

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

DLA UDZIAŁOWCA I RADY NADZORCZEJ MIEJSKIEGO ZAKŁADU ENERGETYKI CIEPLNEJ SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ Z SIEDZIBĄ W KĘDZIERZYNIE-KOŹLU

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Miejskiego Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 czerwca 2015 roku do 31 grudnia 2016 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd Jednostki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów. Zgodnie z ustawą o rachunkowości, zarząd Jednostki oraz członkowie rady nadzorczej Jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno, przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy z o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w Jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedności stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez kierownika jednostki oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności. Jednakże naszym obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania z działalności i wskazanie czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o Jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 czerwca 2015 roku do 31 grudnia 2016 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, oraz
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy Jednostki.

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, stwierdzamy, że informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia art. 49 ustawy o rachunkowości i są zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, oświadczamy, iż nie stwierdziliśmy istotnych zniekształceń w sprawozdaniu z działalności.



Stanisław Bazan

Biegły rewident nr 145

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu

LEX - FIN SP. Z O.O.
PODMIOT UPRAWNIONY DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NR 1112
UL. DĄBRÓWKI 16, 40-081 KATOWICE
KRS: 174703 REGON: 270161350 NIP: 634-012-74-93
KAPITAŁ ZAKŁADOWY 60 000,00 ZŁ
TEL: (32) 781-12-22 FAX: (32) 781-12-26

PREZES Zarządu

Stanisław Bazan
Biegły rewident nr ewid. 145

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 1112

Katowice, dnia 2 czerwca 2017 roku

BILANS JEDNOSTEK
na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.05.2015	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.05.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	32 765 628,76	29 960 438,63	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	27 063 240,19	26 703 195,25
I. Wartości niematerialne i prawne	6 531,62	734,58	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 324 000,00	18 324 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 137 203,91	7 820 703,58
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 531,62	734,58	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 661 288,73	29 836 441,46	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
1. Środki trwałe	32 141 610,74	28 874 973,65	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	586 242,20	586 242,20	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 724 935,45	25 320 858,24	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	28 382,60	6 991,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 769 265,19	2 831 594,55	VI. Zysk (strata) netto	1 573 653,68	551 500,33
d) środki transportu	61 167,90	135 203,66	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe		1 075,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 709 929,93	15 914 475,07
2. Środki trwałe w budowie	519 677,99	961 467,81	I. Rezerwy na zobowiązania	609 430,55	1 109 463,49
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 756,62	98 714,96
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	408 710,80	456 453,40
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	117 168,80	166 531,40
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	291 542,00	289 922,00
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	112 963,13	554 295,13
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- długoterminowe	112 963,13	537 963,13
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		16 332,00
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	-	334 400,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	-	334 400,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		334 400,00
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 162 407,16	2 472 928,67
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	- do 12 miesięcy		
- udziały i akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 808,41	123 262,59	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	97 808,41	123 262,59	b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 158 553,30	2 446 342,26

B. AKTYWA OBROTOWE	14 007 541,36	12 657 231,69	a) kredyty i pożyczki	18 856,39	362 183,92
I. Zapasy	107 916,78	87 636,10	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	107 916,78	87 636,10	c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 481 817,34	1 584 127,49
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	3 481 817,34	1 584 127,49
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	5 531 535,42	2 063 304,64	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 517 406,76	398 966,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	- h) z tytułu wynagrodzeń	64 860,18	41 335,27
- do 12 miesięcy			i) inne	75 612,63	59 728,72
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	3 853,86	26 586,41
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 938 092,22	11 997 682,91
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 938 092,22	11 997 682,91
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	12 701 630,86	11 330 818,52
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	1 236 461,36	666 864,39
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	5 531 535,42	2 063 304,64			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 435 869,01	1 463 350,26			
- do 12 miesięcy	4 435 869,01	1 463 350,26			
- powyżej 12 miesięcy					
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	1 095 166,41	546 418,58			
c) inne	500,00	53 535,80			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 346 448,74	10 484 185,75			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 346 448,74	10 484 185,75			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 346 448,74	10 484 185,75			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 346 448,74	10 484 185,75			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 640,42	22 105,20			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	46 773 170,12	42 617 670,32	PASYWA RAZEM	46 773 170,12	42 617 670,32

2017 -05- 3 0

Kędzierzyn-Koźle, dnia 2017.....

Miejscowość, data

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Gądek - Rypel

Pieczętka i podpis
kierownika jednostki

DYREKTORA
GOSPODARSTWA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

FIRMA

TREŚĆ		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.05.2015
1	2	3	
A Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów, w tym:	1	38 074 769,11	25 499 561,58
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	37 965 112,69	25 396 611,29
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4	109 656,42	102 950,29
B Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5	36 306 701,66	23 633 660,29
- jednostkom powiązanym	6		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7	36 153 209,24	23 467 827,52
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8	153 492,42	165 832,77
C Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	9	1 768 067,45	1 865 901,29
D Koszty sprzedaży	10		
E Koszty ogólnego zarządu	11	2 318 545,43	1 448 180,05
F Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	12	(-) 550 477,98	417 721,24
G Pozostałe przychody operacyjne	13	2 440 286,35	904 882,43
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14	103 528,59	187 047,58
II. Dotacje	15	1 227 561,36	592 266,71
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	127 640,99	-
IV. Inne przychody operacyjne	17	981 555,41	125 568,14
H Pozostałe koszty operacyjne	18	220 944,66	706 194,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20	97 538,48	-
III. Inne koszty operacyjne	21	123 406,18	706 194,04
I Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	22	1 668 863,71	616 409,63
J Przychody finansowe	23	207 397,78	201 211,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	24	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	25	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowane kapitały	26	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	27	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowane kapitały	28	-	-
II. Odsetki, w tym:	29	207 397,78	201 211,17
- od jednostek powiązanych	30	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	31	-	-
- jednostkach powiązanych	32	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	33	-	-
V. Inne	34	-	-
K Koszty finansowe	35	14 250,97	27 991,67
I. Odsetki, w tym:	36	14 250,97	27 991,67
- dla jednostek powiązanych	37	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	38	-	-
- w jednostkach powiązanych	39	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	40	-	-
IV. Inne	41	-	-
L Zysk (Strata) brutto (I+J-K)	42	1 862 010,52	789 629,13
M Podatek dochodowy	43	288 356,84	271 812,00
N Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	44	-	(-) 33 683,20
O Zysk (strata) netto (L-M-N)	45	1 573 653,68	551 500,33

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Gądek - Rypel

Kędzierzyn-Koźle, dnia 2017.....

Miejscowość, data

2017 -05- 30

Pieczętka i podpis
kierownika jednostki

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcik
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wiersz 1	TREŚĆ 2		Stan na 31.12.2016 3	Stan na 31.05.2015 4
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	1	26 703 195,25	26 273 742,47
	- ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	2	-	-
	- KOREKTY BŁĘDÓW	3	-	-
IA.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	4	26 703 195,25	26 273 742,47
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5	18 324 000,00	18 239 500,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6	-	84 500,00
a)	Zwiększenie z tytułu	7	-	84 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	8	-	84 500,00
		9	-	-
b)	Zmniejszenie z tytułu	10	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	11	-	-
		12	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13	18 324 000,00	18 324 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14	7 820 703,58	6 639 597,12
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	15	(-) 683 499,67	1 181 106,46
a)	Zwiększenie (z tytułu)	16	-	1 181 106,46
		17	-	1 181 106,46
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	18	683 499,67	-
	- dywidenda	19	683 499,67	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec roku	20	7 137 203,91	7 820 703,58
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	21	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	22	-	-
a)	Zwiększenie (z tytułu)	23	-	-
		24	-	-
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	25	-	-
		26	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	27	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	28	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	29	-	-
a)	Zwiększenie (z tytułu)	30	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	31	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	32	-	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	33	-	-
		34	-	-
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	35	-	-
	- pokrycia straty	36	-	-
		37	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	38	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	39	558 491,67	1 048,70
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	40	558 491,67	1 048,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	41	-	-
	- korekty błędów	42	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	43	558 491,67	1 048,70
a)	Zwiększenia (z tytułu)	44	28 382,60	6 991,34
	- podziału zysku z lat ubiegłych	45	28 382,60	6 991,34
		46	-	-
b)	Zmniejszenia (z tytułu)	47	558 491,67	1 048,70
	- podział zysku z lat ubiegłych na ZFŚS	48	6 991,34	1 048,70
	- dywidenda	49	316 500,33	-
	- nagrody dla pracowników	50	235 000,00	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	51	28 382,60	6 991,34
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	52	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	53	-	-
	- korekty błędów	54	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	55	-	-
a)	Zwiększenie (z tytułu)	56	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	57	-	-
		58	-	-
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	59	-	-
	-	60	-	-
		61	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	62	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	63	28 382,60	6 991,34
6.	Wynik netto	64	1 573 653,68	551 500,33
a)	Zysk netto	65	1 573 653,68	551 500,33
b)	Strata netto	66	-	-
c)	Odpisy z zysku	67	-	-
II	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	68	27 063 240,19	26 703 195,25
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	69	27 063 240,19	26 703 195,25

Kędzierzyn-Koźle, dnia
2017.....

2017-05-30
Miejsowość, data

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr Jolanta Gadek-Rypel
kierownika jednostki

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojcik
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

TREŚĆ			Stan na 31.12.2016	Stan na 31.05.2015
1	2	3	4	5
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1		
I.	Zysk (strata) netto	2	1 573 653,68	551 500,33
II.	Korekty razem	3	1 159 206,37	2 171 230,11
1	Amortyzacja	4	3 454 255,82	2 041 894,37
2	Zyski (straty) z tyt. różnic kursowych	5		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6	12 517,92	24 945,81
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7	(-) 103 528,59	(-) 187 047,58
5	Zmiana stanu rezerw	8	(-) 500 032,94	615 715,29
6	Zmiana stanu zapasów	9	(-) 20 280,68	(-) 2 635,95
7	Zmiana stanu należności	10	(-) 3 468 230,78	(-) 220 428,30
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	3 032 806,02	485 787,22
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	(-) 1 248 300,40	(-) 587 000,75
10	Inne korekty	13		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	14	2 732 860,05	2 722 730,44
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	15		
I	Wpływy	16	71 115,27	111 779,29
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	71 115,27	111 779,29
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18		
3	Z aktywów finansowych, w tym :	19	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	20		
b)	w pozostałych jednostkach	21	-	-
-	- zbycie aktywów finansowych	22		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	23		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24		
-	- odsetki	25		
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	26		
4	Inne wpływy inwestycyjne	27		
II.	Wydatki	28	(-) 6 252 486,81	(-) 8 290 139,33
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	(-) 6 252 486,81	(-) 8 290 139,33
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30		
3	Na aktywa finansowe, w tym :	31	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	32		
b)	w pozostałych jednostkach	33	-	-
-	- nabycie aktywów finansowych	34		
-	- udzielone pożyczek długoterminowych	35		
4	Inne wydatki inwestycyjne	36		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	(-) 6 181 371,54	(-) 8 178 360,04
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	38		
I	Wpływy	39	3 214 628,67	4 589 297,34
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40		
2	Kredyty i pożyczki	41	-	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	42		
4	Inne wpływy finansowe	43	3 214 628,67	4 589 297,34
II.	Wydatki	44	(-) 1 903 854,19	(-) 955 187,69
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	45		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46	(-) 1 000 000,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	(-) 206 617,40	(-) 206 608,66
4	Splaty kredytów i pożyczek	48	(-) 676 400,00	(-) 722 100,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	49		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51		
8	Odsetki	52	(-) 13 845,45	(-) 26 479,03
9	Inne wydatki finansowe	53	(-) 6 991,34	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	1 310 774,48	3 634 109,65
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (AIII.+/-BIII.+/-CIII.)	55	(-) 2 137 737,01	(-) 1 821 519,95
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	56	(-) 2 137 737,01	(-) 1 821 519,95
-	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	57	10 484 185,75	12 305 705,70
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM :	58	8 346 448,74	10 484 185,75
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania			

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Kędzierzyn-Koźle, dnia
2017.....

Miejsowość, data

2017 -05- 3 0

mgr Jolanta Gądek - Rypel

Pieczętka i podpis
kierownika jednostki

Z-ca DYREKTORA
ds. EKONOMICZNYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Gądek - Rypel
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych