8 za 2018 rok

Przychody ogółem	972587,58
Amortyzacja NKP zakup z dotacji	197 305,00 zł
Refundacja z UP	29445,00
Razem niepodlegające opodatkowaniu:	226750,26
Pozostałe	732309,01
Naliczona kara	- 10 332,00 zł
Odsetki naliczone nie otrzymane w 2017r.	-3197,31
 Koszty ogółem	 1536834,13
Amortyzacja z dotacji	197 305,00 zł
Koszty refundacji z UP	29445,00
Razem koszty nie stanowiące k.u.p.:	226750,26
Koszty uzyskania przychodu	1298446,51
Odpis aktualizujący należności	- 10 332,00 zł
ryczałty	645,15
opłaty sądowe	1089,63
ryczałty z 2017r.	429,42

$$732309,01 - 1\ 298446,51 = 566137,5$$

Łomża, dnia 14.02.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Chmielewska

.....
 (Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Przewodniczący Zarządu

 mgr Andrzej Kiełszewski