

# Oświadczenie kierownictwa

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Kierownik jednostki **Teatr Muzyczny "Capitol"** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2018 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2018 – 31 grudnia 2018;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołączono sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Konrad Imiela

.....  
*Data i podpis*

# Spis treści

Oświadczenie kierownictwa	1
<b>1 Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)</b>	<b>4</b>
1.1 Wartości niematerialne i prawne	4
1.1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	4
1.1.2 Wartość firmy	4
1.1.3 Inne wartości niematerialne i prawne	4
1.1.4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	4
1.2 Rzeczowe aktywa trwałe. Środki trwałe	4
1.2.1 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4
1.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4
1.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5
1.2.4 Środki transportu	5
1.2.5 Inne środki trwałe	6
1.3 Grunty – zmiana stanu	6
1.4 Środki trwałe w budowie	6
1.5 Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia	7
1.6 Zaliczki na środki trwałe w budowie	7
1.7 Wartość nieużywanych środków trwałych	7
1.8 Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarzone	7
1.9 Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	7
1.10 Zmiany w inwestycjach długoterminowych	7
1.11 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych	7
1.12 Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach	7
1.13 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych	7
1.14 Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych	7
1.15 Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – struktura czasowa	8
1.16 Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8
1.17 Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej	8
1.18 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9
1.19 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	9
1.20 Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego	9
1.21 Kapitał zapasowy	9
1.22 Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej	9
1.23 Kapitał rezerwowy	10
1.24 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	10
1.25 Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie	10
1.26 Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10
1.27 Zobowiązania długoterminowe	11
1.28 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2020 – 2024 i dalszych	11
1.29 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa	11
1.30 Zobowiązania wekslowe – bilansowe	11
1.31 Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe	11
1.32 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku	11
1.33 Zobowiązania warunkowe	11
1.34 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	11
1.35 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	11
1.36 Struktura przychodów netto ze sprzedaży	12
1.37 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	12
1.38 Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych	12

1.39 Przychody z długotrwałych usług . . . . .	13
1.40 Pozostałe przychody operacyjne . . . . .	13
1.41 Pozostałe koszty operacyjne . . . . .	13
1.42 Przychody finansowe . . . . .	13
1.43 Koszty finansowe . . . . .	14
1.44 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto . . . . .	14
1.45 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych . . . . .	14
1.46 Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych . . . . .	14
1.47 Informacja o kredytach i zaliczkach, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących . . . . .	14
1.48 Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących . . . . .	14
1.49 Transakcje z jednostkami powiązаныmi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym . . . . .	14
1.50 Wynagrodzenia firmy audytorskiej . . . . .	16
1.51 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor) . . . . .	17
1.52 Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny . . . . .	17
1.53 Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym . . . . .	17
1.54 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego . . . . .	17
1.55 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy . . . . .	17
1.56 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres) . . . . .	17
1.57 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy . . . . .	18
1.58 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia . . . . .	18
1.59 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów . . . . .	18
1.60 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności . . . . .	18
1.61 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki . . . . .	18
1.62 Prawa do emisji gazów cieplarnianych . . . . .	18
1.63 Informacja o działalności zaniechanej . . . . .	18
1.64 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych . . . . .	18
1.65 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie . . . . .	18
1.66 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor . . . . .	18
1.67 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego . . . . .	19
1.68 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych . . . . .	19
1.69 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie . . . . .	19
1.70 Transakcje z jednostkami powiązаныmi zawarte na innych warunkach niż rynkowe . . . . .	19
1.71 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową . . . . .	19
1.72 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego . . . . .	19
1.73 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna . . . . .	19
1.74 Wykaz jednostek, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową . . . . .	19
1.75 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów . . . . .	20
1.76 Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu . . . . .	20
1.77 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym . . . . .	20
1.78 Informacja o udziałach (akcjach) własnych . . . . .	20

**Spis tabel**

**21**

# Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)

## 1.1 Wartości niematerialne i prawne

### 1.1.1 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Nie dotyczy.

### 1.1.2 Wartość firmy

Nie dotyczy.

### 1.1.3 Inne wartości niematerialne i prawne

Dane liczbowe przedstawiono w tabeli 1.1.

Tabela 1.1: Inne wartości niematerialne i prawne

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	283 756,48	19 000,00	8 700,00	294 056,48
Umorzenie / amortyzacja	259 030,46	16 238,20	8 700,00	266 568,66
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	24 726,02	2 761,80	0,00	27 487,82

### 1.1.4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

Nie dotyczy.

## 1.2 Rzeczowe aktywa trwałe. Środki trwałe

### 1.2.1 Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 1.2, 1.3 i 1.4.

Tabela 1.2: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-

Tabela 1.3: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

### 1.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 1.5, 1.6 i 1.7.

Tabela 1.4: Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	4 732 433,36	-	-	4 732 433,36
Umorzenie / amortyzacja	3 534 681,49	236 621,64	-	3 771 303,13
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	1 197 751,87	-236 621,64	-	961 130,23

Tabela 1.5: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/Zbycie Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-

Tabela 1.6: Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

	Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
	-	-	-

Tabela 1.7: Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	101 535 281,52	-	-	101 535 281,52
Umorzenie / amortyzacja	11 760 044,84	2 538 382,08	-	14 298 426,92
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	89 775 236,68	-2 538 382,08	-	87 236 854,60

### 1.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 1.8, 1.9 i 1.10.

Tabela 1.8: Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/Zbycie Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	48 695,22	-	-	-
Zmniejszenia	20 724,96	-	-	-

Tabela 1.9: Urządzenia techniczne i maszyny. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

	Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
	-	-	-

Tabela 1.10: Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	16 883 199,73	48 695,22	20 724,96	16 911 169,99
Umorzenie / amortyzacja	9 802 298,81	1 302 605,56	19 794,96	11 085 109,41
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	7 080 900,92	-1 253 910,34	930,00	5 826 060,58

### 1.2.4 Środki transportu

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 1.11, 1.12 i 1.13.

Tabela 1.11: Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/Zbycie Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-

Tabela 1.12: Środki transportu. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 1.13: Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	130 085,03	-	-	130 085,03
Umorzenie / amortyzacja	116 451,28	4 264,20	-	120 715,48
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	13 633,75	-4 264,20	-	9 369,55

### 1.2.5 Inne środki trwałe

Dane liczbowe przedstawiono w tabelach 1.14, 1.15 i 1.16.

Tabela 1.14: Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący

	Nabycie/Zbycie Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Przyjęte w leasing (dzierżawę)	Inne
Zwiększenia	1 300,81	-	-	-
Zmniejszenia	6 526,23	-	-	-

Tabela 1.15: Inne środki trwałe. Odpisy aktualizujące za rok bieżący

Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów
-	-	-

Tabela 1.16: Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący

	Stan na 31.12.2017	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Wartość nabycia / kosztów wytworzenia	4 024 576,56	1 300,81	6 526,23	4 019 351,14
Umorzenie / amortyzacja	3 254 467,94	426 781,97	6 514,32	3 674 735,59
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Wartość netto	770 108,62	- 425 481,16	11,91	344 615,55

## 1.3 Grunty – zmiana stanu

Dane przedstawiono w tabeli 1.17.

Institucja nie posiada gruntów własnych.

## 1.4 Środki trwałe w budowie

Nie występują

Tabela 1.17: Grunty – zmiana stanu

Działka gruntowa KW Nr	31.12.2017		Zwiększenia		Zmniejszenia		31.12.2018	
	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość	ha	wartość
WR1K/00121675/6	0,4400	486 980,44	-	-	-	121 950,00	0,4400	365 030,44
WR1K/00094585/9	0,1160	232 399,52	-	-	-	58 100,04	0,1160	174 299,48
WR1K/00121675/6	0,4400	444 020,89	-	-	-	52 754,88	0,4400	391 266,01
WR1K/00094306/0	0,5080	34 351,02	-	-	-	3 816,72	0,5080	30 534,30
Ogółem grunty	1,5040	1 197 751,87	0,0000	-	0,0000	236 621,64	1,5040	961 130,23
w tym w użytkowaniu wieczystym	-	961 130,23	-	-	-	-	0,0000	961 130,23

## 1.5 Środki trwałe w budowie – koszt wytworzenia

Nie występuje

## 1.6 Zaliczki na środki trwałe w budowie

Nie dotyczy.

## 1.7 Wartość nieużywanych środków trwałych

Nie występują

## 1.8 Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu, nie umarżane

Institucja wynajmuje mieszkania zgodnie z umowami od Gminy Wrocław i Narodowego Forum Muzyki.

## 1.9 Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

## 1.10 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie dotyczy.

## 1.11 Zmiany w nieruchomościach inwestycyjnych

Nie dotyczy.

## 1.12 Wartość godziwa inwestycji w nieruchomościach

Nie dotyczy.

## 1.13 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

Nie dotyczy.

## 1.14 Odpisy aktualizujące wartość wybranych aktywów obrotowych

Nie dotyczy.

## 1.15 Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych, pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale oraz pozostałych jednostek – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 1.18.

Tabela 1.18: Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych i pozostałych jednostek

Należności	w terminie wymagalności	do 3 miesięcy	powyżej 3 m-cy	powyżej 6 m-cy	powyżej roku	Razem
Brutto od jednostek powiązanych	2 460,82	-	-	-	-	2 460,82
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	2 460,82	-	-	-	-	2 460,82
Brutto od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	-	-	-	-	-	0,00
Brutto od pozostałych jednostek	52 690,91	-	-	-	-	52 690,91
Odpis aktualizujący	-	-	-	-	-	-
Netto w bilansie	52 690,91	-	-	-	-	52 690,91

## 1.16 Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Dane przedstawiono w tabeli 1.19.

Tabela 1.19: Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych

Wyszczególnienie tytułów należności	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Odpisy	Stan na 31.12.2018
Rozrachunki z tytułu od towarów i usług	273 084,84	-	58 994,84	-	214 090,00
Razem	273 084,84	-	58 994,84	-	214 090,00

## 1.17 Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Dane przedstawiono w tabeli 1.20.

Tabela 1.20: Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Inne należności	96 655,55	60 000,00	56 461,97	100 193,58
Pożyczki z ZFŚS	96 111,81	60 000,00	54 608,41	101 503,40
Pozostałe	543,74	-	1 853,56	-1 309,82
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
Ogółem	96 655,55	60 000,00	56 461,97	100 193,58

## 1.18 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Dane przedstawiono w tabeli 1.21.

Tabela 1.21: Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie, w tym	-	-	-	-
- kredyty	-	-	-	-
- obligacje	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
usługa reklamowa	14 431,08	2 223,60	-	16 654,68
prenumeraty	6 893,66	-	1 019,89	5 873,77
aktualizacja progarmów	2 300,00	-	-	2 300,00
usługa internetowa	5 589,49	807,33	-	6 396,82
premiery	588 142,87	37 254,18	-	625 397,05
szkolenia	-	6 100,00	-	6 100,00
abonament	38,90	2 455,81	-	2 494,71
ubezpieczenia	-	533,34	-	533,34
Vat naliczony	-	34 941,66	-	34 941,66
<b>Razem</b>	<b>617 396,00</b>	<b>84 315,92</b>	<b>1 019,89</b>	<b>700 692,03</b>

## 1.19 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

nie występują

## 1.20 Struktura własności kapitału/funduszu podstawowego

Nie dotyczy.

## 1.21 Kapitał zapasowy

Dane przedstawiono w tabeli 1.22.

Tabela 1.22: Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	1 486 929,84
Zwiększenia:	-
- z zysku z lat poprzednich	-
- z agio	-
- z dopłat	-
- inne	-
Zmniejszenia:	-
- pokrycie straty	-
- z zysku z lat poprzednich	-
- zwrot dopłat	-
- dywidendy	-
- inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2018	1 486 929,84

## 1.22 Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Dane przedstawiono w tabeli 1.23.

Tabela 1.23: Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość
Stan na początek okresu	132 233,10
Zwiększenia:	-
	-
Zmniejszenia:	-
	-
Stan na koniec okresu	132 233,10

## 1.23 Kapitał rezerwowy

Dane przedstawiono w tabeli 1.24.

Tabela 1.24: Kapitał rezerwowy

Wyszczególnienie	Kwoty
Stan na początek okresu	201 714,85
Zwiększenia:	31 887,90
- z zysku z lat poprzednich	31 887,90
- z dopłat	-
- inne	-
Zmniejszenia:	-
- pokrycie straty	-
- z zysku z lat poprzednich	-
- dywidendy	-
- inne	-
Stan na koniec okresu 31.12.2018	233 602,75

## 1.24 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy.

## 1.25 Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Dane przedstawiono w tabeli 1.25.

Tabela 1.25: Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie

Rezerwy	Stan na 31.12.2017	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na 31.12.2018
Długoterminowe	-	-	-	-	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
Krótkoterminowe	224 617,07	275 414,97	32 938,00	191 679,07	275 414,97
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	224 617,07	275 414,97	32 938,00	191 679,07	275 414,97
Razem	224 617,07	275 414,97	32 938,00	191 679,07	275 414,97

## 1.26 Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy.

## 1.27 Zobowiązania długoterminowe

Nie dotyczy.

## 1.28 Spłata zobowiązań długoterminowych w latach 2020 – 2024 i dalszych

Nie występuje

## 1.29 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Dane przedstawiono w tabeli 1.26.

Tabela 1.26: Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa

Wyszczególnienie	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Wobec pozostałych jednostek	Stan na 31.12.2018
Do 90 dni	5 061,09	-	322 682,37	327 743,46
Powyżej 90 dni	-	-	-	-
Powyżej 180 dni	-	-	-	-
Powyżej 365 dni	-	-	-	-
Razem	5 061,09	-	322 682,37	327 743,46

## 1.30 Zobowiązania wekslowe – bilansowe

Nie występują

## 1.31 Zobowiązania wekslowe – pozabilansowe

Nie występują

## 1.32 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na koniec roku

Nie występują

## 1.33 Zobowiązania warunkowe

Nie występują

## 1.34 Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Dane przedstawiono w tabeli 1.27.

## 1.35 Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Dane przedstawiono w tabelach 1.28 i 1.29.

Tabela 1.27: Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018
	21 454,55
<b>Razem</b>	<b>21 454,55</b>

Tabela 1.28: Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018
	-
<b>Razem</b>	<b>-</b>

Tabela 1.29: Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018
Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	-
	93 620 537,31
<b>Razem</b>	<b>93 620 537,31</b>

## 1.36 Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Dane przedstawiono w tabeli 1.30.

Tabela 1.30: Struktura przychodów netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Kraj	Za rok 2017			Kraj	Za rok 2018		
		Unia	Eksport	Razem		Unia	Eksport	Razem
przychody ze sprzedaży produktów	5 201 408,39	-	-	5 201 408,39	6 208 538,61	-	-	6 208 538,61
przychody ze sprzedaży materiałów	50 245,88	-	-	50 245,88	98 210,05	-	-	98 210,05
dotacja podmiotowa	12 750 065,62	-	-	12 750 065,62	12 622 641,79	-	-	12 622 641,79
<b>Razem</b>	<b>18 001 719,89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 001 719,89</b>	<b>18 929 390,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 929 390,45</b>

## 1.37 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Nie dotyczy.

## 1.38 Udział procentowy przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Dane przedstawiono w tabeli 1.31.

Tabela 1.31: Udział % przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych

Sprzedaż produktów Kraj	Za rok 2017		Za rok 2018	
	Wartość	%	Wartość	%
przychody netto ze sprzedaży	5 201 408,39	28,97%	6 208 538,61	32,97%
dotacja	12 750 065,62	71,03%	12 622 641,79	67,03%
<b>Razem:</b>	<b>17 951 474,01</b>	<b>100,00%</b>	<b>18 831 180,40</b>	<b>100,00%</b>

### 1.39 Przychody z długotrwałych usług

Nie występują

### 1.40 Pozostałe przychody operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 1.32.

Tabela 1.32: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2017	Za rok 2018
dotacje	4 570 970,49	4 263 322,96
przychody z zaokrągleń	24,40	7,49
wynagrodzenie płatnika	1 807,00	2 065,00
nadwyżki w inwentaryzacji majątku	878,76	77,72
otrzymane odszkodowania	33 876,32	39 138,36
rozwiązanie nie wykorzystanych rezerw na przyszłe zobowiązania	30 259,32	192 679,07
otrzymana wygrana w konkursie	37 000,00	25 077,00
rozliczenie kosztów z lat ubiegłych	10 799,81	2 136,42
rozwiązanie odpisów aktualizujących towary	30 295,52	20 063,50
rozliczenie amortyzacji	-	183 866,76
pozostałe przychody operacyjne	8 439,32	3 094,14
Razem	4 724 350,94	4 731 528,42

### 1.41 Pozostałe koszty operacyjne

Dane przedstawiono w tabeli 1.33.

Tabela 1.33: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Za rok 2017	Za rok 2018
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	941,91
aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 188,58	69 068,11
koszty roku poprzedniego	197,18	-
zaokrąglenia	7,68	9,67
koszty postępowania sądowego	150,62	2 052,00
niedobory inwentaryzacji majątku	122,67	83,71
rezerywy	201 179,07	223 263,37
pozostałe koszty	17 623,52	6 030,72
Razem	241 469,32	301 449,49

### 1.42 Przychody finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 1.34.

Tabela 1.34: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2017	Za rok 2018
odsetki	17 754,12	17 448,56
Razem	17 754,12	17 448,56

## 1.43 Koszty finansowe

Dane przedstawiono w tabeli 1.35.

Tabela 1.35: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Za rok 2017	Za rok 2018
różnice kursowe	7 807,85	7 687,96
odsetki	32,06	-
Razem	7 839,91	7 687,96

## 1.44 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Dane przedstawiono w tabeli 1.36.

## 1.45 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Dane przedstawiono w tabeli 1.37.

## 1.46 Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych

Dane przedstawiono w tabeli 1.38.

## 1.47 Informacja o kredytach i zaliczkach, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

Nie występują.

## 1.48 Informacja o zobowiązaniach zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

Nie występują zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju w imieniu członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących

## 1.49 Transakcje z jednostkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Dane przedstawiono w tabelach 1.39 i 1.40.

Nie występują

Tabela 1.36: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Treść	Kwoty
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-13 068,98
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	12 871 933,97
– Dotacja (art. 17, ust. 1, pkt. 47)	12 689 341,79
– dochody wolne od podatku (art. 17, ust. 1, pkt. 4)	182 592,18
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 598 869,06
– Odpis amortyzacji sfinansowanych dotacją (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	229 262,31
– naliczone lecz nieotrzymane odsetki od należności (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	2 715,27
– Rozwiązanie rezerwy (art. 12, ust. 1, pkt. 5, lit. a)	192 679,07
– naliczone kwoty a nieotrzymane (art. 12, ust. 4, pkt. 2)	2 921,50
– odpis amortyzacji środków projektowych sfinansowanych dotacją (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	3 967 360,65
– rozwiązanie odpisu aktualizującego towary (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	20 063,50
– odpis amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych (art. 12, ust. 1, pkt. 4, lit. e)	183 866,76
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	17 587 186,46
– Amortyzacja środków trwałych (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	3 865 323,32
– Nie wypłacone wynagrodzenia oraz umowy zlecenie i dzieło w roku 2018 a obciążające koszty roku 2018 (art. 16, ust. 1, pkt. 57)	107 127,51
– tworzone rezerwy w ciężar kosztów (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	223 263,37
– odpis aktualizujący towary (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	25 802,61
– koszty reprezentacji (art. 16, ust. 1, pkt. 28)	15 087,83
– koszty delegacji (art. 16, ust. 1, pkt. 30)	379,86
– wypłacone wynagrodzenia (art. 15, ust. 1, lit. d)	12 300,00
– koszty sfinansowane dotacją (art. 16, ust. 1, pkt. 58)	12 689 341,79
– odpis aktualizujący należności (art. 16, ust. 1, pkt. 26, lit. a)	45 980,77
– rezerwa na nagrodę (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	24 000,00
– rezerwa na zus od nagrody rocznej (art. 16, ust. 1, pkt. 27)	4 713,60
– amortyzacja pwug (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	183 866,76
– amortyzacja środków inwestowanych z dotacji (art. 16, ust. 1, pkt. 48)	383 112,78
Pozostałe	6 886,26
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	103 314,45
– wypłacone wynagrodzenia za 12/2017 (art. 15, ust. 4, lit. g)	103 314,45
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
Stawka podatkowa	19,00%
K. Podatek dochodowy (część bieżąca)	-
Podatek dochodowy za rok obrotowy – część odroczonea	-
• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
- w tym kapitały	-
• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
- w tym kapitały	-
Łączna wartość podatku (część bieżąca i odroczonea)	-

Tabela 1.37: Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Za rok 2017			Za rok 2018		
	kobiety	mężczyźni	Razem	kobiety	mężczyźni	Razem
Pracownicy umysłowi	47	30	77	50	27	77
Pracownicy fizyczni	12	26	38	12	26	38
Razem	59	56	115	62	53	115
W tym: uczniowie	-	-	0	-	-	0
Urlop wychowawczy i macierzyński	2	-	2	1	-	1

Tabela 1.38: Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty		Wypłacone odsetki od udzielonych pożyczek		Wypłaty z zysku	
	Za rok 2017	Za rok 2018	Za rok 2017	Za rok 2018	Za rok 2017	Za rok 2018
Zarząd	736 294,71	713 809,98	-	-	-	-
Rada Nadzorcza	-	-	-	-	-	-
Organ administrujący	-	-	-	-	-	-
Razem	736 294,71	713 809,98	-	-	-	-

Tabela 1.39: Dostawy od spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2018
	-
Razem	-

Tabela 1.40: Sprzedaż na rzecz spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis transakcji	Za rok 2018
	-
Razem	-

## 1.50 Wynagrodzenia firmy audytorskiej

Dane przedstawiono w tabeli 1.41.

Tabela 1.41: Wynagrodzenia firmy audytorskiej wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	14 500,00
Inne usługi atestacyjne	-
Usługi doradztwa podatkowego	-
Pozostałe usługi	-
Razem	14 500,00

### 1.51 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w tym popełnione błędy (art. 54 ust. 3 uor)

### 1.52 Zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny

Nie wystąpiły zmiany w roku obrotowym zasad polityki rachunkowości wywierające istotny wpływ na sytuację finansową i wynik finansowy lub kapitał własny

### 1.53 Informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły informacje o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

### 1.54 Zapewnienie porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku obrotowego

Wykazane dane w sprawozdaniu za rok ubiegły są porównywalne z danymi wynikającymi ze sprawozdania roku obrotowego.

### 1.55 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Dane przedstawiono w tabeli 1.42.

Tabela 1.42: Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
Zysk netto za rok obrotowy	-13 068,98
Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	-
Razem do podziału	-13 068,98
Proponowany podział	-13 068,98
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-
- wypłata dywidendy	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-
- zwiększenie kapitału rezerwowowego	-13 068,98
- podwyższenie kapitału zakładowego	-
- nagrody, premie, tantiemy	-
- przeznaczenie na fundusze specjalne w tym na ZFŚS	-
- zwrot dopłat wspólnikom spółki z o.o.	-
- darowizny	-
- inne	-
Zysk niepodzielony	0,00

Kierownik instytucji proponuje pokryć stratę w wysokości 13068,98 zł z kapitału rezerwowego.

### 1.56 Wspólne przedsięwzięcia (opis i zakres)

Nie występują

### **1.57 Udziały w spółkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych na dzień bilansowy**

Nie występują

### **1.58 Spółki zależne nieobjęte konsolidacją i przyczyny od jej odstąpienia**

Nie dotyczy.

### **1.59 Informacja o jednostkach połączonych metodą nabycia lub łączenia udziałów**

Nie występują

### **1.60 Poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności**

Zagrożenie może wynikać z zmniejszenia przyznawanej dotacji.

### **1.61 Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie występują

### **1.62 Prawa do emisji gazów cieplarnianych**

Jednostka nie posiada praw do emisji gazu cieplarnianych

### **1.63 Informacja o działalności zaniechanej**

Nie występują

### **1.64 Nakłady na finansowanie niefinansowych aktywów trwałych**

Poniesione nakłady w roku bieżącym wynoszą 68 996,03 zł w tym nakłady na ochronne środowiska 0,00 zł. Nie planuje się na rok 2019 nakłady na ochronę środowiska, nie ujęto w budżecie.

### **1.65 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie występują

### **1.66 Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi, nie zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust.2 uor**

⟨p⟩Nie występują⟨/p⟩

## 1.67 Kursy walut przyjęte do wyceny sprawozdania finansowego

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze w walucie obcej podlegające wycenie bilansowej.

## 1.68 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie wystąpiły różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmiany tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

## 1.69 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie występują

## 1.70 Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nie występują

## 1.71 Wspólnicy ponoszący nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

## 1.72 Informacja o zwolnieniu lub wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

## 1.73 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Dane przedstawiono w tabeli 1.43.

Tabela 1.43: Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Poziom konsolidacji	Nazwa i siedziba	Miejsce dostępności sprawozdania
najwyższy	Gmina Wrocław,	Wrocław
najniższy		

Sprawozdanie skonsolidowane sporządza organizator Gmina Wrocław z siedzibą we Wrocławiu.

## 1.74 Wykaz jednostek, w których jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

### **1.75 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów**

Nie dotyczy.

### **1.76 Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu**

Dane przedstawiono w tabelach 1.44 i 1.45.

Tabela 1.44: Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika aktywów	Łączna wartość	Krótkoterminowe	Długoterminowe
	-	-	-

Tabela 1.45: Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika pasywów	Łączna wartość	Krótkoterminowe	Długoterminowe
	-	-	-

Nie występują

### **1.77 Wzrost wartości towarów i kosztu wytworzenia o odsetki i różnice kursowe w roku obrotowym**

Nie występują

### **1.78 Informacja o udziałach (akcjach) własnych**

Nie dotyczy.

# Spis tabel

1.1	Inne wartości niematerialne i prawne . . . . .	4
1.2	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	4
1.3	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). Odpisy aktualizujące za rok bieżący . . . . .	4
1.4	Zmiana stanu wartości gruntów za rok bieżący . . . . .	5
1.5	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	5
1.6	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. Odpisy aktualizujące za rok bieżący . . . . .	5
1.7	Zmiana stanu wartości budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej za rok bieżący . . . . .	5
1.8	Urządzenia techniczne i maszyny. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	5
1.9	Urządzenia techniczne i maszyny. Odpisy aktualizujące za rok bieżący . . . . .	5
1.10	Zmiana stanu wartości stanu urządzeń technicznych i maszyn za rok bieżący . . . . .	5
1.11	Środki transportu. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	6
1.12	Środki transportu. Odpisy aktualizujące za rok bieżący . . . . .	6
1.13	Zmiana stanu wartości środków transportu za rok bieżący . . . . .	6
1.14	Inne środki trwałe. Zwiększenia i zmniejszenia wartości z tytułu nabycia za rok bieżący . . . . .	6
1.15	Inne środki trwałe. Odpisy aktualizujące za rok bieżący . . . . .	6
1.16	Zmiana wartości innych środków trwałych za rok bieżący . . . . .	6
1.17	Grunty – zmiana stanu . . . . .	7
1.18	Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych i pozostałych jednostek . . . . .	8
1.19	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych . . . . .	8
1.20	Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej . . . . .	8
1.21	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów . . . . .	9
1.22	Kapitał zapasowy . . . . .	9
1.23	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu aktualizacji wartości godziwej . . . . .	10
1.24	Kapitał rezerwowy . . . . .	10
1.25	Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie . . . . .	10
1.26	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – struktura czasowa . . . . .	11
1.27	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych . . . . .	12
1.28	Nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych . . . . .	12
1.29	Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa) . . . . .	12
1.30	Struktura przychodów netto ze sprzedaży . . . . .	12
1.31	Udział % przychodów netto ze sprzedaży wyrobów gotowych . . . . .	12
1.32	Pozostałe przychody operacyjne . . . . .	13
1.33	Pozostałe koszty operacyjne . . . . .	13
1.34	Przychody finansowe . . . . .	13
1.35	Koszty finansowe . . . . .	14
1.36	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto . . . . .	15
1.37	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych . . . . .	15
1.38	Koszty wynagrodzeń, wynagrodzenia z zysku oraz odsetki od pożyczek wypłacone zarządowi i organom nadzorczym spółek kapitałowych . . . . .	16
1.39	Dostawy od spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym . . . . .	16
1.40	Sprzedaż na rzecz spółek powiązanych kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym . . . . .	16
1.41	Wynagrodzenia firmy audytorskiej wypłacone lub należne za rok obrotowy . . . . .	16
1.42	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy . . . . .	17
1.43	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna . . . . .	19
1.44	Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu . . . . .	20

1.45 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu . . . . . 20