



**Łukasiewicz**  
Instytut Metali  
Nieżelaznych

Sygn. **TZMŚ/02/2020**

Nazwa postępowania: **Dostawa ładowarki kołowej.**

Legnica, dnia 30.09.2020 r.

## ZAPYTANIA I ODPOWIEDZI

Zamawiający: **Sieć Badawcza Łukasiewicz – Instytut Metali Nieżelaznych Oddział w Legnicy**, działając na podstawie art. 38 ust. 2, 4 i 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1843) przekazuje treść zapytań wraz z wyjaśnieniem dotyczącym przedmiotowego postępowania, które wpłynęły do Zamawiającego dnia 24.09.2020 r. i 25.09.2020 r. i dokonuje zmiany treści SIWZ.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało opublikowane w BZP oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego - [www.imn.lrgnica.pl](http://www.imn.lrgnica.pl) i tablicy ogłoszeń.

Zamawiający **przedłuża termin składania ofert do dnia: 07.10.2020 r. do godz. 9:50. Otwarcie ofert odbędzie się dnia 07.10.2020 r. o godz. 10:00. Miejsce składania i otwarcia ofert nie ulega zmianie.**

Jednocześnie **Zamawiający przypomina, że oferta złożona do przedmiotowego postępowania musi być zabezpieczona wadium w kwocie 5 000,00 zł** (słownie: pięć tysięcy złotych 00/100). Wadium musi zostać wniesione najpóźniej przed upływem terminu składania ofert i obejmować cały okres związania ofertą. Szczegółowe zapisy dotyczące wadium zawiera Rozdział XI SIWZ.

### **Pytanie nr 1:**

Prosimy o potwierdzenie, że Zamawiający zgadza się, aby integralną częścią Umowy leasingu stanowiła **oparta o jedną, roczną, ryczałtową opłatę tabela opłat i prowizji w wysokości: 160 zł**. Opłata ryczałtowa zastępuje większość wycenianych oddzielnie czynności związanych z posprzedażową obsługą Umowy leasingu. W ramach ryczałtu Klient nie ponosi kosztów m.in. za: cesję umowy, obsługę mandatów, wcześniejsze zakończenia Umowy, bezpłatny dostęp do Portalu Klienta. **Tabela opłat jest częścią OWUL** – co gwarantuje Klientom niezmiennosć warunków przez cały okres trwania Umowy.

### **Odpowiedź:**

Zamawiający nie wyraża zgody. Zamawiający wymaga aby były spełnione warunki opisane w SIWZ zgodnie z rozdziałem XV SIWZ:

„3. Cena oferty musi zawierać wszystkie koszty niezbędne do zrealizowania niniejszego zamówienia wynikające z SIWZ oraz STOPZ, oraz obejmować wszystkie koszty, jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytego wykonania zamówienia jak również w nim nie ujęte, a których wykonanie jest niezbędne dla prawidłowego zrealizowania przedmiotu zamówienia.

4. Cena podana w ofercie winna obejmować wszystkie koszty i składniki związane z wykonaniem przedmiotu zamówienia, **całkowite koszty leasingu, ubezpieczenia** oraz warunkami określonymi przez Zamawiającego.”

### **Pytanie nr 2:**

Wykonawca/Finansujący jako Instytucja Finansowa zgodnie z obowiązującymi przepisami jest zobligowany do przeprowadzenia analizy finansowej Podmiotu, któremu udziela finansowania wraz z dostawą przedmiotu zamówienia. Prosimy o udostępnienie dokumentów finansowych, które umożliwią przeprowadzenie takich czynności:

- bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2017, 2018,
- bilans oraz rachunek zysków i strat wg. stanu na koniec II kwartału 2020 zamiennie sprawozdanie wg. wzoru F01 za II kwartał 2020.

### **Odpowiedź:**

Zamawiający udostępnia informacje niezbędne do oceny finansowej Zamawiającego.

### **Pytanie nr 3:**

Zamawiający wskazał, że czas trwania umowy powinien wynosić 36 miesięcy, w tym samym czasie zamierza on uiścić 36 rat. Uprzejmie informuję, że w I. operacyjnym występuje o jedną ratę mniej niż faktycznie trwa umowa. W umowie trwającej 36 miesięcy Zamawiający uiszcza zatem 35 rat, **z uwagi na fakt, że termin płatności pierwszej raty przypada miesiąc po odbiorze Sprzętu**. Dodatkową opłatą, ale nie ratą leasingową, jest czynsz inicjalny. Opłata za wykup (depozyt gwarancyjny) uiszczany jest razem z ostatnią ratą. Proszę o akceptację takiego sposobu kalkulacji oferty i korektę formularza ofertowego w taki sposób, by znalazła się w nim liczba 35 rat, czas trwania umowy 36 miesięcy.

### **Odpowiedź:**

Zamawiający akceptuje zaproponowany sposób kalkulacji oferty i dokonuje korekty zapisów treści SIWZ:

- a) rozdział IV: OPIS PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA: PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA ust. 3 lit. c) otrzymuje brzmienie: „po opłacie wstępnej Zamawiający będzie spłacał przedmiot umowy w okresie 35 miesięcznych stałych rat leasingowych,
- b) rozdział XV: OPIS SPOSOBU OBLICZENIA CENY: ust. 2 lit. d) otrzymuje brzmienie: „wartość netto i brutto wszystkich rat leasingowych poprzez przemnożenie wartości netto 1 raty leasingowej przedmiotu leasingu przez 35 rat leasingowych,
- c) załącznik nr 2 do SIWZ: FORMULARZ OFERTOWY: tabela Lp. 4, kolumna 2 otrzymuje brzmienie: „Wartość wszystkich (35) rat leasingowych,”
- d) załącznik nr 6 do SIWZ: ISTOTNE WARUNKI UMOWY (IWU) §3 Warunki realizacji umowy ust. 11 lit. c) otrzymuje nowe brzmienie: „po opłacie wstępnej Zamawiający będzie spłacał przedmiot umowy w okresie 35 miesięcznych stałych rat leasingowych,”
- e) załącznik nr 6 do SIWZ: ISTOTNE WARUNKI UMOWY (IWU) §4 Warunki realizacji umowy ust. 1 lit. d) otrzymuje nowe brzmienie:”

**wartość wszystkich rat leasingowych netto : .....zł**

słownie: ..... zł

podatek VAT ....% kwota ..... zł

**wartość wszystkich rat leasingowych brutto : ..... zł**

słownie: ..... zł

### **Pytanie nr 4:**

Proszę o udzielenie informacji jakiego oprocentowania oferty oczekuje Zamawiający, tj. **oprocentowania zmiennego** - część odsetkowa raty leasingowej ulega obniżeniu



---

w przypadku spadku stopy WIBOR 1M i podwyższeniu w przypadku wzrostu stopy WIBOR 1 M w stosunku do jej poziomu przyjętego do kalkulacji ceny oferty **oprocentowania stałego** - stałe i niezmiennie raty w trakcie trwania leasingu.

**Odpowiedź:**

Zamawiający oczekuje stałego oprocentowania oferty – stałe i niezmiennie raty w trakcie trwania leasingu.

**Pytanie nr 5:**

Czy przedmiotem zamówienia jest również ubezpieczenie Sprzętu przez Wykonawcę?? W takiej sytuacji cena ubezpieczenia wliczona jest w cenę oferty na cały okres trwania Umowy leasingu. Uprzejmie prosimy o udzielenie odpowiedzi.

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający wymaga aby Wykonawca ubezpieczył przedmiot zamówienia. Zgodnie z zapisami Istotnych Warunków Umowy (IWU) stanowiący Załącznik nr 6 do SIWZ §3 ust. 10: „Zamawiający wymaga aby Wykonawca dokonał ubezpieczenia ładowarki kołowej. Koszt ubezpieczenia w całym okresie trwania umowy jest wliczony w cenę oferty. Zakres ubezpieczenia musi obejmować: OC, AC, ASS, NNW.”

**Pytanie nr 6:**

Zamawiający wskazał w SIWZ, że wraz z pojazdem powinien otrzymać kartę pojazdu. Uprzejmie informuję, że oryginał karty musi znajdować się u Wykonawcy (Finansującego), który jest właścicielem pojazdu. Zamawiający może otrzymać kopię karty pojazdu. Proszę o akceptację takiego scenariusza działania i modyfikację SIWZ w tym zakresie.

**Odpowiedź:**

Zamawiający akceptuje dostawę przedmiotu zamówienia wraz z kopią karty pojazdu. Oryginał karty pojazdu pozostanie u Wykonawcy (Finansującego) do czasu spłacenia wszystkich rat leasingowych. Zamawiający otrzyma oryginał karty pojazdu po nabyciu przedmiotu leasingu, tj. wykupu na własność.

**Pytanie nr 7:**

Zamawiający wskazał w SIWZ, że wraz z pojazdem powinien otrzymać kartę pojazdu oraz świadectwo homologacji. Uprzejmie informuję, że oryginał karty oraz świadectwa musi znajdować się u Wykonawcy (Finansującego), który jest właścicielem pojazdu. Zamawiający może otrzymać kopię karty pojazdu oraz wyciąg ze świadectwa homologacji. Proszę o akceptację takiego scenariusza działania i modyfikację SIWZ w tym zakresie.

**Odpowiedź:**

Zamawiający akceptuje dostawę przedmiotu zamówienia wraz z kopią karty pojazdu oraz świadectwem homologacji. Oryginał karty pojazdu oraz świadectwa homologacji pozostanie u Wykonawcy (Finansującego) do czasu spłacenia wszystkich rat leasingowych. Zamawiający otrzyma oryginał karty pojazdu oraz świadectwa homologacji po nabyciu przedmiotu leasingu, tj. wykupu na własność.

**Pytanie nr 8:**

Uprzejmie proszę o wyjaśnienie zapisu pkt. 12 Formularza oferty

„..... (potwierdzenie w załączniku).

12. Oświadczamy, iż nie ustanowiono zakazu wstępu dla mojej firmy na tereny należące do KGHM Polska Miedź S.A. i oświadczam, iż ponoszę pełną

---

odpowiedzialność za skutki takiego zakazu. W szczególności nie będę miał żadnych roszczeń wobec Zamawiającego w przypadku istnienia takiego zakazu."

**Odpowiedź:**

Zamawiający wymaga wykonania dostawy przedmiotu zamówienia zgodnie z zapisami SIWZ. Wykonawca powinien mieć świadomość istnienia wymienionych ograniczeń.

**Pytanie nr 9:**

Z uwagi na fakt, iż Umowa Finansującego jest nieedytowalna proszę o możliwość **podpisania aneksu/dodatkowych postanowień umownych w terminie podpisania Umowy leasingu na wzorze Finansującego**, w którym zostaną zawarte ogólne warunki umowy Zamawiającego. Jest to standardowe rozwiązanie praktykowane przez podmioty publiczne. Ogólne warunki przyszłej umowy będą mieć pierwszeństwo stosowania przed dokumentem proponowanym przez Wykonawcę w przypadku ewentualnej sprzeczności. Proszę o dopuszczenie takiego scenariusza działania.

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza zaproponowany schemat działania, jednak zapisy aneksów/dodatkowych postanowień umownych nie mogą wykluczać ani ograniczać zapisów SIWZ oraz IWU stanowiących załącznik nr 6 do SIWZ. Jak również dokumenty te nie mogą zmieniać warunków dostawy przedmiotu zamówienia określonych w SIWZ.

**Pytanie nr 10:**

Proszę o potwierdzenie, że sprzęt będącym przedmiotem postępowania będzie pracował na powierzchni.

**Odpowiedź:**

Tak. Przedmiot zamówienia będzie pracował na powierzchni, nie w kopalni.

**Pytanie nr 11:**

Zwracamy się z uprzejmą prośbą o rozszerzenie zapisu §3 pkt.12 IPU o następujący zapis: „oraz pod warunkiem spłacenia przez niego wszelkich należności wynikających z umowy leasingu”.

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza rozszerzenie zapisu §3 ust. 12, który otrzymuje brzmienie: " Po upływie podstawowego okresu umowy leasingu oraz spłaceniu wszelkich należności wynikających z umowy leasingu, Zamawiającemu przysługuje prawo do nabycia przedmiotu leasingu za wykup określony w umowie leasingu pod warunkiem, że nie później niż 30 dni przed zakończeniem umowy Zamawiający zawiadomi Wykonawcę o zamiarze nabycia przedmiotu leasingu."

**Pytanie nr 12:**

Zwracamy się z uprzejmą prośbą o usunięcie zapisu §3 pkt. 13 IPU. Finansujący nie podpisuje umowy ze Sprzedającym. Nabycie sprzętu następuje na podstawie faktury VAT, którą Finansujący jest w stanie udostępnić Zamawiającemu.

**Odpowiedź:**

Zapis §3 ust. 13 IWU nie dotyczy stosunku prawnego pomiędzy Finansującym a Sprzedawcą, punkt ten miał dotyczyć przeniesienia własności ładowności na Zamawiającego przez Wykonawcę. Zamawiający zmienia treść §3 ust. 13 IWU, który otrzymuje brzmienie:"



---

Przeniesienie własności nastąpi na podstawie faktury za wykup przedmiotu umowy, tj. ładowarki kołowej. Opłata końcowa wynosi 1%. Zapisy wynikające z Ogólnych Warunków Leasingu nie mogą wykluczać lub ograniczać zapisów IWU stanowiących załącznik nr 6 do SIWZ.”

**Pytanie nr 13:**

Uprzejmie proszę o ujednolicenie zapisów dot. terminu zapłaty opłaty wstępnej – zapis §4 ust. 2 IPU - **wartość opłaty wstępnej pomniejsza wartość udzielonego Zamawiającemu kredytu i powinna być uiszczony w terminie nie późniejszym jak 7 dni od daty zawarcia Umowy Leasingu.**

**Odpowiedź:**

Zamawiający wyraża zgodę na zmianę zapisu §4 ust. 2 (IWU), który otrzymuje nowe brzmienie: „Zamawiający dokona zapłaty opłaty wstępnej w terminie nie później jak **7 dni od daty zawarcia Umowy Leasingu** na rachunek bankowy Wykonawcy.

**Pytanie nr 14:**

W §5 pkt. 7 IPU Zamawiający wskazał, że zapłata wynagrodzenie z tytułu rat będzie następowała w terminie **X dni od daty dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury VAT**. Uprzejmie informuję, że raty leasingowe uiszczane są w terminach comiesięcznych od miesiąca następującego po odbiorze sprzętu. Leasingobiorca wpłaca je na podstawie harmonogramu finansowego będącego integralną częścią umowy leasingowej. Daty w nim podane są datami ostatecznymi wpływu środków na rachunek leasingodawcy. Faktury VAT emitowane są systemowo na 21 przed terminem płatności raty leasingowej. Proszę o zapisu i zastąpienie go zapisem: Raty leasingowe uiszczane są w terminach comiesięcznych od miesiąca następującego po odbiorze sprzętu. Leasingobiorca zobowiązany jest do uiszczania rat leasingowych na podstawie harmonogramu finansowego będącego integralną częścią umowy leasingowej. Daty w nim podane są datami ostatecznymi wpływu środków na rachunek leasingodawcy.

**Odpowiedź:**

Zamawiający modyfikuje zapis §5 ust. 7 (IWU), który otrzymuje nowe brzmienie: „Raty leasingowe uiszczane są w terminach comiesięcznych od miesiąca następującego po odbiorze przedmiotu zamówienia. Zamawiający zobowiązany jest do uiszczania rat leasingowych na podstawie harmonogramu finansowego będącego integralną częścią umowy. Daty w nim podane są datami ostatecznymi wpływu środków na rachunek leasingodawcy.”

Zamawiający wykreśla zapis §5 ust. 4 (IWU)

**Pytanie nr 15:**

Czy Zamawiający zgadza się aby za dzień zapłaty opłat uznać datę wpływu środków na rachunek Wykonawcy. Wykonawca nie może uznać za termin płatności dnia, którego daty de facto nie zna, bo taką właśnie datą jest dla niego data obciążenia rachunku Zamawiającego.

**Odpowiedź:**

Odpowiedź jak w Pytaniu nr 14

#### **Pytanie nr 16:**

W §6 pkt. 1 IPU Zamawiający wskazał, że Wykonawca udziela gwarancji na sprzęt. Uprzejmie informuję, że Wykonawca, nie będący producentem sprzętu może co najwyżej zapewnić udzielenie gwarancji producenta. Sam natomiast jej zapewnić nie może. Proszę o modyfikację istotnych postanowień na następujący zapis: „Wykonawca zapewni udzielenie gwarancji... (...)”.

#### **Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający wyraża zgodę na zmianę treści §6 ust. 1 IWU, który otrzymuje brzmienie: „Wykonawca zapewni udzielenie gwarancji licząc od dnia podpisania protokołu odbioru przedmiotu umowy, bez ograniczeń przebiegu i godzin pracy wynosi na okres .... **miesiące lub 5 000 motogodzin**, w zależności co nastąpi pierwsze.”

#### **Pytanie nr 17:**

Jako formę odszkodowania Zamawiający przewidział kary umowne. Zwracamy się z uprzejmą prośbą o ich zmniejszenie **z 0,5% na 0,05%, z 5 % na 2%.**

#### **Odpowiedź:**

Nie. Zamawiający wymaga aby były spełnione warunki opisane w SIWZ.

#### **Pytanie nr 18:**

W § 10 ust. 2 IPU zakłada, że Zamawiający może rozwiązać umowę w trybie natychmiastowym w przypadku nieprzestrzegania przez wykonawcę istotnych postanowień umowy. Uprzejmie informuję, że zapis taki jest nie do zaakceptowania przez wykonawcę zamówienia. Jest on zbyt ogólny. Zgodnie z kodeksowym ujęciem umowy leasingu, art. 7098 § 4 i 5, korzystający (zamawiający) może żądać odstąpienia przez finansującego od umowy ze zbywcą z powodu wad rzeczy, jeżeli uprawnienie finansującego do odstąpienia wynika z przepisów prawa lub umowy ze zbywcą. Bez zgłoszenia żądania przez korzystającego finansujący nie może odstąpić od umowy ze zbywcą z powodu wad rzeczy. W razie odstąpienia przez finansującego od umowy ze zbywcą z powodu wad rzeczy, umowa leasingu wygasa. Finansujący może żądać od korzystającego natychmiastowego zapłacenia wszystkich przewidzianych w umowie a niezapłaconych rat, pomniejszonych o korzyści, jakie finansujący uzyskał wskutek ich zapłaty przed umówionym terminem i wygaśnięcia umowy leasingu oraz umowy ze zbywcą. Jedynie więc taki wariant przewidziany w kodeksie pozwala na wypowiedzenie umowy dostawcy sprzętu, a tym samym na rozwiązanie umowy leasingowej. Prosimy zatem o stosowną modyfikację w tym zakresie SIWZ i konkretne wskazanie, w jakich wypadkach Zamawiającemu przysługuje wypowiedzenie umowy z tytułu jej nieprzestrzegania.

#### **Odpowiedź:**

Nie. Zamawiający wymaga aby były spełnione warunki opisane w SIWZ.

#### **Pytanie nr 19:**

Zwracamy się z prośbą o zmianę zapisu §10 ust. 5 IPU i zastąpienie go następującym zapisem: „zwłoki z zapłatą co najmniej jednej raty”. Zapis w obecnym brzmieniu jest nie do przyjęcia przez Wykonawcę, gdyż wymusza ręczną obsługę Umowy, która z kolei może znacząco podnieść koszt oferty co nie jest w interesie Zamawiającego.

#### **Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający wyraża zgodę na zmianę zapisu §10 ust. 5 (IWU).



---

**Pytanie nr 20:**

W §15 ust. 6 IPU znalazł się zapis następujący zapis: „Wykonawca nie może na przedmiocie leasingu ustanawiać jakichkolwiek praw na rzecz osób trzecich oraz przelewać swoich praw wynikających z umowy na osoby trzecie”. Zwracamy się z prośbą o modyfikację zapisów na następujący:

„Zamawiający wyraża zgodę na:

- bezpośrednią spłatą należności wynikających z umowy na rachunek kredytodawcy Finansującego;
- przekazanie niespłaconej umowy (która powinna być zakończona) zewnętrznej firmie, która będzie dochodziła spłaty niespłaconych zobowiązań.”

Uprzejmie informuję, że Wykonawca nie ma możliwości dochodzenia pewnych roszczeń samodzielnie od Korzystającego. Przy ich dochodzeniu posiłkuje się wiedzą i umiejętnościami innych profesjonalnych podmiotów. Ponadto zdarza się również cesja praw z umowy na bank udzielający kredytu Finansującemu. Taki scenariusz nie powoduje żadnych zmian w realizacji umowy dla Korzystającego poza zmianą rachunku bankowego na który zobowiązany jest uiszczać raty leasingowe.

**Odpowiedź:**

Zamawiający nie wyraża zgody na zmianę zapisu.

**Pytanie nr 21:**

Proszę o udostępnienie załączników do SIWZ w wersji edytowalnej.

**Odpowiedź:**

Zamawiający nie udostępnia załączników do SIWZ w wersji edytowalnej.

**Pytanie nr 22:**

Czy dopuszczą państwo ładowarkę kołową która posiada:

1. Prześwit 39 cm?
2. Przekładnię hydrokinetyczną 4 biegi w przód i 3 w tył?
3. Serwis w odległości 114 km – Komorniki pod Poznaniem?
4. Czas reakcji serwisu 24 godziny?

**Odpowiedź:**

Zamawiający w kwestii ww. pkt dopuszcza:

1. Prześwit 39 cm.
2. Przekładnię hydrokinetyczną 4 biegi w przód i 3 w tył.
3. Serwis w odległości 114 km.
4. Maksymalny czas reakcji serwisu do 8 godzin.

**Pytanie nr 23:**

Czy Zamawiający dopuszcza rozstaw osi maszyny min. 2840 mm?

**Odpowiedź:**

Tak . Zamawiający dopuszcza rozstaw osi maszyny min. 2840 mm.

**Pytanie nr 24:**

Czy zamawiający dopuszcza maszynę która zamiast dodatkowych trybów pracy wyposażona jest w pełni automatyczny układ sterowania silnikiem?

---

Układ ten odczytuje dane z szeregu różnych czujników i dostosowuje moment obrotowy silnika do wymagań w każdej fazie pracy. Podczas realizacji mniej wymagających zadań układ ogranicza moment obrotowy i zużycie paliwa, bez pogarszania wydajności.

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza maszynę, która zamiast dodatkowych trybów pracy wyposażona jest w pełni automatyczny układ sterowania silnikiem.

**Pytanie nr 25:**

Czy zamawiający dopuszcza błotniki wykonane ze specjalnego tworzywa?

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza błotniki wykonane ze specjalnego tworzywa.

**Pytanie nr 26:**

Czy zamawiający dopuszcza bezobsługowy mokry hamulec postojowy wielotarczowy uruchamiany elektronicznie?

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza bezobsługowy mokry hamulec postojowy wielotarczowy uruchamiany elektronicznie?

**Pytanie nr 27:**

Czy zamawiający dopuszcza kabinę z dwójgiem drzwi?

**Odpowiedź:**

Tak. Zamawiający dopuszcza kabinę z dwójgiem drzwi.

**Pytanie nr 28:**

Czy zamawiający dopuszcza silnik turbodoładowany o mocy użytecznej 94kW?

**Odpowiedź:**

Nie. Zamawiający nie dopuszcza silnika turbodoładowanego o mocy użytecznej 94 kW.

**Pytanie nr 29:**

Zgodnie z pkt. IV Ogólne Warunki Dostawy: 3 oczekujecie Państwo dostawy stosownych dokumentów. Prosimy o usunięcie zapisu dotyczącego książki pojazdu lub karty pojazdu oraz świadectwa homologacji. Te dokumenty nie dotyczą ładowarek kołowych.

**Odpowiedź:**

Zamawiający wymaga aby były spełnione warunki opisane w SIWZ. Zamawiający dopuszcza w dniu dostawy dołączenie do przedmiotu zamówienia kopii karty pojazdu oraz kopii świadectwa homologacji.

**Pytanie nr 30:**

Załącznik nr 1 do SIWZ pkt. 2.4. – proszę o dopuszczenie rozwiązania, które polega na automatycznym przełączaniu hamowania pomiędzy układem hydraulicznym a hamulcowym w zależności od siły nacisku na pedał.

**Odpowiedź:**

Zamawiający dopuszcza zaproponowane rozwiązanie, które polega na automatycznym przełączaniu hamowania pomiędzy układem hydraulicznym a hamulcowym w zależności od siły nacisku na pedał.



---

**Pytanie nr 31:**

Załącznik nr 1 do SIWZ pkt. 5.2. – proszę o dopuszczenie dostawy łyżki ładowarkowej z lemieszem o pojemności 2 m<sup>3</sup>

**Odpowiedź:**

Zamawiający dopuszcza dostawę przedmiotu zamówienia z łyżką ładowarkową z lemieszem o pojemności 2 m<sup>3</sup>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 DO 31.12.2017 ŁĄCZNY

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: PLN

(pieczęć jednostki)

| Wiersz   | Wyszczególnienie  | Dane za rok           |                       |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|
|          |   | 2017                  | 2016                  |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> | <b>115 210 879,05</b> | <b>116 600 230,41</b> |
|          | – od jednostek powiązanych  |                       |                       |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                      | 114 594 840,50        | 116 125 959,14        |
| II       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                           | 616 038,55            | 474 271,27            |
| <b>B</b> | <b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>           | <b>102 182 571,72</b> | <b>103 542 444,41</b> |
|          | – jednostkom powiązanym   |                       |                       |
| I        | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                     | 101 684 099,95        | 103 088 098,67        |
| II       | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                    | 498 471,77            | 454 345,74            |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)</b>                            | <b>13 028 307,33</b>  | <b>13 057 786,00</b>  |
| <b>D</b> | <b>Koszty sprzedaży</b>   | <b>6 958,55</b>       | <b>8 489,70</b>       |
| <b>E</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>  | <b>13 716 866,81</b>  | <b>12 764 957,64</b>  |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)</b>                               | <b>-695 518,03</b>    | <b>284 338,66</b>     |
| <b>G</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       | <b>4 936 988,25</b>   | <b>6 141 196,00</b>   |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                      | 15 168,15             |                       |
| II       | Dotacje   | 2 216 208,43          | 2 656 377,24          |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                |                       |                       |
| IV       | Inne przychody operacyjne   | 2 705 611,67          | 3 484 818,76          |
| <b>H</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>2 673 999,37</b>   | <b>3 405 883,48</b>   |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                    |                       | 37 867,76             |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                | 211 506,01            | 152 005,43            |
| III      | Inne koszty operacyjne  | 2 462 493,36          | 3 216 010,29          |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)</b>                 | <b>1 567 470,85</b>   | <b>3 019 651,18</b>   |
| <b>J</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>848 318,45</b>     | <b>1 017 662,74</b>   |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                       |                       |                       |
|          | 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:   | 848 318,45            | 1 016 552,74          |
|          | – od jednostek powiązanych  |                       |                       |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                          |                       |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych   |                       |                       |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                   |                       |                       |
| V        | Inne  |                       | 1 110,00              |
| <b>K</b> | <b>Koszty finansowe</b>   | <b>969 831,23</b>     | <b>293 150,67</b>     |
| I        | Odsetki, w tym:   | 27 497,03             | 34 974,41             |
|          | – dla jednostek powiązanych   |                       |                       |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                        |                       |                       |
|          | – w jednostkach powiązanych   |                       |                       |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                   | 7 278,02              |                       |
| IV       | Inne  | 935 056,18            | 258 176,26            |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>   | <b>1 445 958,07</b>   | <b>3 744 163,25</b>   |
| <b>M</b> | <b>Podatek dochodowy</b>  | <b>161 473,00</b>     | <b>568 073,00</b>     |
| <b>N</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>        |                       |                       |
| <b>O</b> | <b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>  | <b>1 284 485,07</b>   | <b>3 176 090,25</b>   |

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Podpisana*  
mgr Jolanta Podczasyńska

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
DYREKTOR

*30.03.2018* Prof. dr inż. Zbigniew Śpieszek  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

*30.03.2018*

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



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017 ŁACZNY

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za rok           |                       |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
|             |   | 2017                  | 2016                  |
| <b>A</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | <b>117 820 808,40</b> | <b>119 947 002,98</b> |
|             | – od jednostek powiązanych  |                       |                       |
| <b>I</b>    | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>   | <b>84 215 930,12</b>  | <b>85 924 251,19</b>  |
| <b>II</b>   | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b> | <b>241 134,70</b>     | <b>-266 096,89</b>    |
| <b>III</b>  | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                               | <b>2 368 794,65</b>   | <b>3 612 869,46</b>   |
| <b>IV</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                      | <b>616 038,55</b>     | <b>474 271,27</b>     |
| <b>V</b>    | <b>Przychody z dotacji</b>  | <b>30 378 910,38</b>  | <b>30 201 707,95</b>  |
| <b>B</b>    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>118 516 326,43</b> | <b>119 662 664,32</b> |
| <b>I</b>    | <b>Amortyzacja</b>  | <b>9 646 017,01</b>   | <b>9 231 209,57</b>   |
| <b>II</b>   | <b>Zużycie materiałów i energii</b>   | <b>41 788 611,03</b>  | <b>49 459 353,61</b>  |
| <b>III</b>  | <b>Usługi obce</b>  | <b>17 131 142,97</b>  | <b>15 960 054,60</b>  |
| <b>IV</b>   | <b>Podatki i opłaty, w tym:</b>   | <b>1 529 601,27</b>   | <b>1 660 760,94</b>   |
|             | – podatek akcyzowy  |                       |                       |
| <b>V</b>    | <b>Wynagrodzenia</b>  | <b>36 760 777,19</b>  | <b>33 284 776,66</b>  |
| <b>VI</b>   | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>                                     | <b>8 798 138,94</b>   | <b>7 715 061,27</b>   |
|             | – emerytalne  | <b>3 529 898,76</b>   | <b>2 988 787,07</b>   |
| <b>VII</b>  | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>   | <b>2 363 566,25</b>   | <b>1 897 101,93</b>   |
| <b>VIII</b> | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>   | <b>498 471,77</b>     | <b>454 345,74</b>     |
| <b>C</b>    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>   | <b>-695 518,03</b>    | <b>284 338,66</b>     |
| <b>D</b>    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>4 936 988,25</b>   | <b>6 141 196,00</b>   |
| <b>I</b>    | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                                 | <b>15 168,15</b>      |                       |
| <b>II</b>   | <b>Dotacje</b>  | <b>2 216 208,43</b>   | <b>2 656 377,24</b>   |
| <b>III</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>   |                       |                       |
| <b>IV</b>   | <b>Inne przychody operacyjne</b>  | <b>2 705 611,67</b>   | <b>3 484 818,76</b>   |
| <b>E</b>    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>2 673 999,37</b>   | <b>3 405 883,48</b>   |
| <b>I</b>    | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                               |                       | <b>37 867,76</b>      |
| <b>II</b>   | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>   | <b>211 506,01</b>     | <b>152 005,43</b>     |
| <b>III</b>  | <b>Inne koszty operacyjne</b>   | <b>2 462 493,36</b>   | <b>3 216 010,29</b>   |
| <b>F</b>    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                                   | <b>1 567 470,85</b>   | <b>3 019 651,18</b>   |
| <b>G</b>    | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>848 318,45</b>     | <b>1 017 662,74</b>   |
| <b>I</b>    | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>  |                       |                       |
|             | 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  |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Odsetki, w tym:</b>  | <b>848 318,45</b>     | <b>1 016 552,74</b>   |
|             | – od jednostek powiązanych  |                       |                       |
| <b>III</b>  | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                                     |                       |                       |
|             | – w jednostkach powiązanych   |                       |                       |
| <b>IV</b>   | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>  |                       |                       |
| <b>V</b>    | <b>Inne</b>   |                       | <b>1 110,00</b>       |
| <b>H</b>    | <b>Koszty finansowe</b>   | <b>969 831,23</b>     | <b>293 150,67</b>     |
| <b>I</b>    | <b>Odsetki, w tym:</b>  | <b>27 497,03</b>      | <b>34 974,41</b>      |
|             | – dla jednostek powiązanych   |                       |                       |
| <b>II</b>   | <b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                                   |                       |                       |
|             | – w jednostkach powiązanych   |                       |                       |
| <b>III</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>  | <b>7 278,02</b>       |                       |
| <b>IV</b>   | <b>Inne</b>   | <b>935 056,18</b>     | <b>258 176,26</b>     |
| <b>I</b>    | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>   | <b>1 445 958,07</b>   | <b>3 744 163,25</b>   |
| <b>J</b>    | <b>Podatek dochodowy</b>  | <b>161 473,00</b>     | <b>568 073,00</b>     |
| <b>K</b>    | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                          |                       |                       |
| <b>L</b>    | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>  | <b>1 284 485,07</b>   | <b>3 176 090,25</b>   |

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
DYREKTOR

30.03.2018

*mgr Jolanta Podgórzyńska*

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

30.03.2018

*Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek*

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



INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

ul. Sowińskiego 5

44-100 GLIWICE

Telefon: 234 62 06 Fax: 234 69 33

Regon 00007393 NIP 6310200771

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r. łączny

jednostka obliczeniowa: PLN

|     | AKTYWA   | Stan na       |               |     | PASYWA  | Stan na        |                |
|-----|--|---------------|---------------|-----|---|----------------|----------------|
|     |  | 31.12.2017    | 31.12.2016    |     |   | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
| A   | Aktywa trwałe  | 67 745 645,45 | 67 719 058,51 | A   | Kapitał (fundusz) własny  | 109 211 839,37 | 110 543 444,55 |
| I   | Wartości niematerialne i prawne  | 2 103 065,07  | 2 879 685,70  | I   | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 95 560 290,91  | 95 551 917,54  |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 813 703,41    | 1 311 715,46  | II  | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 0,00           | 0,00           |
| 2   | Wartość firmy  |               | 0,00          |     | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00           | 0,00           |
| 3   | Inne wartości niematerialne i prawne   | 1 289 361,66  | 1 567 970,24  | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   | 8 717 063,39   | 8 725 436,76   |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |               | 0,00          |     | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00           | 0,00           |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe   | 54 726 420,53 | 53 272 270,65 | IV  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 3 650 000,00   | 3 090 000,00   |
| 1   | Środki trwałe  | 47 538 732,80 | 51 300 521,65 |     | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00           | 0,00           |
| a)  | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 390 290,02    | 434 969,77    |     | – na udziały (akcje) własne   | 0,00           | 0,00           |
| b)  | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 28 893 317,02 | 28 936 796,05 | V   | Zysk (strata) z lat ubiegłych   | 0,00           | 0,00           |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  | 9 747 271,48  | 11 885 735,26 | VI  | Zysk (strata) netto   | 1 284 485,07   | 3 176 090,25   |
| d)  | środki transportu  | 1 044 457,50  | 862 318,28    | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              | 0,00           | 0,00           |
| e)  | inne środki trwałe   | 7 463 396,78  | 9 180 702,29  | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 62 815 863,97  | 54 718 995,99  |
| 2   | Środki trwałe w budowie  | 5 059 382,73  | 1 832 949,00  | I   | Rezerwy na zobowiązania   | 2 528 475,56   | 2 168 301,55   |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 2 128 305,00  | 138 800,00    | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00           | 0,00           |
| III | Należności długoterminowe  | 0,00          | 0,00          | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00           | 0,00           |
| 1   | Od jednostek powiązanych   | 0,00          | 0,00          |     | – długoterminowa  | 0,00           | 0,00           |
| 2   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00          | 0,00          |     | – krótkoterminowa   | 0,00           | 0,00           |
| 3   | Od pozostałych jednostek   | 0,00          | 0,00          | 3   | Pozostałe rezerwy   | 2 528 475,56   | 2 168 301,55   |
| IV  | Inwestycje długoterminowe  | 10 904 152,98 | 11 566 267,51 |     | – długoterminowe  |                | 0,00           |
| 1   | Nieruchomości  | 3 812 481,59  | 4 501 696,12  |     | – krótkoterminowe   | 2 528 475,56   | 2 168 301,55   |
| 2   | Wartości niematerialne i prawne  | 0,00          | 0,00          | II  | Zobowiązania długoterminowe   | 39 010,62      | 52 186,62      |
| 3   | Długoterminowe aktywa finansowe  | 7 091 671,39  | 7 064 571,39  | 1   | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00           | 0,00           |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00          | 0,00          | 2   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00           | 0,00           |
|     | – udziały lub akcje  | 0,00          | 0,00          | 3   | Wobec pozostałych jednostek   | 39 010,62      | 52 186,62      |
|     | – inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00          | a)  | kredyty i pożyczki  | 0,00           | 0,00           |
|     | – udzielone pożyczki   | 0,00          | 0,00          | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00           | 0,00           |
|     | – inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00          | c)  | inne zobowiązania finansowe   | 39 010,62      | 0,00           |



|    |   |                |               |     |   |               |               |
|----|---|----------------|---------------|-----|---|---------------|---------------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00           | 0,00          | d)  | zobowiązania wekslowe   | 0,00          | 0,00          |
|    | – udziały lub akcje   | 0,00           | 0,00          | c)  | inne  | 0,00          | 52 186,62     |
|    | – inne papiery wartościowe  | 0,00           | 0,00          | III | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 28 191 065,97 | 30 753 447,76 |
|    | – udzielone pożyczki  | 0,00           | 0,00          | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00          | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| c) | w pozostałych jednostkach   | 7 091 671,39   | 7 064 571,39  |     | – do 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00          |
|    | – udziały lub akcje   | 2 466 971,39   | 2 466 971,39  |     | – powyżej 12 miesięcy   | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne papiery wartościowe  | 0,00           | 0,00          | b)  | inne  | 0,00          | 0,00          |
|    | – udzielone pożyczki  | 4 624 700,00   | 4 597 600,00  | 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 0,00          | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00           | 0,00          |     | – do 12 miesięcy  | 0,00          | 0,00          |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 12 006,87      | 834,65        |     | – powyżej 12 miesięcy   | 0,00          | 0,00          |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00           | 0,00          | b)  | inne  | 0,00          | 0,00          |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 12 006,87      | 834,65        | 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 13 505 044,95 | 15 896 193,25 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | 104 282 057,89 | 97 543 382,03 | a)  | kredyty i pożyczki  | 717,39        | 1 011,16      |
| I  | <b>Zapasy</b>   | 11 540 354,99  | 11 817 149,55 | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00          | 0,00          |
| 1  | Materiały   | 4 718 490,09   | 5 662 551,48  | c)  | inne zobowiązania finansowe   | 11 277,84     | 11 277,84     |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku   | 4 657 932,50   | 1 998 021,11  | d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 8 469 493,29  | 11 495 975,47 |
| 3  | Produkty gotowe   | 1 867 987,70   | 3 968 341,52  |     | – do 12 miesięcy  | 8 469 493,29  | 11 495 975,47 |
| 4  | Towary  | 132 758,37     | 162 521,89    |     | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi  | 163 186,33     | 25 713,55     | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 258 544,00    | 642,00        |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | 18 437 767,13  | 20 422 342,98 | f)  | zobowiązania wekslowe   | 0,00          | 0,00          |
| 1  | Należności od jednostek powiązanych   | 0,00           | 0,00          | g)  | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 493 205,50  | 1 734 177,21  |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00           | 0,00          | h)  | z tytułu wynagrodzeń  | 517 899,39    | 418 439,02    |
|    | – do 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00          | i)  | inne  | 2 753 907,54  | 2 234 670,55  |
|    | – powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00          | 4   | Fundusze specjalne  | 14 686 021,02 | 14 857 254,51 |
| b) | inne  | 0,00           | 0,00          | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 32 057 311,82 | 21 745 060,06 |
| 2  | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00           | 0,00          | 1   | Ujemna wartość firmy  | 0,00          | 0,00          |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00           | 0,00          | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 32 057 311,82 | 21 745 060,06 |
|    | – do 12 miesięcy  | 0,00           | 0,00          |     | – długoterminowe  | 10 396 971,96 | 8 768 496,41  |
|    | – powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00          |     | – krótkoterminowe   | 21 660 339,86 | 12 976 563,65 |
| b) | inne  | 0,00           | 0,00          |     |   |               |               |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek   | 18 437 767,13  | 20 422 342,98 |     |   |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 17 925 556,42  | 19 583 188,60 |     |   |               |               |
|    | – do 12 miesięcy  | 17 925 556,42  | 19 583 188,60 |     |   |               |               |
|    | – powyżej 12 miesięcy   | 0,00           | 0,00          |     |   |               |               |

|            |  |                       |                       |                                       |                       |                       |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 213 560,05            | 373 290,00            |                                       |                       |                       |
| c)         | inne   | 298 650,66            | 465 864,38            |                                       |                       |                       |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>72 954 276,51</b>  | <b>63 777 713,58</b>  |                                       |                       |                       |
| <b>I</b>   | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>72 954 276,51</b>  | <b>63 777 713,58</b>  |                                       |                       |                       |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – udziały lub akcje  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – inne papiery wartościowe   | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – udzielone pożyczki   | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
| b)         | w pozostałych jednostkach  | 22 279 265,61         | 19 473 623,03         |                                       |                       |                       |
|            | – udziały lub akcje  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – inne papiery wartościowe   | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
|            | – udzielone pożyczki   | 138 000,00            | 5 437 173,04          |                                       |                       |                       |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 22 141 265,61         | 14 036 449,99         |                                       |                       |                       |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 50 675 010,90         | 44 304 090,55         |                                       |                       |                       |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 14 477 464,31         | 28 270 289,77         |                                       |                       |                       |
|            | – inne środki pieniężne  | 36 197 546,59         | 16 033 800,78         |                                       |                       |                       |
|            | – inne aktywa pieniężne  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                  | 0,00                  |                                       |                       |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>1 349 659,26</b>   | <b>1 526 175,92</b>   |                                       |                       |                       |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                                       |                       |                       |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                                       |                       |                       |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | <b>172 027 703,34</b> | <b>165 262 440,54</b> |                                       |                       |                       |
|            |  |                       |                       | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | <b>172 027 703,34</b> | <b>165 262 440,54</b> |

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Jolanta Podczaszyńska*  
mgr Jolanta Podczaszyńska

30.03.2018r.

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

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
DYREKTOR

30.03.2018r. Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek

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



**INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH**

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

|     | AKTYWA   | Stan na dzień kończący |                       |     | PASywa  | Stan na dzień kończący |                       |
|-----|--|------------------------|-----------------------|-----|---|------------------------|-----------------------|
|     |  | rok bieżący<br>2018    | rok poprzedni<br>2017 |     |   | rok bieżący<br>2018    | rok poprzedni<br>2017 |
| A   | Aktywa trwałe  | 76 626 503,27          | 67 745 645,45         | A   | Kapitał (fundusz) własny  | 108 096 733,11         | 109 211 839,37        |
| I   | Wartości niematerialne i prawne  | 1 265 384,18           | 2 103 065,07          | I   | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 95 580 052,27          | 95 560 290,91         |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 353 399,05             | 813 703,41            | 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   | 911 985,13             | 1 289 361,66          | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   | 8 697 302,03           | 8 717 063,39          |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                        |                       |     | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                        |                       |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe   | 63 662 376,73          | 54 726 420,53         | IV  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 3 760 000,00           | 3 650 000,00          |
| 1   | Środki trwałe  | 53 314 440,14          | 47 538 732,80         |     | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |                        |                       |
| a)  | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 336 058,20             | 390 290,02            |     | – na udziały (akcje) własne   |                        |                       |
| b)  | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 29 084 195,77          | 28 893 317,02         | V   | Zysk (strata) z lat ubiegłych   |                        |                       |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  | 13 908 208,11          | 9 747 271,48          | VI  | Zysk (strata) netto   | 59 378,81              | 1 284 485,07          |
| d)  | środki transportu  | 852 415,56             | 1 044 457,50          | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |                        |                       |
| e)  | inne środki trwałe   | 9 133 562,50           | 7 463 396,78          | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 56 895 293,99          | 62 815 863,97         |
| 2   | Środki trwałe w budowie  | 9 952 225,79           | 5 059 382,73          | I   | Rezerwy na zobowiązania   | 3 891 084,32           | 2 528 475,56          |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 395 710,80             | 2 128 305,00          | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                        |                       |
| III | Należności długoterminowe  | 0,00                   | 0,00                  | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00                   | 0,00                  |
| 1   | Od jednostek powiązanych   |                        |                       |     | – długoterminowa  |                        |                       |
| 2   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                        |                       |     | – krótkoterminowa   |                        |                       |
| 3   | Od pozostałych jednostek   |                        |                       | 3   | Pozostałe rezerwy   | 3 891 084,32           | 2 528 475,56          |
| IV  | Inwestycje długoterminowe  | 11 688 506,72          | 10 904 152,98         |     | – długoterminowe  |                        |                       |
| 1   | Nieruchomości  | 4 733 243,47           | 3 812 481,59          |     | – krótkoterminowe   | 3 891 084,32           | 2 528 475,56          |
| 2   | Wartości niematerialne i prawne  |                        |                       | II  | Zobowiązania długoterminowe   | 25 825,74              | 39 010,62             |
| 3   | Długoterminowe aktywa finansowe  | 6 955 263,25           | 7 091 671,39          | 1   | Wobec jednostek powiązanych   |                        |                       |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00                   | 0,00                  | 2   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |                        |                       |
|     | – udziały lub akcje  |                        |                       | 3   | Wobec pozostałych jednostek   | 25 825,74              | 39 010,62             |
|     | – inne papiery wartościowe   |                        |                       | a)  | kredyty i pożyczki  |                        |                       |
|     | – udzielone pożyczki   |                        |                       | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                        |                       |
|     | – inne długoterminowe aktywa finansowe   |                        |                       | c)  | inne zobowiązania finansowe   | 25 825,74              | 39 010,62             |

|    |  |               |                |     |  |               |               |
|----|--|---------------|----------------|-----|--|---------------|---------------|
| b) | w pozostałych jednostkach,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale              | 0,00          | 0,00           | d)  | zobowiązania wekslowe  |               |               |
|    | – udziały lub akcje  |               |                | e)  | inne   |               |               |
|    | – inne papiery wartościowe   |               |                | III | <b>Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>  | 26 018 468,54 | 28 191 065,97 |
|    | – udzielone pożyczki   |               |                | I   | Zobowiązania wobec jednostek<br>powiązanych  | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |               |                | a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| c) | w pozostałych jednostkach  | 6 955 263,25  | 7 091 671,39   |     | – do 12 miesięcy   |               |               |
|    | – udziały lub akcje  | 2 455 663,25  | 2 466 971,39   |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
|    | – inne papiery wartościowe   |               |                | b)  | inne   |               |               |
|    | – udzielone pożyczki   | 4 499 600,00  | 4 624 700,00   | 2   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale      | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |               |                | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie<br>wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe   |               |                |     | – do 12 miesięcy   |               |               |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>   | 10 235,64     | 12 006,87      |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego<br>podatku dochodowego   |               |                | b)  | inne   |               |               |
| 2  | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe   | 10 235,64     | 12 006,87      | 3   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek  | 14 387 986,52 | 13 505 044,95 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>   | 88 365 523,83 | 104 282 057,89 | a)  | kredyty i pożyczki   | 756,58        | 717,39        |
| I  | <b>Zapasy</b>  | 13 750 508,12 | 11 540 354,99  | b)  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych   |               |               |
| 1  | Materialy  | 4 881 576,96  | 4 718 490,09   | c)  | inne zobowiązania finansowe  | 11 277,84     | 11 277,84     |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku  | 3 477 518,51  | 4 657 932,50   | d)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 6 223 551,08  | 8 469 493,29  |
| 3  | Produkty gotowe  | 2 053 808,13  | 1 867 987,70   |     | – do 12 miesięcy   | 6 223 551,08  | 8 469 493,29  |
| 4  | Towary   | 126 678,38    | 132 758,37     |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi   | 3 210 926,14  | 163 186,33     | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi  | 222 958,29    | 258 544,00    |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 20 522 430,42 | 18 437 767,13  | f)  | zobowiązania wekslowe  |               |               |
| 1  | Należności od jednostek<br>powiązanych   | 0,00          | 0,00           | g)  | z tytułu podatków, cel,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 1 464 207,34  | 1 493 205,50  |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00          | 0,00           | h)  | z tytułu wynagrodzeń   | 654 897,28    | 517 899,39    |
|    | – do 12 miesięcy   |               |                | i)  | inne   | 5 810 338,11  | 2 753 907,54  |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |                | 4   | Fundusze specjalne   | 11 630 482,02 | 14 686 021,02 |
| b) | inne   |               |                | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 26 959 915,39 | 32 057 311,82 |
| 2  | Należności od pozostałych<br>jednostek, w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00          | 0,00           | 1   | Ujemna wartość firmy   |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00          | 0,00           | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 26 959 915,39 | 32 057 311,82 |
|    | – do 12 miesięcy   |               |                |     | – długoterminowe   | 11 678 462,56 | 10 396 971,96 |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |                |     | – krótkoterminowe  | 15 281 452,83 | 21 660 339,86 |
| b) | inne   |               |                |     |  |               |               |
| 3  | Należności od pozostałych<br>jednostek   | 20 522 430,42 | 18 437 767,13  |     |  |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 19 660 485,01 | 17 925 556,42  |     |  |               |               |
|    | – do 12 miesięcy   | 19 660 485,01 | 17 925 556,42  |     |  |               |               |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |                |     |  |               |               |

mp



|     |  |                |                |  |                                       |                               |
|-----|--|----------------|----------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 600 221,02     | 213 560,05     |  |                                       |                               |
| c)  | inne   | 261 724,39     | 298 650,66     |  |                                       |                               |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej   |                |                |  |                                       |                               |
| III | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 52 517 658,29  | 72 954 276,51  |  |                                       |                               |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 52 517 658,29  | 72 954 276,51  |  |                                       |                               |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00           | 0,00           |  |                                       |                               |
|     | – udziały lub akcje  |                |                |  |                                       |                               |
|     | – inne papiery wartościowe   |                |                |  |                                       |                               |
|     | – udzielone pożyczki   |                |                |  |                                       |                               |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |                |                |  |                                       |                               |
| b)  | w pozostałych jednostkach  | 8 871 548,04   | 22 279 265,61  |  |                                       |                               |
|     | – udziały lub akcje  |                |                |  |                                       |                               |
|     | – inne papiery wartościowe   |                |                |  |                                       |                               |
|     | – udzielone pożyczki   | 160 100,00     | 138 000,00     |  |                                       |                               |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 8 711 448,04   | 22 141 265,61  |  |                                       |                               |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 43 646 110,25  | 50 675 010,90  |  |                                       |                               |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 15 254 242,80  | 14 477 464,31  |  |                                       |                               |
|     | – inne środki pieniężne  | 28 391 867,45  | 36 197 546,59  |  |                                       |                               |
|     | – inne aktywa pieniężne  |                |                |  |                                       |                               |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                |                |  |                                       |                               |
| IV  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 1 574 927,00   | 1 349 659,26   |  |                                       |                               |
| C   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                |                |  |                                       |                               |
| D   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                |                |  |                                       |                               |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | 164 992 027,10 | 172 027 703,34 |  | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | 164 992 027,10 172 027 703,34 |

*Zgodne z oryginałem*

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Podpisem*  
mgr Jolanta Podczasyńska

29.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
D Y R E K T O R

dr inż. Barbara Juszczyk

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

INSTYTUT METALI  
NIEŻELAZNYCH

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

| Wiersz     | Wyszczególnienie  | Dane za             |                       |
|------------|---|---------------------|-----------------------|
|            |   | rok bieżący<br>2018 | rok poprzedni<br>2017 |
| <b>A</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> | 121 985 955,33      | 115 210 879,05        |
|            | – od jednostek powiązanych  |                     |                       |
| <b>I</b>   | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                               | 121 193 572,74      | 114 594 840,50        |
| <b>II</b>  | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                    | 792 382,59          | 616 038,55            |
| <b>B</b>   | <b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>           | 108 821 348,68      | 102 182 571,72        |
|            | – jednostkom powiązanym   |                     |                       |
| <b>I</b>   | <b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>                              | 108 053 086,58      | 101 684 099,95        |
| <b>II</b>  | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                             | 768 262,10          | 498 471,77            |
| <b>C</b>   | <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)</b>                            | 13 164 606,65       | 13 028 307,33         |
| <b>D</b>   | <b>Koszty sprzedaży</b>   | 1 211,25            | 6 958,55              |
| <b>E</b>   | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>  | 13 576 095,44       | 13 716 866,81         |
| <b>F</b>   | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)</b>                               | -412 700,04         | -695 518,03           |
| <b>G</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       | 4 418 909,24        | 4 936 988,25          |
| <b>I</b>   | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>               | 439 491,86          | 15 168,15             |
| <b>II</b>  | <b>Dotacje</b>  | 1 107 609,66        | 2 216 208,43          |
| <b>III</b> | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                         | 95 624,82           | 0,00                  |
| <b>IV</b>  | <b>Inne przychody operacyjne</b>  | 2 776 182,90        | 2 705 611,67          |
| <b>H</b>   | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 3 583 760,75        | 2 673 999,37          |
| <b>I</b>   | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>             |                     |                       |
| <b>II</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                         | 852 052,95          | 211 506,01            |
| <b>III</b> | <b>Inne koszty operacyjne</b>   | 2 731 707,80        | 2 462 493,36          |
| <b>I</b>   | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)</b>                 | 422 448,45          | 1 567 470,85          |
| <b>J</b>   | <b>Przychody finansowe</b>  | 927 268,75          | 848 318,45            |
| <b>I</b>   | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                                | 68 373,18           | 0,00                  |
|            | a) od jednostek powiązanych, w tym:   |                     |                       |
|            | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                      |                     |                       |
|            | b) od jednostek pozostałych, w tym:   | 68 373,18           | 0,00                  |
|            | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                      |                     |                       |
| <b>II</b>  | <b>Odsetki, w tym:</b>  | 858 020,49          | 848 318,45            |
|            | – od jednostek powiązanych  |                     |                       |
| <b>III</b> | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                   |                     |                       |
|            | – w jednostkach powiązanych   |                     |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                            |                     |                       |
| <b>V</b>   | <b>Inne</b>   | 875,08              | 0,00                  |
| <b>K</b>   | <b>Koszty finansowe</b>   | 713 591,39          | 969 831,23            |
| <b>I</b>   | <b>Odsetki, w tym:</b>  | 14 637,76           | 27 497,03             |
|            | – dla jednostek powiązanych   |                     |                       |
| <b>II</b>  | <b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                 |                     |                       |
|            | – w jednostkach powiązanych   |                     |                       |
| <b>III</b> | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                            | 14 947,90           | 7 278,02              |
| <b>IV</b>  | <b>Inne</b>   | 684 005,73          | 935 056,18            |
| <b>L</b>   | <b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>   | 636 125,81          | 1 445 958,07          |
| <b>M</b>   | <b>Podatek dochodowy</b>  | 576 747,00          | 161 473,00            |
| <b>N</b>   | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>        |                     |                       |
| <b>O</b>   | <b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>  | 59 378,81           | 1 284 485,07          |

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Podpis*  
mgr Jolanta Podcasyńska

28.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
D Y R E K T O R

*Podpis*  
dr inż. Barbara Juszczyk



**INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH**

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: ..... 31.03.2019 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

|     | AKTYWA   | Stan na dzień kończący    |                             |     | PASywa  | Stan na dzień kończący    |                             |
|-----|--|---------------------------|-----------------------------|-----|---|---------------------------|-----------------------------|
|     |  | rok bieżący<br>31.03.2019 | rok poprzedni<br>31.12.2018 |     |   | rok bieżący<br>31.03.2019 | rok poprzedni<br>31.12.2018 |
| A   | Aktywa trwałe  | 81 006 715,45             | 76 626 503,27               | A   | Kapitał (fundusz) własny  | 106 992 579,85            | 108 096 733,11              |
| I   | Wartości niematerialne i prawne  | 1 188 800,95              | 1 265 384,18                | I   | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 95 704 928,48             | 95 580 052,27               |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 315 845,80                | 353 399,05                  | 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   | 872 955,15                | 911 985,13                  | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   | 8 572 425,82              | 8 697 302,03                |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                           |                             |     | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                           |                             |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe   | 68 308 411,81             | 63 662 376,73               | IV  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 3 819 378,81              | 3 760 000,00                |
| 1   | Środki trwałe  | 57 146 990,35             | 53 314 440,14               |     | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |                           |                             |
| a)  | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 322 599,98                | 336 058,20                  |     | – na udziały (akcje) własne   |                           |                             |
| b)  | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 28 938 810,25             | 29 084 195,77               | V   | Zysk (strata) z lat ubiegłych   |                           |                             |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  | 17 737 985,82             | 13 908 208,11               | VI  | Zysk (strata) netto   | -1 104 153,26             | 59 378,81                   |
| d)  | środki transportu  | 897 111,19                | 852 415,56                  | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |                           |                             |
| e)  | inne środki trwałe   | 9 250 483,11              | 9 133 562,50                | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 56 815 277,38             | 56 895 293,99               |
| 2   | Środki trwałe w budowie  | 10 610 724,26             | 9 952 225,79                | I   | Rezerwy na zobowiązania   | 4 251 926,15              | 3 891 084,32                |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 550 697,20                | 395 710,80                  | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                           |                             |
| III | Należności długoterminowe  | 0,00                      | 0,00                        | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00                      | 0,00                        |
| 1   | Od jednostek powiązanych   |                           |                             |     | – długoterminowa  |                           |                             |
| 2   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                           |                             |     | – krótkoterminowa   |                           |                             |
| 3   | Od pozostałych jednostek   |                           |                             | 3   | Pozostałe rezerwy   | 4 251 926,15              | 3 891 084,32                |
| IV  | Inwestycje długoterminowe  | 11 501 411,77             | 11 688 506,72               |     | – długoterminowe  |                           |                             |
| 1   | Nieruchomości  | 4 671 248,52              | 4 733 243,47                |     | – krótkoterminowe   | 4 251 926,15              | 3 891 084,32                |
| 2   | Wartości niematerialne i prawne  |                           |                             | II  | Zobowiązania długoterminowe   | 72 387,45                 | 25 825,74                   |
| 3   | Długoterminowe aktywa finansowe  | 6 830 163,25              | 6 955 263,25                | 1   | Wobec jednostek powiązanych   |                           |                             |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00                      | 0,00                        | 2   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |                           |                             |
|     | – udziały lub akcje  |                           |                             | 3   | Wobec pozostałych jednostek   | 72 387,45                 | 25 825,74                   |
|     | – inne papiery wartościowe   |                           |                             | a)  | kredyty i pożyczki  |                           |                             |
|     | – udzielone pożyczki   |                           |                             | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                           |                             |
|     | – inne długoterminowe aktywa finansowe   |                           |                             | c)  | inne zobowiązania finansowe   | 72 387,45                 | 25 825,74                   |

|    |  |               |               |     |  |               |               |
|----|--|---------------|---------------|-----|--|---------------|---------------|
| b) | w pozostałych jednostkach,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale              | 0,00          | 0,00          | d)  | zobowiązania wekslowe  |               |               |
|    | – udziały lub akcje  |               |               | e)  | inne   |               |               |
|    | – inne papiery wartościowe   |               |               | III | <b>Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>  | 25 585 711,54 | 26 018 468,54 |
|    | – udzielone pożyczki   |               |               | I   | Zobowiązania wobec jednostek<br>powiązanych  | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |               |               | a)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| c) | w pozostałych jednostkach  | 6 830 163,25  | 6 955 263,25  |     | – do 12 miesięcy   |               |               |
|    | – udziały lub akcje  | 2 455 663,25  | 2 455 663,25  |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
|    | – inne papiery wartościowe   |               |               | b)  | inne   |               |               |
|    | – udzielone pożyczki   | 4 374 500,00  | 4 499 600,00  | 2   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek,<br>w których jednostka posiada<br>zaangażowanie w kapitale      | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |               |               | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie<br>wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe   |               |               |     | – do 12 miesięcy   |               |               |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia<br/>międzyokresowe</b>   | 8 090,92      | 10 235,64     |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego<br>podatku dochodowego   |               |               | b)  | inne   |               |               |
| 2  | Inne rozliczenia<br>międzyokresowe   | 8 090,92      | 10 235,64     | 3   | Zobowiązania wobec<br>pozostałych jednostek  | 13 870 128,99 | 14 387 986,52 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>   | 82 801 141,78 | 88 365 523,83 | a)  | kredyty i pożyczki   | 757,44        | 756,58        |
| I  | <b>Zapasy</b>  | 18 163 287,19 | 13 750 508,12 | b)  | z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych   |               |               |
| 1  | Materiały  | 4 364 746,68  | 4 881 576,96  | c)  | inne zobowiązania finansowe  | 343 655,21    | 11 277,84     |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku  | 7 817 366,29  | 3 477 518,51  | d)  | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie wymagalności:  | 6 046 968,25  | 6 223 551,08  |
| 3  | Produkty gotowe  | 2 477 716,25  | 2 053 808,13  |     | – do 12 miesięcy   | 6 046 968,25  | 6 223 551,08  |
| 4  | Towary   | 102 221,37    | 126 678,38    |     | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi   | 3 401 236,60  | 3 210 926,14  | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy<br>i usługi  | 1 258 548,04  | 222 958,29    |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 20 880 734,23 | 20 522 430,42 | f)  | zobowiązania wekslowe  |               |               |
| 1  | Należności od jednostek<br>powiązanych   | 0,00          | 0,00          | g)  | z tytułu podatków, cel,<br>ubezpieczeń społecznych<br>i zdrowotnych oraz innych<br>tytułów publicznoprawnych | 1 573 301,61  | 1 464 207,34  |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00          | 0,00          | h)  | z tytułu wynagrodzeń   | 660 775,21    | 654 897,28    |
|    | – do 12 miesięcy   |               |               | i)  | inne   | 3 986 123,23  | 5 810 338,11  |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |               | 4   | Fundusze specjalne   | 11 715 582,55 | 11 630 482,02 |
| b) | inne   |               |               | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 26 905 252,24 | 26 959 915,39 |
| 2  | Należności od pozostałych<br>jednostek, w których jednostka<br>posiada zaangażowanie w<br>kapitale | 0,00          | 0,00          | 1   | Ujemna wartość firmy   |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 0,00          | 0,00          | 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 26 905 252,24 | 26 959 915,39 |
|    | – do 12 miesięcy   |               |               |     | – długoterminowe   | 11 329 128,71 | 11 678 462,56 |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |     | – krótkoterminowe  | 15 576 123,53 | 15 281 452,83 |
| b) | inne   |               |               |     |  |               |               |
| 3  | Należności od pozostałych<br>jednostek   | 20 880 734,23 | 20 522 430,42 |     |  |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług,<br>o okresie spłaty:  | 18 989 639,48 | 19 660 485,01 |     |  |               |               |
|    | – do 12 miesięcy   | 18 989 639,48 | 19 660 485,01 |     |  |               |               |
|    | – powyżej 12 miesięcy  |               |               |     |  |               |               |



|     |  |                |                |                                       |                |                |
|-----|--|----------------|----------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 673 070,00   | 600 221,02     |                                       |                |                |
| c)  | inne   | 218 024,75     | 261 724,39     |                                       |                |                |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej   |                |                |                                       |                |                |
| III | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 42 499 437,90  | 52 517 658,29  |                                       |                |                |
| I   | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 42 499 437,90  | 52 517 658,29  |                                       |                |                |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00           | 0,00           |                                       |                |                |
|     | – udziały lub akcje  |                |                |                                       |                |                |
|     | – inne papiery wartościowe   |                |                |                                       |                |                |
|     | – udzielone pożyczki   |                |                |                                       |                |                |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |                |                |                                       |                |                |
| b)  | w pozostałych jednostkach  | 273 200,00     | 8 871 548,04   |                                       |                |                |
|     | – udziały lub akcje  |                |                |                                       |                |                |
|     | – inne papiery wartościowe   |                |                |                                       |                |                |
|     | – udzielone pożyczki   | 273 200,00     | 160 100,00     |                                       |                |                |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00           | 8 711 448,04   |                                       |                |                |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 42 226 237,90  | 43 646 110,25  |                                       |                |                |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 33 963 974,53  | 15 254 242,80  |                                       |                |                |
|     | – inne środki pieniężne  | 8 262 263,37   | 28 391 867,45  |                                       |                |                |
|     | – inne aktywa pieniężne  |                |                |                                       |                |                |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                |                |                                       |                |                |
| IV  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 1 257 682,46   | 1 574 927,00   |                                       |                |                |
| C   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                |                |                                       |                |                |
| D   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                |                |                                       |                |                |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | 163 807 857,23 | 164 992 027,10 | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b> | 163 807 857,23 | 164 992 027,10 |

*Zgodne z oryginałem*

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Podpisana*  
mgr Jolanta Podczasyńska

21.07.2019 r.

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

DYREKTOR

dr inż. Barbara Juszczak

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.03.2019

INSTYTUT METALI  
NIEŻELAZNYCH

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

| Wiersz | Wyszczególnienie   | Dane za                              |  |
|--------|--|--------------------------------------|--|
|        |  | rok bieżący<br>01.01.2019-31.03.2019 | rok poprzedni<br>01.01.2018-31.03.2018 |
| A      | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 27 301 728,66                        | 21 239 594,59                          |
|        | – od jednostek powiązanych   |                                      |  |
| I      | Przychody netto ze sprzedaży produktów                               | 24 917 756,10                        | 20 977 448,41                          |
| II     | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                    | 2 383 972,56                         | 262 146,18                             |
| B      | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:           | 24 623 221,97                        | 19 233 761,99                          |
|        | – jednostkom powiązanym  |                                      |  |
| I      | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                              | 22 375 132,14                        | 18 975 705,71                          |
| II     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                             | 2 248 089,83                         | 258 056,28                             |
| C      | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)                            | 2 678 506,69                         | 2 005 832,60                           |
| D      | Koszty sprzedaży   | 48,00                                | 310,59                                 |
| E      | Koszty ogólnego zarządu  | 3 795 315,67                         | 3 211 255,77                           |
| F      | Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)                               | -1 116 856,98                        | -1 205 733,76                          |
| G      | Pozostałe przychody operacyjne                                       | 1 401 068,82                         | 955 437,73                             |
| I      | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych               | 26 438,83                            | 0,00                                   |
| II     | Dotacje  | 384 348,29                           | 289 039,30                             |
| III    | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | 284 557,70                           | 0,00                                   |
| IV     | Inne przychody operacyjne  | 705 724,00                           | 666 398,43                             |
| H      | Pozostałe koszty operacyjne  | 947 132,94                           | 704 973,17                             |
| I      | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych             | 0,00                                 | 2 996,75                               |
| II     | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | 357 652,97                           | 0,00                                   |
| III    | Inne koszty operacyjne   | 589 479,97                           | 701 976,42                             |
| I      | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)                 | -662 921,10                          | -955 269,20                            |
| J      | Przychody finansowe  | 152 190,34                           | 133 229,05                             |
| 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:                                  | 0,00                                 | 0,00                                   |
|        | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale               |                                      |  |
| II     | Odsetki, w tym:  | 150 423,71                           | 133 229,05                             |
|        | – od jednostek powiązanych   |                                      |  |
| III    | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                   |                                      |  |
|        | – w jednostkach powiązanych  |                                      |  |
| IV     | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            |                                      |  |
| V      | Inne   | 1 766,63                             | 0,00                                   |
| K      | Koszty finansowe   | 451 630,50                           | 182 826,82                             |
| I      | Odsetki, w tym:  | 698,46                               | 8 765,60                               |
|        | – dla jednostek powiązanych  |                                      |  |
| II     | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 |                                      |  |
|        | – w jednostkach powiązanych  |                                      |  |
| III    | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 3 829,47                             | 0,00                                   |
| IV     | Inne   | 447 102,57                           | 174 061,22                             |
| L      | Zysk (strata) brutto (I+J-K)   | -962 361,26                          | -1 004 866,97                          |
| M      | Podatek dochodowy  | 141 792,00                           | 0,00                                   |
| N      | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)        |                                      |  |
| O      | Zysk (strata) netto (L-M-N)  | -1 104 153,26                        | -1 004 866,97                          |

Zgodne z oryginałem

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Główna Księgowa

*Poczekaj*  
mgr Jolanta Podczyńska

20.02.2019 r.

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
DYREKTOR

dr inż. Barbara Juszczak





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
ul. Sowińskiego 5, 44-100 Gliwice  
Tel. +48 32 2380 200, fax +48 32 231 69 33  
Regon: 000027542, NIP: 631-020-07-71

F-01/I-01

Sprawozdanie o przychodach,  
kosztach i wyniku finansowym  
oraz o nakładach na środki trwałe

Portal sprawozdawczy GUS  
portal.stat.gov.pl

Urząd Statystyczny  
ul. 1 Sierpnia 21  
02-134 Warszawa

Numer identyfikacyjny – REGON

za okres od początku roku do  
końca ... kwartału 2020 r.

Termin przekazania:  
raz w kwartale: do 20 kwietnia 2020 r. za I kwartał 2020 r.,  
do 20 lipca 2020 r. za I półrocze 2020 r., do 20 października  
2020 r. za trzy kwartały 2020 r., do 10 lutego 2021 r. za rok  
2020

Obowiązek przekazywania danych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 649, z późn. zm.).  
Zbierane na tym formularzu dane podlegają bezwzględnej ochronie zgodnie z zasadą tajemnicy statystycznej (art. 10 ustawy o statystyce publicznej).

I M N @ I M N . G L I W I C E . P L

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Jednostki, których rok obrotowy nie pokrywa się z rokiem kalendarzowym, sporządzają sprawozdanie za rok kalendarzowy.  
Proszę podawać dane według stanu na koniec każdego kwartału w ramach roku kalendarzowego.

Podmioty posiadające oddziały (zakłady) poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przekazują sprawozdanie łącznie z danymi z tych oddziałów (zakładów).

Jednostki kończące lub zawieszające działalność składają sprawozdanie z danymi na dzień zakończenia działalności.

1. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie?  
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

☒  
☐  
☐  
☐

- 1 księgi rachunkowe  
2 podatkowa księga przychodów i rozchodów  
3 ewidencja przychodów  
4 brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

Jeśli „1”, proszę wypełnić formularz.

Jeśli „2,3 lub 4”, proszę zakończyć wypełnianie formularza.

2. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2020 r.?  
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

☐ 1 tak

☒ 2 nie

3. Czy jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości/ Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej?  
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

☐ 1 tak

☒ 2 nie

4. Czy jednostka ewidencjonuje umowy leasingowe zgodnie ze standardem MSSF 16?  
(proszę zaznaczyć właściwą odpowiedź)

☒ 1 tak

☐ 2 nie

J O L A P @ I M N . G L I W I C E . P L

(e-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

322380225

(telefon kontaktowy  
w zakresie sporządzonego sprawozdania)

Gliwice 24.07.2020 r.  
(miejscowość, data) INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
D Y R E K T O R

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ  
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  
Zastępca Głównego Księgowego  
Kierownik Działu Księgowości

*mgr Iwona Jaroch*

dr inż. Barbara Buszczyk

## Część I. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK FINANSOWY (w tys. zł)

## Dział 1. Rachunek zysków i strat

| Wyszczególnienie  |   |  | Kwota (w tys. zł) |        |       |
|---|---|--|-------------------|--------|-------|
| 0   |   |  | 1                 |        |       |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersze 02+04+05+06) |   |  | 01                | 51 450 |       |
| z tego  | przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)                                      |  | 02                | 46 097 |       |
|   | w tym sprzedaż na eksport   |  | 03                | 5 308  |       |
|   | zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+, -) |  | 04                | -641   |       |
|   | koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                      |  | 05                | 1 478  |       |
|   | przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  | 06                | 4 516  |       |
|   | w tym sprzedaż na eksport   |  | 07                | 408    |       |
| B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 09+10+12+14+17+19+22+25)    |   |  | 08                | 54 914 |       |
| z tego  | amortyzacja   |  | 09                | 5 755  |       |
|   | zużycie materiałów i energii  |  | 10                | 13 786 |       |
|   | w tym energii   |  | 11                | 4 358  |       |
|   | usługi obce   |  | 12                | 7 092  |       |
|   | w tym usługi podwykonawstwa   |  | 13                | 0      |       |
|   | podatki i opłaty  |  | 14                | 856    |       |
|   | w tym podatek akcyzowy  |  | 15                | 0      |       |
|   | w tym ze sprzedaży produktów  |  | 16                | 0      |       |
|   | wynagrodzenia   |  | 17                | 17 632 |       |
|   | w tym ze stosunku pracy   |  | 18                | 17 323 |       |
|   | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  |  | 19                | 4 522  |       |
|   | w tym   | składki z tytułu ubezpieczeń społecznych             |                   | 20     | 3 378 |
|   |   | wydatki z tytułu szkolenia pracowników               |                   | 21     | 78    |
|   | pozostałe koszty rodzajowe  |  | 22                | 826    |       |
|   | w tym   | podróże służbowe                                     |                   | 23     | 171   |
|   |   | składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych |                   | 24     | 139   |
|   | wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 25                | 4 445  |       |



## Dział 1. Rachunek zysków i strat (dokończenie)

| Wyszczególnienie   |  |    | Kwota (w tys. zł) |
|--|--|----|-------------------|
| 0  |  |    | 1                 |
| C <sub>1</sub> . Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-08)>0                       |  | 26 | 0                 |
| C <sub>2</sub> . Strata ze sprzedaży (wiersze 01-08)<0                     |  | 27 | 3 464             |
| D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 29+30+31+32)                    |  | 28 | 1 512             |
| z tego   | zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 29 | 16                |
|  | aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 30 | 18                |
|  | dotacje  | 31 | 8                 |
|  | inne przychody operacyjne  | 32 | 1 470             |
|  | w tym rozwiązane rezerwy   | 33 |                   |
| E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 35+36+37)                          |  | 34 | 1 449             |
| z tego   | strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 35 |                   |
|  | aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 36 | 102               |
|  | inne koszty operacyjne   | 37 | 1 347             |
|  | w tym  |    |                   |
|  | rezerwy na przyszłe zobowiązania   | 38 |                   |
|  | odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych) | 39 |                   |
| F <sub>1</sub> . Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-08-28-34)>0   |  | 40 | 0                 |
| F <sub>2</sub> . Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-08+28-34)<0 |  | 41 | 3 401             |
| G. Przychody finansowe (wiersze 43+44+47+48+49)                            |  | 42 | 221               |
| z tego   | dywidendy i udziały w zyskach  | 43 |                   |
|  | odsetki  | 44 | 120               |
|  | w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych                                      | 45 | 58                |
|  | w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)    | 46 |                   |
|  | zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych   | 47 |                   |
|  | aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 48 |                   |
|  | inne przychody finansowe   | 49 | 101               |
|  | w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi                                 | 50 | 100               |

## Dział 1. Rachunek zysków i strat (dokończenie)

| Wyszczególnienie  |  | Kwota (w tys. zł) |
|---|--|-------------------|
| 0   |  | 1                 |
| <b>H. Koszty finansowe (wiersze 52+54+55+56)</b>                          |  | <b>23</b>         |
| z tego  | odsetki  | 21                |
|   | w tym odsetki od kredytów i pożyczek                   | 0                 |
|   | strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych           | 0                 |
|   | aktualizacja wartości aktywów finansowych              | 0                 |
|   | inne koszty finansowe                                  | 2                 |
|   | w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi | 0                 |
| <b>I<sub>1</sub>. Zysk brutto (wiersze 01-08+28-34+42-51)&gt;0</b>        |  | <b>0</b>          |
| <b>I<sub>2</sub>. Strata brutto (wiersze 01-08+28-34+42-51)&lt;0</b>      |  | <b>3 203</b>      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  | <b>60</b>         |
| z tego  | część bieżąca  | 61                |
|   | część odroczone  | 62                |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>   |  | <b>63</b>         |
| <b>L<sub>1</sub>. Zysk netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)&gt;0</b>   |  | <b>0</b>          |
| <b>L<sub>2</sub>. Strata netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)&lt;0</b> |  | <b>3 203</b>      |



## Dane uzupełniające (w tys. zł)

| Wyszczególnienie   |   | Kwota (w tys. zł) |        |
|--|---|-------------------|--------|
| 0  |   | 1                 |        |
| Z wiersza 01 dział 1 przypada na dotacje do działalności podstawowej                                       |   | 66                | 13 541 |
| Z wiersza 02 dział 1 przypada na dotacje do produktów (wyrobów i usług)                                    |   | 67                |        |
| Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym) |   | 68                |        |
| Wartość zakupów z importu ogółem   |   | 69                | 675    |
| w tym  | import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne | 70                | 369    |
|  | import towarów przeznaczonych do dalszej sprzedaży              | 71                | 28     |
| Podatek akcyzowy ogółem  |   | 72                |        |
| w tym  | od wyrobów krajowych (producent)                                | 73                |        |
|  | od towarów sprowadzanych z zagranicy                            | 74                |        |
|  | od energii elektrycznej   | 75                |        |
| Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty (z jednym znakiem po przecinku)              |   | 76                | 478,8  |
| Pracujący w osobach  |   | 77                | 487    |

W wierszu 68 wykazuje się całkowite wydatki na spłatę zadłużenia, które zostały rzeczywiście poniesione w okresie sprawozdawczym.

## Dział 2. Aktywa (w tys. zł)

| Wyszczególnienie                         |   |                               | Stan na 01.01.2020 r. | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |        |
|--|---|-------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------|
| 0  |   |                               | 1                     | 2                                     |        |
| A. Aktywa trwałe                         |   | 01                            | 87 251                | 84 303                                |        |
| w tym                                    | należności długoterminowe ogółem          | 02                            |                       |                                       |        |
|  | inwestycje długoterminowe ogółem          | 03                            | 12 484                | 12 484                                |        |
| B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+11+14+17) |   | 04                            | 73 452                | 73 465                                |        |
| z tego                                   | I. Zapasy ogółem (wiersze 06+07+08+09+10) |                               | 05                    | 15 935                                | 14 528 |
|  | z tego                                    | materiały                     | 06                    | 3 681                                 | 4 055  |
|  |   | półprodukty i produkty w toku | 07                    | 5 324                                 | 6 361  |
|  |   | produkty gotowe               | 08                    | 4 857                                 | 2 191  |
|  |   | towary                        | 09                    | 126                                   | 112    |
|  |   | zaliczki na dostawy i usługi  | 10                    | 1 947                                 | 1 809  |

## Dział 2. Aktywa (w tys. zł) (dokończenie)

| Wyszczególnienie          |  |   | Stan na 01.01.2020 r. | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |        |
|---------------------------|--|---|-----------------------|---------------------------------------|--------|
| 0                         |  |   | 1                     | 2                                     |        |
| z tego                    | II. Należności krótkoterminowe                 |   | 11                    | 22 367                                | 15 852 |
|                           | w tym  | z tytułu dostaw i usług   | 12                    | 21 728                                | 15 258 |
|                           |  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 13                    | 449                                   | 291    |
|                           | III. Inwestycje krótkoterminowe                |   | 14                    | 33 101                                | 41 182 |
|                           | w tym krótkoterminowe aktywa finansowe         |   | 15                    | 33 101                                | 41 182 |
|                           | w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne |   | 16                    | 33 101                                | 41 182 |
|                           | IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |   | 17                    | 2 049                                 | 1 903  |
|                           | C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy        |   | 18                    |                                       |        |
| D. Udziały (akcje) własne |  | 19  |                       |                                       |        |
| Aktywa razem (A+B+C+D)    |  | 20  | 160 703               | 157 768                               |        |

## UWAGA!

Jeżeli w 2020 r. rok obrotowy jest różny od kalendarzowego to należy podać dane tylko na koniec okresu sprawozdawczego.

## Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

| Wyszczególnienie  |  |   | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |        |
|---|--|---|---------------------------------------|--------|
| 0   |  |   | 1                                     |        |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14) |  |   | 01                                    | 48 996 |
| z tego  | I. Rezerwy na zobowiązania                     |   | 02                                    | 10 638 |
|   | w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego |   | 03                                    |        |
|   | II. Zobowiązania długoterminowe                |   | 04                                    | 372    |
|   | w tym  | z tytułu kredytów i pożyczek                    | 05                                    | 0      |
|   |  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 06                                    |        |



## Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł) (dokończenie)

| Wyszczególnienie |   |   | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |
|------------------|---|---|---------------------------------------|
| 0                |   |   | 1                                     |
| z tego           | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych</b> |   | 10 418                                |
|                  | w tym z tytułu  | dostaw i usług  | 4 644                                 |
|                  |   | kredytów i pożyczek   |                                       |
|                  |   | emisji dłużnych papierów wartościowych  |                                       |
|                  |   | zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi  | 766                                   |
|                  |   | podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 2 261                                 |
|                  |   | wynagrodzeń   | 662                                   |
|                  | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                             |   | 27 568                                |

## Część II. NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE

## Dział 1. Inwestycje nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

|  |    | Liczba nowo rozpoczętych | Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł) |
|--|----|--------------------------|--|
|  |    | 1                        | 2  |
| Ogółem   | 01 | 49                       | 1 552  |
| w tym polegających na ulepszeniu <sup>31</sup> | 02 | 24                       | 688  |

<sup>31</sup> Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację środka trwałego.

## Dział 2. Nakłady na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

| Wyszczególnienie  |   | Nakłady w okresie sprawozdawczym na   |                               |  |
|---|---|---|-------------------------------|--|
|   |   | nowe obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia <sup>1)</sup> istniejących   |                               | nabycie używanych środków trwałych (nie należy ujmować w rubryce 1)  |
|   |   | ogółem  | w tym z importu <sup>2)</sup> |  |
| 0   |   | 1   | 2                             | 3  |
| Ogółem nakłady (wiersze 02+03+05+06+07+08+09+10)  | 01  | 3 103   | 59                            | 168  |
| w tym   | grunty (grupa 0)  |   |                               |  |
|   | budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2) | 508   |                               |  |
|   | w tym melioracje szczegółowe (melioracje wodne, rodzaj 226)           |   |                               |  |
|   | maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)                           | 1 334   | 59                            | 8  |
|   | środki transportu (grupa 7)   | 1   |                               | 160  |
|   | narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)              | 1 260   |                               |  |
|   | inwentarz żywy (grupa 9)  |   |                               |  |
| Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy, lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym | 09  |   |                               | <sup>1)</sup> Przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację środka trwałego.<br><sup>2)</sup> Łącznie z wydatkami na środki trwałe wyprodukowane poza granicami kraju, a zakupione w kraju od dealera lub pośrednika. |
| Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego  | 10  |   |                               |  |
| Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe  | 11  | 292   |                               |  |
| Nakłady na wartości niematerialne i prawne – ogółem   | 12  | 281   |                               |  |
| w tym   | autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje        | 281   |                               |  |
|   | w tym   | oprogramowanie komputerowe  | 281                           |  |
|   |   | dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami |                               |  |
|   |   | koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)  |                               |  |
|   |   | prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych oraz zdobniczych  |                               |  |
|   |   | koszty zakończonych prac rozwojowych  |                               |  |
|   |   | w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż  |                               |  |
|   |   | wartość firmy   |                               |  |
|   |   |   |                               |  |
|   |   |   |                               |  |
| Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych  | 21  |   |                               |  |

### Dział 3. Leasing (w tys. zł, bez znaku po przecinku)

| Wypełnia leasingobiorca  | Wypełnia leasingodawca  |
|--|---|
| Wartość brutto nowych środków trwałych przyjętych w okresie sprawozdawczym do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing: | Wartość brutto środków trwałych zakupionych w okresie sprawozdawczym z przeznaczeniem do oddania w leasing: |
| 1  | 2   |
| – finansowy  | – finansowy   |
| 81   | 1   |
| w tym środki transportu (grupa 7)  | w tym środki transportu (grupa 7)   |
| 81   | 2   |
| – operacyjny   | – operacyjny  |
|  | 3   |
| w tym środki transportu (grupa 7)  | w tym środki transportu (grupa 7)   |
|  | 4   |

### Informacja o pracochłonności formularza

|   |  |
|---|--|
| 1. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego formularza |  |
| 2. Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza                                   |  |

*Dziękujemy za wypełnienie formularza*

|  |  |  |
|--|--|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP<br>NIP <b>6 3 1 0 2 0 0 7 7 1</b> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)<br>KRS <b>0 0 0 0 0 5 1 5 8 8</b> |  |
|--|--|--|

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

|   |             |  |              |           |
|---|-------------|--|--------------|-----------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego  |             | 27.03.2020                                   |              |           |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie                                     |             |  |              |           |
| Data od   | 01.04.2019  | Data do                                      | 31.12.2019   |           |
| Jednostka danych liczbowych   |             |  |              |           |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych   |             | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych |              |           |
| Dane identyfikujące jednostkę   |             |  |              |           |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania   |             |  |              |           |
| Nazwa Firmy   |             |  |              |           |
| SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ-INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH  |             |  |              |           |
| Siedziba podmiotu   |             |  |              |           |
| Województwo   | ŚLĄSKIE     | Powiat                                       | M.GLIWICE    |           |
| Gmina   | M.GLIWICE   | Miejscowość                                  | GLIWICE      |           |
| Adres   |             |  |              |           |
| Kraj  | POLSKA      |  | Województwo  | ŚLĄSKIE   |
| Powiat  | M.GLIWICE   |  | Gmina        | M.GLIWICE |
| Ulica   | SOWIŃSKIEGO |  | Nr domu      | 5         |
| Miejscowość   | GLIWICE     | Kod pocztowy                                 | 44-100       |           |
|   |             | Poczta                                       | GLIWICE      |           |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego  |             |  |              |           |
| Kraj  |             |  | Kod pocztowy |           |
|   |             | Miejscowość                                  |              |           |
| Ulica   |             |  | Nr domu      |           |
|   |             | Nr lokalu                                    |              |           |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki   |             |  |              |           |
| Numer PKD   |             |  |              |           |
| 7 2 1 9 Z BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH |             |  |              |           |



Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.04.2019** data do **31.12.2019**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☒ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☐ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady wyceny aktywów i pasywów oparte są o zasady zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości (art. 28) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami).

##### Środki trwałe

- Środki trwałe w momencie przyjęcia do użytkowania wycenia się w ich wartości początkowej. Jest to cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego w budowie.
- Środki trwałe amortyzuje się wg przepisów ustawy o rachunkowości.
- Inwestycje w nieruchomości wycenia się tak jak środki trwałe.
- Wartość środków trwałych mogą korygować odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

##### Wartości niematerialne i prawne

- Zasady wyceny w momencie przyjęcia do użytkowania są analogiczne do środków trwałych.
- Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu i modernizacji. Każde nabycie wartości niematerialnej i prawnej stanowi odrębny obiekt inwentarzowy.
- Wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania i licencji podlegają amortyzacji w okresie od 2 do 5 lat, wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości.

##### Inwestycje w nieruchomości

Według zasad obowiązujących dla środków trwałych.

##### Aktywa finansowe

- Aktywa finansowe (z wyjątkiem udziałów w jednostkach podporządkowanych) będące instrumentami finansowymi klasyfikowane są w dniu ich nabycia do jednej z czterech kategorii:

- przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- utrzymywane do terminu wymagalności,
- dostępne do sprzedaży.

Aktywne instrumenty finansowe wycenia się wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001 (tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami). Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych (wszystkich kategorii) zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

- Udziały w jednostkach zależnych i podporządkowanych oraz inne instrumenty kapitałowe wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się po cenie zakupu (materiały i towary) lub po kosztach wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto, z uwzględnieniem odpisów spowodowanych trwałą utratą wartości:

- zapasy materiałów wyceniane są wg średnioważonych cen zakupu,
- złomy i odpady wyceniane są na poziomie cen sprzedaży netto uzyskiwanych na rynku,
- towary i materiały wycenia się po cenie zakupu,
- produkcję małoseryjną niezakończoną wg rzeczywistego kosztu wytworzenia,
- wyroby gotowe wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto.

Prace badawcze i inne usługi niezakończone w zakładach naukowo-badawczych, o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy, wg rzeczywistego kosztu wytworzenia.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny tj. aktualizując ich wartość; odsetki za zwłokę w zapłacie należności stają się należnością dopiero od momentu obciążenia nimi kontrahenta.

Zobowiązania finansowe wycenia się wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001.(tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami).

Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zobowiązania pozostałe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

Środki pieniężne, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej znajdujące się na dzień bilansowy w kasie i na rachunku walutowym wycenia się po kursie średnim ogłoszonym na ten dzień dla danej waluty obcej przez NBP .

Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Nie nalicza się rezerw na :

- odpisy emerytalne i nagrody jubileuszowe -wypłacane rokrocznie oraz przewidziane do wypłaty kwoty nie stanowią istotnych wartości.

- niewykorzystane w danym roku urlopy; pracownicy nie otrzymują odrębnego wynagrodzenia za urlop, kodeks pracy nie przewiduje wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop dla pracowników zatrudnionych.

- odroczony podatek dochodowy; podstawę podatku w instytucjach Sieci stanowią w istocie koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, natomiast pozostałe dochody po zadeklarowaniu ich przeznaczenia na cele statutowe są zwolnione z podatku. Różnice przejściowe w podstawie opodatkowania nie mają istotnego wpływu na wielkość podatku lecz - zasadnicza ich część - wpływają na wielkość dochodu przeznaczonego na cele statutowe.



#### Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za okres 01.04.2019 do 31.12.2019r obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe instytutu sieci zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku za okres 9 miesięcy zakończony 31 grudnia 2019 roku.

W związku z wejściem w życie Ustawy z dnia 21 lutego 2019 roku o Sieci Badawczej Łukasiewicz z dniem 1 kwietnia 2019 roku instytut badawczy zmienił swoją formę prawną z instytutu badawczego na Instytut Sieci i, w związku z przekształceniem, na dzień poprzedzający zmianę formy prawnej tj. na 31 marca 2019 roku księgi rachunkowe zostały zamknięte zgodnie z art. 12 ust.2 pkt 3 Ustawy o rachunkowości. W następstwie powyższego na dzień 31 marca 2019 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 roku Instytut sporządził sprawozdanie finansowe.

Biorąc pod uwagę okres, który obejmuje ostatnie sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 marca 2019 roku, jako dane porównawcze dla bilansu oraz zestawienia zmian w kapitale własnym zaprezentowano bilans na dzień 31 marca 2019 roku oraz zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 roku, co zapewnia prawidłową prezentację kapitałów własnych.

Natomiast dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych, wobec braku porównywalności danych pochodzących ze sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 marca 2019 roku dane porównawcze zaprezentowano dane za okres 9 miesięcy zakończony 31 grudnia 2018 roku.

W informacji dodatkowej zaprezentowano dodatkowo rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku oraz wraz z danymi porównawczymi za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, zapewniając pełną porównywalność danych w sprawozdaniach finansowych zgodnie z art.4 ust.1a Ustawy o rachunkowości.

Różna długość okresów sprawozdawczych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym nie narusza ciągłości stosowania przyjętych zasad rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

Rachunek z przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Poziom istotności określa się jako 0,5 % sumy bilansowej za rok ubiegły.

Pozostałe (opcjonalnie)

Koszty ujmuje się równocześnie na kontach zespołu 4 (koszty według rodzaju), na kontach zespołu 5 (koszty według typów/rodzajów działalności) oraz zespołu 6 (koszty rozliczeń międzyokresowych).

Księgowanie kosztów przyszłych okresów – konta zespołu 6 w korespondencji z kontami zespołu 2, z pominięciem kont zespołu 4 (zgodnie z wytycznymi Prezesa Centrum Łukasiewicz z 28.11.2019r.)

Przychody i koszty niezakończonych usług długoterminowych, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ujawnia się w sprawozdaniu finansowym następująco:

Zgodnie z art.34 a - 34c usługi objęte umową i zaawansowane na dzień bilansowy w istotnym stopniu wyceniane są metodą zysku zerowego, ewidencjonowane przychody stanowią przychody z tytułu niezakończonej usługi.

Badania naukowe i prace rozwojowe oraz inne projekty finansowane lub współfinansowane ze środków Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW), Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR), Narodowego Centrum Nauki (NCN) oraz projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej rozlicza się następująco:

Dla wszystkich projektów otrzymane zaliczki stanowią przychody przyszłych okresów:

- prace finansowane ze środków subwencji przyznanej przez MNSW :

- rozliczania otrzymanych subwencji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich i pośrednich, z pominięciem kosztów amortyzacji pokrytych inną dotacją,

- na koniec roku bilansowego koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej subwencji,

- projekty badawcze, rozwojowe, finansowane ze środków MNSW oraz ze środków Programu Ramowego Unii Europejskiej i innych źródeł:

- rozliczania otrzymanych subwencji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów kwalifikowanych bezpośrednich i pośrednich,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej subwencji,

- projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych :

- rozliczania otrzymanych subwencji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich, ze względu na ustalony w założeniach projektu niski wskaźnik narzutu kosztów pośrednich,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej subwencji,

- projekty współfinansowane ze środków budżetu państwa oraz przedsiębiorcy typu CuBR :

- w trakcie roku koszty stanowią prace w toku,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody pokryte dotacją budżetu państwa nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji, natomiast część finansowana przez przedsiębiorcę stanowi przychód z tytułu niezakończonej usługi.



## SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ-INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

Dnia 1.04.2019 roku Instytut Metali Nieżelaznych zgodnie z art. 98 ust.2 Ustawy z dnia 21.02.2019 roku o Sieci Badawczej Łukasiewicz (Dz. U. 2019 poz. 534) został przekształcony w Instytut Sieci.

W strukturze organizacyjnej Instytutu wyodrębnione są: jednostka macierzysta oraz dwa zakłady na pełnym rozrachunku gospodarczym: Oddział w Legnicy oraz Oddział w Poznaniu. Zakłady samodzielnie sporządzają sprawozdanie finansowe i rozliczają się ze zobowiązań podatkowych (z wyjątkiem pdop i podatku VAT). Wyłącznie terytorialnie wyodrębniony jest Oddział Metali Lekkich w Skawinie. Dokumentacja księgowa Oddziału jest prowadzona i archiwizowana w Gliwicach.

Zgodnie z art. 29 ustawy o Sieci, w Instytucie prowadzona działalność jest wyodrębniona pod względem finansowym i rachunkowym. Funkcjonuje system 10-cyfrowych kodów pracy/zleceń/projektów, w którym pierwsza oznacza rodzaj działalności.

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów:

- Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (tekst jednolity Dz.U. 2019r. poz.351 z późn. zmianami) .
- Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o zasadach finansowania nauki (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 87, z późn. zmianami).
- Ustawy z dnia 20 lipca 2018r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce ( Dz.U. z 2018r. poz.1668,z późn. zmianami).
- Ustawy z dnia 3 lipca 2018r. Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce ( Dz.U. z 2018r. poz.1669 z późn. zmianami)
- Ustawy z dnia 21 lutego 2019r. (Dz. U. 2019 poz.534) o Sieci Badawczej Łukasiewicz ( Dz.U. z 2019r. poz. 534 z późn. zmianami).

# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA     |  | Stan na dzień kończący    |                             | PASywa     |   | Stan na dzień kończący    |                             |
|------------|--|---------------------------|-----------------------------|------------|---|---------------------------|-----------------------------|
|            |  | rok bieżący<br>31.12.2019 | rok poprzedni<br>31.03.2019 |            |   | rok bieżący<br>31.12.2019 | rok poprzedni<br>31.03.2019 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>   | 87 251 242,40             | 81 006 715,45               | <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | 102 826 178,30            | 106 992 579,85              |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | 1 093 705,46              | 1 188 800,95                | <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | 95 704 928,48             | 95 704 928,48               |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 400 338,46                | 315 845,80                  | <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   |                           |                             |
| 2          | Wartość firmy  |                           |                             |            | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |                           |                             |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne   | 693 367,00                | 872 955,15                  | <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | 8 572 425,82              | 8 572 425,82                |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                           |                             |            | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                           |                             |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 73 672 081,70             | 68 308 411,81               | <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | 3 819 378,81              | 3 819 378,81                |
| 1          | Środki trwałe  | 66 726 414,91             | 57 146 990,35               |            | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |                           |                             |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 259 933,84                | 322 599,98                  |            | – na udziały (akcje) własne   |                           |                             |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 30 714 255,58             | 28 938 810,25               | <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | -5 740 127,19             | 0,00                        |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny  | 24 560 586,50             | 17 737 985,82               | <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 469 572,38                | -1 104 153,26               |
| d)         | środki transportu  | 1 215 198,17              | 897 111,19                  | <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       |                           |                             |
| e)         | inne środki trwałe   | 9 976 440,82              | 9 250 483,11                | <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | 54 775 695,39             | 56 815 277,38               |
| 2          | Środki trwałe w budowie  | 6 707 781,55              | 10 610 724,26               | <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 8 685 184,34              | 4 251 926,15                |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 237 885,24                | 550 697,20                  | 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |                           |                             |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>   | 0,00                      | 0,00                        | 2          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00                      | 0,00                        |
| 1          | Od jednostek powiązanych   |                           |                             |            | – długoterminowa  |                           |                             |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                           |                             |            | – krótkoterminowa   |                           |                             |
| 3          | Od pozostałych jednostek   |                           |                             | 3          | Pozostałe rezerwy   | 8 685 184,34              | 4 251 926,15                |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | 12 484 425,20             | 11 501 411,77               |            | – długoterminowe  |                           |                             |
| 1          | Nieruchomości  | 4 937 067,09              | 4 671 248,52                |            | – krótkoterminowe   | 8 685 184,34              | 4 251 926,15                |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne  |                           |                             | <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | 325 409,65                | 72 387,45                   |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe  | 7 547 358,11              | 6 830 163,25                | 1          | Wobec jednostek powiązanych   |                           |                             |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | 0,00                      | 0,00                        | 2          | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |                           |                             |
|            | – udziały lub akcje  |                           |                             | 3          | Wobec pozostałych jednostek   | 325 409,65                | 72 387,45                   |
|            | – inne papiery wartościowe   |                           |                             | a)         | kredyty i pożyczki  |                           |                             |
|            | – udzielone pożyczki   |                           |                             | b)         | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |                           |                             |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe   |                           |                             | c)         | inne zobowiązania finansowe   | 325 409,65                | 72 387,45                   |

|    |   |               |               |     |   |               |               |
|----|---|---------------|---------------|-----|---|---------------|---------------|
| 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 | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 19 545 175,57 | 25 585 711,54 |
|    | – 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   | 7 547 358,11  | 6 830 163,25  |     | – do 12 miesięcy  |               |               |
|    | – udziały lub akcje   | 2 442 071,39  | 2 455 663,25  |     | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |
|    | – inne papiery wartościowe  |               |               | b)  | inne  |               |               |
|    | – udzielone pożyczki  | 4 624 700,00  | 4 374 500,00  | 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00          | 0,00          |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 480 586,72    | 0,00          | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00          | 0,00          |
| 4  | Inne inwestycje długoterminowe  |               |               |     | – do 12 miesięcy  |               |               |
| V  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 1 030,04      | 8 090,92      |     | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |
| 1  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |               |               | b)  | inne  |               |               |
| 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 1 030,04      | 8 090,92      | 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 11 147 810,60 | 13 870 128,99 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | 70 350 631,29 | 82 801 141,78 | a)  | kredyty i pożyczki  | 917,96        | 757,44        |
| I  | <b>Zapasy</b>   | 12 833 868,51 | 18 163 287,19 | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |               |               |
| 1  | Materiały   | 3 681 340,39  | 4 364 746,68  | c)  | inne zobowiązania finansowe   | 357 559,89    | 343 655,21    |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku   | 2 222 945,31  | 7 817 366,29  | d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 5 391 331,79  | 6 046 968,25  |
| 3  | Produkty gotowe   | 4 857 414,82  | 2 477 716,25  |     | – do 12 miesięcy  | 5 391 331,79  | 6 046 968,25  |
| 4  | Towary  | 125 640,09    | 102 221,37    |     | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi  | 1 946 527,90  | 3 401 236,60  | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 336 490,76    | 1 258 548,04  |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | 22 367 224,31 | 20 880 734,23 | 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 | 2 337 226,98  | 1 573 301,61  |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00          | 0,00          | h)  | z tytułu wynagrodzeń  | 672 965,43    | 660 775,21    |
|    | – do 12 miesięcy  |               |               | i)  | inne  | 2 051 317,79  | 3 986 123,23  |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |               |               | 4   | Fundusze specjalne  | 8 397 364,97  | 11 715 582,55 |
| b) | inne  |               |               | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 26 219 925,83 | 26 905 252,24 |
| 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   | 26 219 925,83 | 26 905 252,24 |
|    | – do 12 miesięcy  |               |               |     | – długoterminowe  | 13 508 320,95 | 11 329 128,71 |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |     | – krótkoterminowe   | 12 711 604,88 | 15 576 123,53 |
| b) | inne  |               |               |     |   |               |               |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek   | 22 367 224,31 | 20 880 734,23 |     |   |               |               |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 21 728 136,98 | 18 989 639,48 |     |   |               |               |
|    | – do 12 miesięcy  | 21 728 136,98 | 18 989 639,48 |     |   |               |               |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |               |               |     |   |               |               |



|            |  |                       |                       |  |  |                       |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 449 493,00            | 1 673 070,00          |  |  |                       |
| c)         | inne   | 189 594,33            | 218 024,75            |  |  |                       |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                       |                       |  |  |                       |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>33 100 617,67</b>  | <b>42 499 437,90</b>  |  |  |                       |
| <b>I</b>   | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>33 100 617,67</b>  | <b>42 499 437,90</b>  |  |  |                       |
| 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                  | 273 200,00            |  |  |                       |
|            | – udziały lub akcje  |                       |                       |  |  |                       |
|            | – inne papiery wartościowe   |                       |                       |  |  |                       |
|            | – udzielone pożyczki   | 0,00                  | 273 200,00            |  |  |                       |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                  |  |  |                       |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 33 100 617,67         | 42 226 237,90         |  |  |                       |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 30 341 916,87         | 33 963 974,53         |  |  |                       |
|            | – inne środki pieniężne  | 2 758 700,80          | 8 262 263,37          |  |  |                       |
|            | – inne aktywa pieniężne  |                       |                       |  |  |                       |
| <b>2</b>   | <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>   |                       |                       |  |  |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>2 048 920,80</b>   | <b>1 257 682,46</b>   |  |  |                       |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |                       |                       |  |  |                       |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |                       |                       |  |  |                       |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B i C i D)   | <b>157 601 873,69</b> | <b>163 807 857,23</b> |  | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B) | <b>157 601 873,69</b> |
|            |  |                       |                       |  |  | <b>163 807 857,23</b> |

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls,xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

|                              |                              |
|------------------------------|------------------------------|
| Liczba dołączonych opisów: 1 | Liczba dołączonych plików: 1 |
|------------------------------|------------------------------|

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - [www.Druki.Gofin.pl](http://www.Druki.Gofin.pl)



[illegible]

|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|---|-----------|------|-----------|----|--|--|--|------|------|------|
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: | 56 426,55 | 0,00 | 56 426,55 |    |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki od lokat naliczone na 31.03.2019r., otrzymane do 31.12.2019r.                                       | 36 158,01 | 0,00 | 36 158,01 | 12 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Statystycznie ustalony przychód z tyt. ustanowienia nieodpl. użyt. gruntu, pomieszczeń, reklamy             | 20 268,54 | 0,00 | 20 268,54 | 12 |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
|   |           |      |           |    |  |  |  |      |      |      |
| Pozostałe*)   | 0,00      | 0,00 | 0,00      |    |  |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|--|---------------|-----------|---------------|----|---|-------|--|------|------|------|
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 30 400 307,01 | 13 591,86 | 30 386 715,15 |    |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozwiązane odpisy aktualizacyjne oraz odsetki zmniejszające podstawę opodatkowania   | -45 816,93    | 0,00      | -45 816,93    | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów od uzyskanych dotacji  | 29 834 046,04 | 0,00      | 29 834 046,04 | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Składki i darowizny  | 316 924,35    | 0,00      | 316 924,35    | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortyzacja środków trwałych, których zakup sfinansowano z KBN, PHARE  | 104 467,08    | 0,00      | 104 467,08    | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przebrane sprawy sądowe  | 67,00         | 0,00      | 67,00         | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty reprezentacji   | 82 174,32     | 0,00      | 82 174,32     | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty dot. wieczystego użytkowania gruntu   | 48 110,27     | 0,00      | 48 110,27     | 16 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Leasing  | -46 907,36    | 0,00      | -46 907,36    | 17 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty użytkowania samochodów służbowych, parkingu, autostrad  | 37 600,12     | 0,00      | 37 600,12     | 16 | 1 |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty nie związane z przychodem-pozostałe   | 26 869,82     | 0,00      | 26 869,82     | 15 | 1 |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty lat ubiegłych nkup  | 7 738,28      | 0,00      | 7 738,28      | 15 | 4 |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty prac przerwanych i niesłusznie wypłacone premie   | 5 787,61      | 0,00      | 5 787,61      | 15 |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kary i grzywny   | 9 156,97      | 0,00      | 9 156,97      | 16 | 1 | 17-18 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności nieściągalne  | 5 065,53      | 0,00      | 5 065,53      | 16 | 1 | 25    |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
|  |               |           |               |    |   |       |  |      |      |      |
| Pozostałe*)  | 15 023,91     | 13 591,86 | 1 432,05      |    |   |       |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|--|--------------|------|--------------|----|---|-----|--|------|------|------|
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:           | 5 947 837,64 | 0,00 | 5 947 837,64 |    |   |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na należności w 2019r.  | 193 670,58   | 0,00 | 193 670,58   | 16 |   |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty podróży służbowych pracowników niewypłacone na 31.12.2019r.                     | 3 056,26     | 0,00 | 3 056,26     | 16 | 1 | 57  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na odsetki od należności, koszty procesu, odsetki sądowe w 2019r. | 18 920,37    | 0,00 | 18 920,37    | 16 |   |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzenie niewypłacone na 31.12.2019r.   | 73 274,54    | 0,00 | 73 274,54    | 16 | 1 | 57  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nieprzelane składki ZUS finansowane przez płatnika nkup na 31.12.2019r.                | 499 309,11   | 0,00 | 499 309,11   | 16 | 1 | 57a |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące majątku obrotowego (materiały, wyroby gotowe) w 2019r.            | 159 184,06   | 0,00 | 159 184,06   | 16 | 1 | 26a |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opłata za korzystanie ze środowiska płatna do końca marca 2020r. dot. 2019r.           | 61 605,99    | 0,00 | 61 605,99    | 16 | 1 | 19a |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utworzenie rezerwy na koszty zagospodarowania odpadów                                  | 4 932 401,12 | 0,00 | 4 932 401,12 | 15 | 1 |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Naliczona kara umowna-niezapłacona   | 6 415,61     | 0,00 | 6 415,61     | 15 |   |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
|  |              |      |              |    |   |     |  |      |      |      |
| Pozostałe*)  | 0,00         | 0,00 | 0,00         |    |   |     |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|--|---------------|------|---------------|----|---|--|--|------|------|------|
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | -5 836 098,51 | 0,00 | -5 836 098,51 |    |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykorzystanie rezerwy na zagospodarowanie odpadów  | -5 196 722,85 | 0,00 | -5 196 722,85 | 15 | 1 |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpis aktualizujący należności - przekazanie do komornika  | -116 306,95   | 0,00 | -116 306,95   | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w 2019r.                                   | -80,52        | 0,00 | -80,52        | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Korekta knkup z tyt. zapłaty składek ZUS w 2019r.  | -483 199,53   | 0,00 | -483 199,53   | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kor. knkup z tyt.wypłaty wynagrodzeń w 2019r.  | -11 770,00    | 0,00 | -11 770,00    | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy   | -9 818,28     | 0,00 | -9 818,28     | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Korekta z tyt. odpisu ZFSS- przekazanie środków na wyodrębniony rachunek bank. w 2019r.                  | -18 200,38    | 0,00 | -18 200,38    | 16 |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
|  |               |      |               |    |   |  |  |      |      |      |
| Pozostałe*)  | 0,00          | 0,00 | 0,00          |    |   |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |





[illegible]

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.04.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz      | Wyszczególnienie   | Dane za                   |                             |
|-------------|--|---------------------------|-----------------------------|
|             |  | rok bieżący<br>31.12.2019 | rok poprzedni<br>31.03.2019 |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | 106 992 579,85            | 108 096 733,11              |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                           |                             |
|             | - korekty błędów   | -4 635 973,93             | 0,00                        |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | 102 356 605,92            | 108 096 733,11              |
| <b>1.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | 95 704 928,48             | 95 580 052,27               |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 0,00                      | 124 876,21                  |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                      | 124 876,21                  |
|             | - wydania udziałów (emisji akcji)  |                           |                             |
|             | - przeksięgowanie funduszu z aktualizacji wyceny   | 0,00                      | 124 876,21                  |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                           |                             |
|             | - umorzenia udziałów (akcji)   |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
| 1.2.        | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu  | 95 704 928,48             | 95 704 928,48               |
| <b>2.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   |                           |                             |
| 2.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  |                           |                             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                           |                             |
|             | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej   |                           |                             |
|             | - podziału zysku (ustawowo)  |                           |                             |
|             | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                           |                             |
|             | - pokrycia straty  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
| 2.2.        | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu   |                           |                             |
| <b>3.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | 8 572 425,82              | 8 697 302,03                |
| 3.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | 0,00                      | -124 876,21                 |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                      | 124 876,21                  |
|             | - zbycia środków trwałych  |                           |                             |
|             | - sprzedaż, likwidacja środków trwałych  | 0,00                      | 124 876,21                  |
|             | -  |                           |                             |
|             | -  |                           |                             |
| 3.2.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 8 572 425,82              | 8 572 425,82                |

|             |  |                       |                       |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>4.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                | <b>3 819 378,81</b>   | <b>3 760 000,00</b>   |
| 4.1.        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | - podziału zysku   | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
| 4.2.        | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | 3 819 378,81          | 3 819 378,81          |
| <b>5.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-1 104 153,26</b>  | <b>59 378,81</b>      |
| 5.1.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                       |                       |
|             | - korekty błędów   |                       |                       |
| 5.2.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                       |                       |
|             | - podziału zysku z lat ubiegłych   |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | - zwiększenia funduszy   | 0,00                  | 59 378,81             |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
| 5.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | -1 104 153,26         | 0,00                  |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                       |                       |
|             | - korekty błędów   | -4 635 973,93         | 0,00                  |
| 5.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | -5 740 127,19         | 0,00                  |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |                       |                       |
|             | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
|             | -  |                       |                       |
| 5.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | -5 740 127,19         | 0,00                  |
| 5.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -5 740 127,19         | 0,00                  |
| <b>6.</b>   | <b>Wynik netto</b>   | <b>469 572,38</b>     | <b>-1 104 153,26</b>  |
|             | a) zysk netto  | 469 572,38            | 0,00                  |
|             | b) strata netto  | 0,00                  | 1 104 153,26          |
|             | c) odpisy z zysku  |                       |                       |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>102 826 178,30</b> | <b>106 992 579,85</b> |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>102 826 178,30</b> | <b>106 992 579,85</b> |

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.04.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za                              |  |
|-------------|---|--------------------------------------|--|
|             |   | rok bieżący<br>01.04.2019-31.12.2019 | rok poprzedni<br>01.04.2018-31.12.2018 |
| <b>A.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                                      |  |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 469 572,38                           | 1 064 245,78                           |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>  | 7 856 030,51                         | 1 619 709,25                           |
| 1.          | Amortyzacja   | 8 793 504,11                         | 7 120 272,21                           |
| 2.          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 33 462,01                            | 0,00                                   |
| 3.          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | -165 145,22                          | -340 453,78                            |
| 4.          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | -17 385,38                           | -191 218,47                            |
| 5.          | Zmiana stanu rezerw   | -202 715,74                          | 2 223 349,03                           |
| 6.          | Zmiana stanu zapasów  | 5 170 011,99                         | 3 507 711,76                           |
| 7.          | Zmiana stanu należności   | 1 424 799,90                         | -2 064 759,15                          |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -5 710 997,29                        | -3 628 081,07                          |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -1 469 503,87                        | -4 789 763,67                          |
| 10.         | Inne korekty  | 0,00                                 | -217 347,61                            |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>  | 8 325 602,89                         | 2 683 955,03                           |
| <b>B.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                                      |  |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 227 597,35                           | 450 625,03                             |
| 1.          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 20 882,05                            | 177 987,54                             |
| 2.          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 3.          | Z aktywów finansowych, w tym:   | 206 715,30                           | 270 738,85                             |
| a)          | w jednostkach powiązanych   |                                      |  |
| b)          | w pozostałych jednostkach   | 206 715,30                           | 270 738,85                             |
| -           | zbycie aktywów finansowych  |                                      |  |
| -           | dywidendy i udziały w zyskach   | 40 000,00                            | 68 373,18                              |
| -           | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 23 000,00                            | 5 000,00                               |
| -           | odsetki   | 125 145,22                           | 197 365,67                             |
| -           | inne wpływy z aktywów finansowych   | 18 570,08                            | 0,00                                   |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00                                 | 1 898,64                               |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | 14 686 099,88                        | 20 082 324,32                          |
| 1.          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 14 630 859,88                        | 15 047 091,28                          |
| 2.          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   |                                      |  |
| 3.          | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                                 | 0,00                                   |
| a)          | w jednostkach powiązanych   |                                      |  |
| b)          | w pozostałych jednostkach   | 0,00                                 | 0,00                                   |
| -           | nabycie aktywów finansowych   |                                      |  |
| -           | udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 4.          | Inne wydatki inwestycyjne   | 55 240,00                            | 5 035 233,04                           |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | -14 458 502,53                       | -19 631 699,29                         |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                                      |  |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 160,52                               | 586,56                                 |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                                      |  |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | 160,52                               | 576,82                                 |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  |                                      |  |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | 0,00                                 | 9,74                                   |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | 2 478 832,38                         | 3 751 570,34                           |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                                      |  |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |                                      |  |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 2 246 177,50                         | 3 740 763,80                           |
| 4.          | Spłaty kredytów i pożyczek  |                                      |  |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                                      |  |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                                      |  |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 217 350,69                           | 10 806,54                              |
| 8.          | Odsetki   | 15 304,19                            | 0,00                                   |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  |                                      |  |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | -2 478 671,86                        | -3 750 983,78                          |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>   | -8 611 571,50                        | -20 698 728,04                         |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | -8 645 033,51                        | -20 698 728,04                         |
| -           | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  | 33 462,01                            | 0,00                                   |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | 42 226 237,90                        | 64 344 838,29                          |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>  | 33 614 666,40                        | 43 646 110,25                          |
| -           | o ograniczonej możliwości dysponowania  | 3 373 813,68                         | 3 088 586,00                           |



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.04.2019 - 31.12.2019 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .., zł ..

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za                         |                                   |
|----------|--|---------------------------------|-----------------------------------|
|          |  | rok bieżący<br>01.04-31.12.2019 | rok poprzedni<br>01.04-31.12.2018 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>105 033 262,02</b>           | <b>97 245 764,50</b>              |
|          | – od jednostek powiązanych   |                                 |                                   |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 98 703 205,63                   | 100 216 124,33                    |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -3 695 604,88                   | -9 110 332,57                     |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 4 294 106,90                    | 5 609 736,33                      |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 5 731 554,37                    | 530 236,41                        |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>104 369 109,75</b>           | <b>96 811 927,15</b>              |
| I        | Amortyzacja  | 8 486 417,84                    | 6 950 204,27                      |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 31 217 433,86                   | 36 173 518,30                     |
| III      | Usługi obce  | 20 782 090,95                   | 13 534 272,35                     |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 818 024,78                      | 1 155 804,85                      |
|          | – podatek akcyzowy   |                                 |                                   |
| V        | Wynagrodzenia  | 29 647 800,69                   | 29 783 050,13                     |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 6 544 181,57                    | 6 588 336,04                      |
|          | – emerytalne   | 2 830 906,52                    | 2 811 504,77                      |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 348 873,51                    | 2 116 535,39                      |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 5 524 286,55                    | 510 205,82                        |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | <b>664 152,27</b>               | <b>433 837,35</b>                 |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>2 128 894,37</b>             | <b>3 466 468,26</b>               |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 12 407,16                       | 442 488,61                        |
| II       | Dotacje  | 12 594,78                       | 818 570,36                        |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 64 812,49                       | 95 624,82                         |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 2 039 079,94                    | 2 109 784,47                      |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>1 802 396,46</b>             | <b>2 522 587,96</b>               |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |                                 |                                   |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 356 772,14                      | 852 052,95                        |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 1 445 624,32                    | 1 670 535,01                      |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>990 650,18</b>               | <b>1 377 717,65</b>               |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>395 201,94</b>               | <b>794 039,70</b>                 |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 40 000,00                       | 68 373,18                         |
|          | a) od jednostek powiązanych, w tym:  |                                 |                                   |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 |                                 |                                   |
|          | b) od jednostek pozostałych, w tym:  | 40 000,00                       | 68 373,18                         |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 |                                 |                                   |
| II       | Odsetki, w tym:  | 336 631,86                      | 724 791,44                        |
|          | – od jednostek powiązanych   |                                 |                                   |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 18 570,08                       | 0,00                              |
|          | – w jednostkach powiązanych  |                                 |                                   |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |                                 |                                   |
| V        | Inne   | 0,00                            | 875,08                            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>783 489,74</b>               | <b>530 764,57</b>                 |
| I        | Odsetki, w tym:  | 27 169,55                       | 5 872,16                          |
|          | – dla jednostek powiązanych  |                                 |                                   |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |                                 |                                   |
|          | – w jednostkach powiązanych  |                                 |                                   |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 19 046,69                       | 14 947,90                         |
| IV       | Inne   | 737 273,50                      | 509 944,51                        |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>  | <b>602 362,38</b>               | <b>1 640 992,78</b>               |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>132 790,00</b>               | <b>576 747,00</b>                 |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                                 |                                   |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>   | <b>469 572,38</b>               | <b>1 064 245,78</b>               |

## Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

### Załączony plik:

nazwa: INFORMACJA\_DODATKOWA\_IMN\_laczna.pdf

rozmiar: 2,18 MB

data modyfikacji: 2020-03-24 20:12:34

### Opis:

Informacja dodatkowa łączna



Dokument podpisany przez  
BARBARA JUŚCZYK  
Data: 2020.03.27 15:54:00  
CET



Signed by /  
Podpisano przez:

Jolanta Elżbieta  
Podczaszyńska

Date / Data: 2020-  
03-27 15:05