

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wykaz not

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych
Nota 3	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 4	Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy
Nota 5	Grunty użytkowane wieczystie
Nota 6	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tyt. leasingu
Nota 7	Papiery wartościowe lub prawa
Nota 8	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 9	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego
Nota 10	Zmiany kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny
Nota 11	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 12	Rezerwy na koszty i zobowiązania
Nota 13	Podatek odroczony
Nota 14	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
Nota 15	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
Nota 16	Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne (kosztów oraz przychodów)
Nota 17	Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu
Nota 18	Zobowiązania warunkowe
Nota 19	Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej
Nota 20	Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi wg wartości godziwej
Nota 21	Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 22	Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych
Nota 23	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nota 24	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 25	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej
Nota 26	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto
Nota 27	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 28	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
Nota 29	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 30	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nota 31	Kursy walut przyjęte do wyceny składników sprawozdania finansowego
Nota 32	Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 33	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią
Nota 34	Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe
Nota 35	Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki
Nota 36	Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń dla byłych członków organów jednostki oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi świadczeniami
Nota 37	Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki
Nota 38	Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 39	Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał własny
Nota 40	Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości
Nota 41	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych
Nota 42	Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji
Nota 43	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
Nota 44	Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 45	Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji oraz podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją
Nota 46	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
Nota 47	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
Nota 48	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
Nota 49	Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nota 50	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
Nota 51	Informacje o transakcjach ze stronami powiązаныmi zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe
Nota 52	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki
Nota 53	Zagrożenia dla kontynuowania działalności
Nota 54	Pozostałe informacje i objaśnienia
Nota 55	Rozliczenie połączenia
Nota 56	Instrumenty finansowe
Nota 57	Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych za okres bieżący
Nota 58	Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych za okres porównywalny

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

poprzedni rok obrotowy	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto (BO)			506 784,76				506 784,76
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	24 334,00	0,00	0,00	0,00	24 334,00
– nabycie			24 334,00	0,00			24 334,00
– przemieszczenie wew.							0,00
– inne							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wew.							0,00
– inne							0,00
Wartość brutto (BZ)	0,00	0,00	531 118,76	0,00	0,00	0,00	531 118,76
Umorzenie (BO)			417 644,39				417 644,39
Amortyzacja bieżąca			60 116,40				60 116,40
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wew.							0,00
– inne							0,00
Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	477 760,79	0,00	0,00	0,00	477 760,79
Odpisy aktualizujące (BO)							0,00
Zwiększenia							0,00
Zmniejszenia							0,00
Odpisy aktualizujące (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto (BO)	0,00	0,00	89 140,37	0,00	0,00	0,00	89 140,37
Wartość księgowa netto (BZ)	0,00	0,00	53 357,97	0,00	0,00	0,00	53 357,97

Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

poprzedni rok obrotowy	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto (BO)	11 237 695,97	303 310 026,28	20 166 742,77	4 345 179,99	419 302,41	3 668 074,22	16 981,19	343 164 002,83
Zwiększenia, w tym:	0,00	4 763 393,44	187 933,48	142 485,88	28 760,22	7 240 838,27	0,00	12 363 411,29
– nabycie			142 983,48		28 760,22	7 001 838,27		7 173 581,97
– przemieszczenie wew.		4 524 393,44	44 950,00					4 569 343,44
– inne		239 000,00		142 485,88		239 000,00		620 485,88
Zmniejszenia	0,00	1 247 525,00	32 769,99	0,00	0,00	5 004 421,14	16 981,19	6 301 697,32
– likwidacja		1 247 525,00	32 769,99					1 280 294,99
– sprzedaż								0,00
– przemieszczenie wew.						4 765 421,14		4 765 421,14
– inne						239 000,00	16 981,19	255 981,19
Wartość brutto (BZ)	11 237 695,97	306 825 894,72	20 321 906,26	4 487 665,87	448 062,63	5 904 491,35	0,00	349 225 716,80
Umorzenie (BO)	82 598,25	72 335 561,42	12 313 016,25	3 013 973,15	337 475,49			88 082 624,56
Amortyzacja bieżąca	5 724,24	8 181 537,06	1 281 165,69	264 593,45	25 609,75			9 758 630,19
Zmniejszenia, w tym:(-)	0,00	865 505,00	32 769,99	0,00	0,00	0,00	0,00	898 274,99
– likwidacja		865 505,00	32 769,99					898 274,99
– sprzedaż								0,00
– przemieszczenie wew.								0,00
– inne								0,00
Umorzenie (BZ)	88 322,49	79 651 593,48	13 561 411,95	3 278 566,60	363 085,24	0,00	0,00	96 942 979,76
Odpisy aktualizujące na BO								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Odpisy aktualizujące na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto (BO)	11 155 097,72	230 974 464,86	7 853 726,52	1 331 206,84	81 826,92	3 668 074,22	16 981,19	255 081 378,27
Wartość księgowa netto (BZ)	11 149 373,48	227 174 301,24	6 760 494,31	1 209 099,27	84 977,39	5 904 491,35	0,00	252 282 737,04
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,79	25,96	66,73	73,06	81,03	0,00	0,00	27,76

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu (netto)		Zmniejszenie		Stan na koniec okresu (netto)		Wartość odpisów aktualizujących ujętych w rachunku zysków i strat						Wartość odpisów aktualizujących ujętych w kapitale własnym			Unczenie			Wartość netto			
	Stan na początek okresu (netto)	Zakup	Zwiększenie		Stan na koniec okresu (netto)	Zwiększenie	Stan na koniec okresu (netto)	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu	Na koniec okresu	
			inne	inne																		inne
1. Nieruchomości	10 519 820,00	0,00	0,00	0,00	10 519 820,00	0,00	0,00	5 549 820,00	0,00	0,00	5 549 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	3 980 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały w przedsiębiorstwach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

	Wartość początkowa	Umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		
Wartość firmy	0,00	0,00		
Razem	0,00	0,00	X	X

komentarz nie dotyczy

Nota 5 Grunty użytkowane wieczysto

Grunt	Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu okresu		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	13 935,00			13 935,00
Wartość	550 320,70			550 320,70
	X	X	X	X

Nota 6 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tyt. leasingu

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Grunty				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
Środki transportu				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

komentarz nie dotyczy

Nota 7 Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Ilość	Wartość	Przyznane prawa
Świadectwa udziałowe			
Zamienne dłużne papiery wartościowe			
Warranty			
Opcje			
Razem	0	0,00	x

Komentarz nie dotyczy

Nota 8 Odpisy aktualizujące wartość należności

poprzedni rok obrotowy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych			0,00		0,00
b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) od pozostałych jednostek			0,00		0,00
2. Należności krótkoterminowe	5 205 436,26	109 349,05	0,00	57 741,04	5 257 044,27
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług			0,00		0,00
- inne			0,00		0,00
b) należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług			0,00		0,00
- inne			0,00		0,00
c) należności od pozostałych jednostek	5 205 436,26	109 349,05	0,00	57 741,04	5 257 044,27
- z tytułu dostaw i usług	3 734 105,85	109 349,05	0,00	57 741,04	3 785 713,86
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00		0,00		0,00
- inne	1 471 330,41	0,00	0,00	0,00	1 471 330,41
- dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00		0,00
Razem	5 205 436,26	109 349,05	0,00	57 741,04	5 257 044,27

Nota 9 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Udziałowcy	Liczba udziałów	Wartość 1 udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział % udziałów w kapitale zakładowym	Ilość głosów
Gmina Miasta Żory	26 000	1 000,00	26 000 000,00	38,8%	26 000
Gmina Miasta Żory	2 593	1 000,00	2 593 000,00	3,9%	2 593
Gmina Miasta Żory	2 010	1 000,00	2 010 000,00	3,0%	2 010
Gmina Miasta Żory	2 984	1 000,00	2 984 000,00	4,5%	2 984
Gmina Miasta Żory	250	1 000,00	250 000,00	0,4%	250
Gmina Miasta Żory	18 459	1 000,00	18 459 000,00	27,6%	18 459
Gmina Miasta Żory	1 200	1 000,00	1 200 000,00	1,8%	1 200
Gmina Miasta Żory	1 000	1 000,00	1 000 000,00	1,5%	1 000
Gmina Miasta Żory	5 953	1 000,00	5 953 000,00	8,9%	5 953
Gmina Miasta Żory	675	1 000,00	675 000,00	1,0%	675
Gmina Miasta Żory	500	1 000,00	500 000,00	0,8%	500
Gmina Miasta Żory	1 000	1 000,00	1 000 000,00	1,5%	1 000
Gmina Miasta Żory	2 000	1 000,00	2 000 000,00	3,0%	2 000
Gmina Miasta Żory	2 112	1 000,00	2 112 000,00	3,2%	2 112
Gmina Miasta Żory	69	1 000,00	69 000,00	0,1%	69
Gmina Miasta Żory	138	1 000,00	138 000,00	0,2%	138
Gmina Miasta Żory	25	1 000,00	25 000,00	0,0%	25
Razem kapitał podstawowy	66 968	x	66 968 000,00	100,0%	66 968

Nota 9 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcje (serie)	Ilość akcji	w tym akcje uprzywilejowane	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość nominalna serii	Udział w kapitale podstawowym
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
				0,00	
Razem kapitał podstawowy	0	0	x	0,00	0,00%

Komentarz nie dotyczy

Nota 10 Zmiany kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
– agio		
– z podziału zysku		
– dopłaty		
–		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
– pokrycie straty		
– zwrot dopłat		
– dywidendy		
–		
Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej		
–		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych		
–		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
– dopłaty		
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
– niezarejestrowane wpłaty na poczet kapitału podstawowego		
–		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
– wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
– zarejestrowane podwyższenie kapitału podstawowego		
–		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 11 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Zysk (strata) netto do podziału (do pokrycia)	607 578,88	807 469,00
a) nierozliczony wynik z lat ubiegłych (+/-)	0,00	0,00
b) zysk (strata) netto za rok obrotowy (+/-)	607 578,88	807 469,00
– pokrycie straty z lat ubiegłych		
– wypłata dywidendy		
– wypłata nagród, premii		
– zwiększenie funduszy specjalnych		
– zwiększenie (zmniejszenie) kapitału zapasowego	607 578,88	807 469,00
– zwiększenie (zmniejszenie) kapitału rezerwowego		
– zwiększenie (zmniejszenie) kapitału podstawowego		
– dopłaty na pokrycie straty		
– pokrycie straty z zysków lat następnych		

Nota 12 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwy długoterminowe	1 137 255,37	71 301,46	0,00	0,00	1 208 556,83
– na świadczenia emerytalne i podobne	1 137 255,37	71 301,46			1 208 556,83
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00				0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty a operacji	0,00				0,00
– na pozostałe koszty	0,00				0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	3 021 357,30	216 032,41	179 670,98	0,00	3 057 718,73
– na świadczenia emerytalne i podobne	187 918,44	216 032,41	179 670,98	0,00	224 279,87
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00				0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty a operacji	0,00				0,00
– na pozostałe koszty	0,00				0,00
– na roszczenia ABM	2 633 438,86				2 633 438,86
– na ryzyko spraw sądowych	200 000,00				200 000,00
Razem	4 158 612,67	287 333,87	179 670,98	0,00	4 266 275,56

Nota 13 Podatek odroczony

Wyszczególnienie	Stan na dzień		OKRES POPZEDNI (pomocniczo)	Bilansowa zmiana stanu aktywów lub rezerwy wpływająca na:	
	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		Rachunek zysków i strat	
				poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 726 796,31	2 023 334,93	1 252 990,33	-473 805,98	-296 538,62
– z tyt.rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy	237 102,18	258 038,08	255 828,54	18 726,36	-20 935,90
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową inwestycji długoterminowych	1 001 265,80	1 244 465,80	539 375,80	-461 890,00	-243 200,00
– z tyt.niewypłaconych wynagrodzeń Rady Nadzorczej i umów zlecenia	2 430,40	11 019,91	2 869,14	438,74	-8 589,51
– z tyt.niezapłaconych składek ZUS	47 776,47	50 070,09	47 861,27	84,80	-2 293,62
– z tyt.naliczonych odsetek	15 256,13	20 258,08	5 791,79	-9 464,34	-5 001,95
– z tyt.rezerwy na wynagrodzenie zarządu	14 680,85	14 200,89	14 680,85	0,00	479,96
– z tyt.rezerwy na ryzyko spraw sądowych	38 000,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00
– z tyt.zobowiązań leasingowych	23 473,11	37 118,85	0,00	-23 473,11	-13 645,74
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	106 156,14	142 064,36	75 371,33	-30 784,81	-35 908,22
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową oczyszczalnia	227 727,33	195 508,22	259 946,44	32 219,11	32 219,11
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową dofinansowanie Agencja Rozwoju	12 927,90	12 590,65	13 265,17	337,27	337,25
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	1 997 115,79	2 480 948,72	1 574 323,74	422 792,05	483 832,93
– z tyt.naliczonych odsetek	0,00		207,10	-207,10	0,00
– z tyt.naliczonych odsetek dopłaty	24 028,02	21 259,78	27 131,15	-3 103,13	-2 768,24
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych	1 944 005,21	2 414 284,86	1 546 985,49	397 019,72	470 279,65
– z tyt.różnicy między wartością bilansową i podatkową środków trwałych w leasingu	29 082,56	45 404,08	0,00	29 082,56	16 321,52
Zmiana stanu z tyt. odroczonego podatku dochodowego	270 319,48	457 613,79	321 333,41	-51 013,93	187 294,31

Nota 14 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych									0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	10 049 695,71	8 433 436,56	30 386 725,79	31 161 650,53	31 623 987,02	32 120 183,00	2 483 900,72	626 118,88	74 544 309,24	72 341 388,97
a) kredyty i pożyczki	9 865 595,64	8 153 234,65	25 726 758,87	23 902 865,92	26 611 806,07	19 112 597,55	983 900,72	626 118,88	63 188 061,30	51 794 817,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	58 555,00	94 619,00	4 500 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00	13 000 000,00	1 500 000,00	0,00	11 058 555,00	20 094 619,00
c) inne zobowiązania finansowe	26 367,74	48 618,62	84 993,95	139 158,31	12 180,95	7 585,45	0,00	0,00	123 542,64	195 362,38
d) zobowiązania weksłowe									0,00	0,00
e) inne	99 177,33	136 964,29	74 972,97	119 626,30	0,00	0,00	0,00	0,00	174 150,30	256 590,59

Nota 15 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Nazwa Banku, instytucji finansowej	Kwota pierwotna kredytu	Aktualne zadłużenie na dzień 31.12.2017r.	Zabezpieczenia
1	BGK Katowice	17.257.197,28 zł Kredyt inwestycyjny z linii EBI	6 910 786,97	- weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, - poręczenie według prawa cywilnego Gminy Żory do pełnej kwoty kapitału i odsetek – w każdym roku budżetowym kwota poręczenia - 2.250.000,00zł
2	BGK Katowice	23.517.927,21 zł Kredyt inwestycyjny z dopłatami NFOŚiGW do oprocentowania	12 730 287,59	weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 101.094.038,00zł,
3		20.000.000,00 zł Kredyt inwestycyjny bez dopłat do oprocentowania	14 847 763,62	poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez Gminę Miejską Żory obejmujące kwotę kapitału do wysokości 43.517.927,21zł oraz należne od tego kapitału odsetki do kwoty 24.540.742,00zł
4	BGK Katowice	5.008.946,42 zł Kredyt inwestycyjny ze środków EBI i własnych BGK (Błękitne niebo)	3 847 050,06	- weksel własny in blanco opatrzony klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową na zabezpieczenie kwoty kredytu (5.008.946,42zł) wraz z odsetkami, - oświadczenie o poddaniu się egzekucji Kredytobiorcy do kwoty 10.504.979,40zł, - zastaw rejestrowy na sieci ciepłowniczej, która zostanie wybudowana w ramach projektu „ Błękitne niebo nad starówką – budowa systemu ciepłowniczego w Żorach” na kwotę 10.504.979,40 zł, - cesja wierzytelności z tytułu umowy nr 92/2016/D/1 z dnia 06.10.2016 o odprowadzanie ścieków wód opadowych i roztopowych zawarta pomiędzy PWiK Żory Sp. z o.o. a Gminą Miejską Żory
5	WFOŚiGW Katowice	15.994.902,36 zł Pożyczka WFOŚiGW - na dofinansowanie K8A i K 12 w ramach projektu "Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Żorach"	12 397 451,18	- hipoteka zwykła w kwocie 22.150.000,00zł na zabezpieczenie kapitału oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 5.759.000,00zł na zabezpieczenie spłaty odsetek, kosztów ewentualnych kar umownych na przysługującym Pożyczkobiorcy prawie wieczystego użytkowania gruntu oraz stanowiących odrębne przedmioty własności budynkach i urządzeniach Pożyczkobiorcy położonych w Żorach przy ul. Wodociągowej 10 wpisanych do księgi wieczystej KW NR GL1X/00010705/5 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Żorach, - sądowy zastaw rejestrowy na 61 124 udziałach Spółki PWIK Żory Sp. z o.o. o wartości 61.124.000,00zł stanowiących własność Miasta Żory, wpisanych do księgi udziałów pod pozycjami od 1 do 10, - przelew wierzytelności aktualnych i przyszłych przysługujących Pożyczkobiorcy wobec Spółdzielni Mieszkaniowej NOWA z siedzibą w Jastrzębiu Dzroju przy ul. Wielopolskiej 5a, wynikających z umowy nr 0003 z dnia 30.11.2006 o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków wraz ze zgodą dłużnika wierzytelności na dokonanie przelewu oraz potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości i realizacji dokonanego przelewu, - przelew wierzytelności aktualnych i przyszłych przysługujących Pożyczkobiorcy wobec Spółdzielni Mieszkaniowej w Żorach os. Korfanteo PU-11, wynikających z umowy nr 0001 z dnia 22.12.2006 o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków wraz ze zgodą dłużnika wierzytelności na dokonanie przelewu oraz potwierdzeniem przyjęcia do wiadomości i realizacji dokonanego przelewu.
6	WFOŚiGW Katowice	519.360,00 zł Pożyczka WFOŚiGW -na dofinansowanie inwestycji budowy rurociągu tłoczego	445 164,00	- hipoteka umowna na pierwszym miejscu do kwoty 571.300,00zł na zabezpieczenie spłaty kapitału, odsetek umownych, odsetek za opóźnienie w spłacie, przyznanach kosztów i ewentualnych kar umownych na nieruchomości zlokalizowanej w Żorach przy Al. Wojska Polskiego 4a, wpisanej do księgi wieczystej KW NR GL1X/00024354/0, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Żorach, stanowiącej własność Gminy Żory, - cesja praw z umowy ubezpieczenia mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, dotyczącej w/w nieruchomości, - oświadczenie pożyczkobiorcy w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc do kwoty 571.300,00zł
7	ING Bank Śląski S.A.	3.000.000,00 zł Kredyt w rachunku bieżącym	0,00	- hipoteka umowna łączna do kwoty 4.500.000,00zł na zabezpieczenie spłaty w Żorach przy ul. Skośnej 9 będącej w użytkowaniu wieczystym Kredytobiorcy, KW NR GL1X/00010524/2 i KW NR GL1X /00010525/9 prowadzone przez Sąd Rejonowy w Żorach, - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości, - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

8	ING Bank Śląski S.A.	160.000,00 zł Kredyt inwestycyjny na zakup samochodu - IVECO DAILY	48 323,15	- zastaw rejestrowy na pojeździe marki IVECO DAILY 35C15 na kwotę 240.000,00 zł, - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w pojazdu - oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 240.000,00zł,
9	ING Bank Śląski S.A.	1.259.580,00 zł Kredyt inwestycyjny na zakup samochodu - samochód asenizacyjny	567 990,43	- zastaw rejestrowy na pojeździe specjalistycznym do czyszczenia kanalizacji- model CAP COMBI 1800CLADR na kwotę 1.889.370,00zł,, - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w/w pojazdu, - oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 1.889.370,00zł,
10	PKO BP S.A.	20.000.000,00 zł Obligacje korporacyjne	20 094 619,00	- poręczenie na zasadach ogólnych Gminy Miejskiej Żory zgodnie z umowa poręczenia z dnia 02.10.2015r. do kwoty 25.351.000,00zł - oświadczenie o poddaniu się egzekucji przez Spółkę do kwoty 30.000.000,00zł
Razem			71 889 436,00	

Umowy o dofinansowanie:

- Umowa o dofinansowanie NFOŚiGW – 105.956.427,18zł – zabezpieczenie - weksel własny in blanco z klauzulami bez protestu i nie na zlecenie na zabezpieczenie kwoty dofinansowania (148 364 644) wraz z odsetkami
- Umowa o dopłaty do oprocentowania kredytu bankowego przez NFOŚiGW (dopłaty 3.856.896,00zł) –
zabezpieczenie - weksel własny in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową na zabezpieczenie zwrotu dopłat (9 728 781,21) wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych,
- Umowa o dofinansowanie RPOWŚ 2007-2013 - 2.524.800,00zł - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową (3 458 994,64),
- Umowa o dofinansowanie WFOŚiGW - 4 709 124,78zł – zabezpieczenia - weksel własny in blanco z klauzulami bez protestu i nie na zlecenie na zabezpieczenie kwoty dofinansowania (5 150 980,32) wraz z odsetkami.

Umowy leasingu:

- Umowa leasingu 829822-AT-0 ING Lease (Polska) Spółka z o.o.
- weksel własny in blanco do kwoty stanowiącej równowartość wszystkich wymagalnych lecz niezapłaconych należności przysługujących Finansującemu
(w szczególności opłat leasingowych, wartości końcowej przedmiotu leasingu, odszkodowań, kar umownych lub zwrotu kosztów łącznie z odsetkami)
- Umowa leasingu 829921-AT-0 ING Lease (Polska) Spółka z o.o.
- weksel własny in blanco do kwoty stanowiącej równowartość wszystkich wymagalnych lecz niezapłaconych należności przysługujących Finansującemu
(w szczególności opłat leasingowych, wartości końcowej przedmiotu leasingu, odszkodowań, kar umownych lub zwrotu kosztów łącznie z odsetkami)

Nota 16 Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne (kosztów oraz przychodów)

Wyszczególnienie	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 615 150,87	2 800 071,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 726 796,31	2 023 334,93
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	888 354,56	776 737,00
– różnica pomiędzy otrzymaną wartością finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		0,00
– poręczenie kredytu, poręczenie umowa wsparcia	885 486,72	776 737,00
– system informacji prawnej Legalis	2 867,84	0,00
– oprogramowanie komputerowe ORACLE	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów , w tym:	260 934,33	311 498,41
– różnica pomiędzy otrzymaną wartością finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
– VAT naliczony w fakturach dostawców do rozliczenia	85 409,36	145 734,83
– koszty poniesione z tyt.ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy	31 397,64	37 340,78
– opłacone prenumeraty czasopism	5 223,23	6 100,87
– ubezpieczenia osobowe	6 600,01	6 600,01
– ogłoszenie informacyjne		833,31
– poręczenie kredytu, poręczenie umowa wsparcia	119 814,91	108 749,72
– oprogramowanie komputerowe ORACLE	4 887,92	
– licencja program antywirusowy	592,50	411,05
– serwis internetowy	0,00	
– system informacji prawnej Legalis	4 301,64	2 867,84
– opłacone decyzje Urzędu Miasta za umieszcz.w pasie drogowym urządz.	2 507,12	
– pozostałe	200,00	2 860,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	109 102 368,89	105 899 345,81
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	109 102 368,89	105 899 345,81
a) długoterminowe, w tym:	105 899 345,52	102 696 322,44
– dotacje do środków trwałych	99 419 653,65	96 403 189,41
– prawo wieczystego użytkowania	5 304 409,08	5 300 174,52
– pozostałe	1 175 282,79	992 958,51
b) krótkoterminowe, w tym:	3 203 023,37	3 203 023,37
– dotacje do środków trwałych	3 016 464,53	3 016 464,53
– prawo wieczystego użytkowania	4 234,56	4 234,56
– pozostałe	182 324,28	182 324,28

Nota 17 Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Składniki aktywów	Tytuł	Pozycja w bilansie	Kwota	Razem
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	– poręczenie kredytu, umowa wsparcia	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne rozliczenia międzyokresowe (A.V.2.)	776 737,00	885 486,72
	– poręczenie kredytu, umowa wsparcia	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (B.IV.)	108 749,72	
Razem aktywa				885 486,72
Składniki pasywów		Pozycja w bilansie	Kwota	Razem
1. Zobowiązania z tyt. Kredytów	kredyt BGK 12/0634, 12/1154EBI	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	3 488 373,60	38 952 201,82
	kredyt BGK 12/0634, 12/1154EBI	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	358 676,46	
	kredyt BGK EBI 06/1956	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	5 177 159,24	
	kredyt BGK EBI 06/1956	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	1 733 627,73	
	kredyt BGK z dopłatami 10/3415	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	12 726 654,90	
	kredyt BGK z dopłatami 10/3415	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	2 121 108,72	
	kredyt BGK bez dopłat 12/0834	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	10 909 080,43	
	kredyt BGK bez dopłat 12/0834	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	1 821 207,16	
	kredyt BOŚ CEB 001/2007/01/CEB/142	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	0,00	
	kredyt BOŚ CEB 001/2007/01/CEB/142	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	0,00	
	kredyt ING IVECO 852/2014/00000751/00	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	17 000,00	
	kredyt ING IVECO 852/2014/00000751/00	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	31 323,15	
	kredyt ING SCANIA 852/2014/00000854/00	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	314 895,00	
	kredyt ING SCANIA 852/2014/00000854/00	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	253 095,43	
2. Zobowiązania z tyt. pożyczek	pożyczka WFOŚ 34/2010/93/OW/PO/SC/P	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	10 637 451,18	12 842 615,18
	pożyczka WFOŚ 34/2010/93/OW/PO/SC/P	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	1 760 000,00	
	pożyczka WFOŚ 223/2016/93/OW/ot/P	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.II.2.lit.a)	370 968,00	
	pożyczka WFOŚ 223/2016/93/OW/ot/P	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki (B.III.2.lit.a)	74 196,00	
	rezerwa na odprawy emerytalne	Zobowiązania i rezerwy rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowe	288 462,64	

3. Rezerwy	rezerwa na odprawy emerytalne	Zobowiązania i rezerwy rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowe	42 079,57	1 432 836,70
	rezerwa na nagrody jubileuszowe i zarządu	Zobowiązania i rezerwy rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowe	920 094,19	
	rezerwa na nagrody jubileuszowe i zarządu	Zobowiązania i rezerwy rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne krótkoterminowe	182 200,30	
4. Emisja dłużnych papierów wartościowych	rozrachunki z tytułu emisji obligacji	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek z tyt.emisji dł.pap.wart. (B.II.2.lit.b)	20 000 000,00	20 094 619,00
	rozrachunki z tytułu emisji obligacji	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek z tyt.emisji dł.pap.wart. (B.III.2.lit.b)	94 619,00	
5. Zobowiązania leasingowe	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch. Ford Focus 829921-AT-0	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.II.2.lit.c)	28 782,14	195 362,38
	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch. Ford Focus 829921-AT-0	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.III.2.lit.c)	10 552,05	
	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch. Ford S-Max 829922-AT-0	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.II.2.lit.c)	41 066,68	
	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch. Ford S-Max 829922-AT-0	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.III.2.lit.c)	16 774,03	
	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch.IVECO 841970-AT-0	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.II.2.lit.c)	76 894,94	
	zobowiązania z tyt.umowy leasingu samoch.IVECO 841970-AT-0	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek inne zobowiązania finansowe (B.III.2.lit.c)	21 292,54	
6. Zobowiązania z tytułu otrzymanych zabezpieczeń	zobowiązania z tytułu otrzymanych zabezpieczeń należytego wykonania umowy	Zobowiązania długoterm. wobec pozostałych jednostek inne (B.II.2.lit.d)	119 626,30	256 590,59
	zobowiązania z tytułu otrzymanych zabezpieczeń należytego wykonania umowy	Zobowiązania krótkoterm. wobec pozostałych jednostek inne (B.III.2.lit.i)	136 964,29	
7. Inne rozliczenia międzyokresowe	Dotacja Fundusz Spójności	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (B.IV.2.)	90 362 701,87	99 419 653,94
	Dotacja Fundusz Spójności	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (B.IV.2.)	2 737 365,24	
	Dotacja Uzupełnienie Fundusz Spójności	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (B.IV.2.)	3 945 027,19	
	Dotacja Uzupełnienie Fundusz Spójności	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (B.IV.2.)	178 113,24	
	Dotacja Błękitne Niebo	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (B.IV.2.)	2 095 460,35	
	Dotacja Błękitne Niebo	Rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (B.IV.2.)	100 986,05	
Razem pasywa				173 193 879,61

Nota 18 Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania warunkowego	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków	Możliwości uzyskania zwrotów
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostających	0,00	0,00		
– udzielone gwarancje i poręczenia				
– zabezpieczone na aktywach trwałych				
– zabezpieczone na aktywach obrotowych				
– kaucje i wadła				
– indos weksli				
– zawarte lecz niewykonane umowy				
– niezuznane roszczenia wierzycieli w tym podatki				
– ...				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00		
– udzielone gwarancje i poręczenia				
– zabezpieczone na aktywach trwałych				
– zabezpieczone na aktywach obrotowych				
– kaucje i wadła				
– indos weksli				
– zawarte lecz niewykonane umowy				
– niezuznane roszczenia wierzycieli w tym podatki				
– ...				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
– ...				
– ...				
Razem	0,00	0,00		

Komentarz nie dotyczy

Nota 19 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej

Składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeliczania				Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej w przypadku gdy dane nie pochodzą z aktywnego rynku
		Wynik finansowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		
		Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 20 Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi wg wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec okresu
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 21 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (ryunki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Sprzedaż usług	33 841 555,22	34 692 654,09
– przychody ze sprzedaży usług wodociągowych	12 645 986,48	12 746 612,57
– przychody ze sprzedaży usług kanalizacyjnych	20 221 985,31	20 910 445,88
– przychody ze sprzedaży usług ciepłowniczych	285 842,83	415 506,89
– przychody ze sprzedaży pozostałych usług	687 740,60	620 088,75
2. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż materiałów	2 682,28	354,64
– przychody ze sprzedaży materiałów	2 682,28	354,64
RAZEM	33 844 237,50	34 693 008,73
<i>w tym:</i>		
<i>Sprzedaż krajowa</i>	<i>33 844 237,50</i>	<i>34 693 008,73</i>
<i>Dostawy wewnątrzspółnotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Sprzedaż eksportowa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Nota 22 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych*

Koszty w układzie rodzajowym	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Amortyzacja		
Zużycie materiałów i energii		
Usługi obce		
Podatki i opłaty		
Wynagrodzenia		
Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe		
Zmiana stanu produktów		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Razem koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

*notę sporządzają jednostki sporządzające rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Nota 23 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Zmiana technologii produkcji		
2. Przeznaczenie do likwidacji w związku z.....		
3. Wycofanie z użytkowania na skutek....		
4.		
RAZEM	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 24 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu	Materiały	Półprodukty i produkty w	Produkty gotowe	Towary
1. Utrata cech użytkowych i handlowych				
2. Utrata rynków zbytu				
3. Brak możliwości sprzedaży świadectw pochodzenia energii				338 301,67
RAZEM	0,00	0,00	0,00	338 301,67

Nota 25 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym
Przychody		
Koszty		
Zysk/strata z działalności	0,00	0,00
Przychody finansowe		
Koszty finansowe		
Zysk/strata z tytułu aktualizacji wyceny do wartości godziwej		
Zysk/strata przed opodatkowaniem na działalności zaniechanej	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 26 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Wynik brutto	728 194,95	1 064 792,31
2. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	6 079 572,69	5 279 609,69
a) różnice trwałe	3 240 536,18	3 304 071,73
- PFRON	53 383,00	62 809,00
- amortyzacja środków trwałych n.k.u.p	39 533,13	73 130,76
- amortyzacja środków trwałych z dotacji	3 014 363,20	3 003 378,24
- świadectwa pochodzenia energii	53 023,32	54 649,90
- ubezpieczenia osobowe	8 530,00	8 800,00
- koszty reprezentacji i inne koszty	6 663,80	13 271,57
- darowizny	27 000,00	28 900,00
- odszkodowanie naliczone - Szyciczek	13 000,00	
- odpisy aktualizujące należności	25 039,73	59 132,26
b) różnice przejściowe	2 839 036,51	1 975 537,96
- rezerwa na nagrody i odprawy emerytalne	-98 559,80	107 662,89
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości Centralna	2 431 000,00	1 280 000,00
- niewypłacone wynagrodzenia, niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne	264 246,71	321 526,32
- naliczone odsetki od zobowiązań	242 349,60	266 348,75
3. Koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	2 344 358,69	2 657 538,87
- wypłacone wynagrodzenia, zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne	266 549,64	264 246,71
- różnica na amortyzacji - środki trwałe	1 994 816,97	2 161 692,40
- leasing - część kapitałowa	52 508,93	70 666,14
- odpis jednorazowy		80 638,22
- zapłacone odsetki od zobowiązań	30 483,15	80 295,40
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (-)	3 843 008,12	3 783 564,00
a) różnice trwałe	3 656 210,27	3 596 690,11
- rozliczenie dotacji	3 014 363,20	3 003 378,24
- dopłaty do odsetek FS	537 745,81	479 932,07
- świadectwa pochodzenia energii	53 023,32	54 649,90
- rozwiązanie odpisu na należności, odsetki naliczone	51 077,94	58 729,90
b) różnice przejściowe	186 797,85	186 873,89
- przychody rozliczane w proporcji do amortyzacji	186 558,84	186 558,84
- pozostałe	239,01	315,05
5. Przychody podatkowe, niebędące przychodami rachunkowymi (+)	812 021,54	491 873,98
a) różnice trwałe	810 914,35	491 853,63
- dotacja do środków trwałych	219 699,18	
- dopłata do odsetek	540 992,05	481 415,76
- dofinansowanie Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości		
- poręczenie kredytu/POŻYCZKI	50 214,20	10 437,87
- pozostałe	8,92	
b) różnice przejściowe	1 107,19	20,35
- odsetki od lokat	1 089,98	
- wynagrodzenie należne płatnikowi	17,21	20,35
6. Odliczenie od dochodu (-)	529 104,12	26 600,00
- darowizny	27 000,00	26 600,00
- dotacje	219 699,18	
- strata z lat ubiegłych	282 404,94	
7. Podstawa opodatkowania	903 318,25	368 573,11
8. Podatek dochodowy bieżący 19%	171 630,00	70 029,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-473 805,98	-296 538,62
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego	422 792,05	483 832,93
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	120 616,07	257 323,31

Nota 27 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tytuł	Koszt wytworzenia ogółem	Koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w ciągu roku	514 139,62		
Środki trwałe w budowie	441 564,78		

Nota 28 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
Odsetki , w tym z tytułu:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 29 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	24 334,00	
2. Środki trwałe, w tym:	3 737 787,07	10 793 145,65
– nakłady na ochronę środowiska	3 566 043,37	10 493 145,65
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	3 239 717,20	2 665 088,87
– nakłady na ochronę środowiska	3 231 253,20	2 665 088,87
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 30 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1. Przychody	0,00	0,00
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2. Koszty	0,00	0,00
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 31 Kursy walut przyjęte do wyceny składników sprawozdania finansowego

1. Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
EUR		
USD		
GBP		
....		
....		
2. Średnie kursy przyjęte do wyceny zagranicznego oddziału	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
EUR		
USD		
GBP		
....		
....		
....		

Komentarz nie dotyczy

Nota 32 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

1. Rodzaj środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
a) środki pieniężne w kasie	6 665,05	4 460,88
b) środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 359 105,06	1 105 657,85
c) inne środki pieniężne, w tym:	222 538,60	4 096 041,06
– lokaty	0,00	0,00
– środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	222 538,60	4 096 041,06
Razem środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych	1 588 308,71	5 206 159,79
<i>Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływów</i>	<i>-4 180 238,15</i>	<i>3 617 851,08</i>
2. Różnice między środkami pieniężnymi wykazanymi w bilansie a rachunku przepływów pieniężnych	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
– ujemne różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych (-)	0,00	0,00
– dodatnie różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych (+)	0,00	0,00
– naliczone odsetki od lokat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
<i>Zmiana stanu z tytułu różnic</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Środki pieniężne wykazane w bilansie (1+2)	1 588 308,71	5 206 159,79

Nota 33 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	607 578,88	807 469,00
II. Korekty razem	0,00	0,00
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	607 578,88	807 469,00

Nota 34 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Ogółem, z tego:	116,60	116,21
– pracownicy umysłowi	66,01	66,21
– pracownicy na stanowiskach roboczych	50,59	50,00
– uczniowie		
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	2,00

Nota 35 Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Zarząd	439 223,55	587 190,33
Rada Nadzorcza	107 628,74	116 744,14
Organ administrujący		

Nota 36 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń dla byłych członków organów jednostki oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi świadczeniami

Wyszczególnienie	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Byli członkowie organu zarządzającego	0,00	0,00
– emerytury i podobne świadczenia		
– zaciągnięte zobowiązania w związku z tymi emeryturami		
Byli członkowie organu nadzorującego	0,00	0,00
– emerytury i podobne świadczenia		
– zaciągnięte zobowiązania w związku z tymi emeryturami		
Byli członkowie organu administrującego	0,00	0,00
– emerytury i podobne świadczenia		
– zaciągnięte zobowiązania w związku z tymi emeryturami		

Komentarz nie dotyczy

Nota 37 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec okresu	Główne warunki umowy	
					Oprocentowanie (od-do)	pozostałe warunki
1. Organ zarządzający				0,00		
– pożyczka/kredyt				0,00		
– zaliczka				0,00		
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń				0,00		
2. Organ nadzorujący				0,00		
– pożyczka/kredyt				0,00		
– zaliczka				0,00		
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń				0,00		
3. Organ administrujący				0,00		
– pożyczka/kredyt				0,00		
– zaliczka				0,00		
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń				0,00		

Komentarz nie dotyczy

Nota 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym:	
		wypłacone	należne
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	14 000,00		14 000,00
Inne usługi poświadczające			0,00
Usługi doradztwa podatkowego	11 520,00	11 520,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00
Razem	25 520,00	11 520,00	14 000,00

Nota 39 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał własny

Rodzaj błędu	Kwota
Korekta przychodów	0,00
-	
-	
-	
Korekta kosztów	0,00
-	
-	
-	
Korekta zysku/straty z lat ubiegłych	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 40 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat

Komentarz nie dotyczy

Nota 41 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za bieżący rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
		dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze
Razem	0,00	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 42 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Tytuł	Opis szczegółowy	Kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3. Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		
5. Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		

Komentarz nie dotyczy

Nota 43 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	RAZEM
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Inwestycje	Koszty ogólnego zarządu	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	RAZEM
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminow e aktywa finansowe	RAZEM
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tyt. pożyczek	Zobowiązania z tyt. naliczonych odsetek od pożyczek	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych pap. Wart.	RAZEM
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi	*****	*****	*****	*****	RAZEM
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz nie dotyczy

Nota 44 Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów/akcji	Stopień udziału w zarządzaniu	Kapitał własny na dzień bilansowy	Wynik netto za ostatni rok obrotowy

Komentarz nie dotyczy

Nota 45 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji oraz podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją

1. Jednostka A (nazwa,siedziba)	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
1.Procent posiadanych udziałów (akcji) w kapitale zakładowym (akcyjnym)		
2. Wartość nominalna udziałów (akcji)		
3. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe		
4. Kapitał własny ogółem, w tym	0,00	0,00
– kapitał podstawowy		
– kapitał zapasowy		
– kapitał rezerwowy		
– zysk(strata) z lat ubiegłych		
– wynik finansowy netto zysk(strata)		
5. Wartość aktywów		
6. Przeciętne roczne zatrudnienie		
7. Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)		
8. Podstawa prawna uzasadniająca odstąpienie od konsolidacji*,**		

2. Jednostka B (nazwa,siedziba)	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
1.Procent posiadanych udziałów (akcji) w kapitale zakładowym (akcyjnym)		
2. Wartość nominalna udziałów (akcji)		
3. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe		
4. Kapitał własny ogółem, w tym	0,00	0,00
– kapitał podstawowy		
– kapitał zapasowy		
– kapitał rezerwowy		
– zysk(strata) z lat ubiegłych		
– wynik finansowy netto zysk(strata)		
5. Wartość aktywów		
6. Przeciętne roczne zatrudnienie		
7. Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)		
8. Podstawa prawna uzasadniająca odstąpienie od konsolidacji*,**		

3. Jednostka C (nazwa,siedziba)	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
1.Procent posiadanych udziałów (akcji) w kapitale zakładowym (akcyjnym)		
2. Wartość nominalna udziałów (akcji)		
3. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe		
4. Kapitał własny ogółem, w tym	0,00	0,00
– kapitał podstawowy		
– kapitał zapasowy		
– kapitał rezerwowy		
– zysk(strata) z lat ubiegłych		
– wynik finansowy netto zysk(strata)		
5. Wartość aktywów		
6. Przeciętne roczne zatrudnienie		
7. Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)		
8. Podstawa prawna uzasadniająca odstąpienie od konsolidacji*,**		

Komentarz nie dotyczy

Nota 46 Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

--

Komentarz nie dotyczy

Nota 47 Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

--

Komentarz nie dotyczy

Nota 48 Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

--

Komentarz nie dotyczy

Nota 49 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

--

Komentarz nie dotyczy

--

Nota 50 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

--

Komentarz nie dotyczy

Nota 51 Informacje o transakcjach ze stronami powiązаныmi zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe

Komentarz nie dotyczy

Nota 52 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

--

Komentarz nie dotyczy

Nota 53 Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Komentarz nie dotyczy

Nota 54 Pozostałe informacje i objaśnienia

Komentarz nie dotyczy

Nota 55 Rozliczenie połączenia

ntarz nie dotyczy

Komentarz nie dotyczy	
2. Opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
3. Udziały (akcje) wyemitowane w celu połączenia	
– rodzaj	
– liczba	
Komentarz nie dotyczy	
4. Pozostałe dane	
– cena przejęcia	
– wartość godziwa aktywów netto spółki przejętej na dzień połączenia	
– wartość firmy/ ujemna wartość firmy	
Komentarz nie dotyczy	
– opis zasad amortyzacji wartości firmy	

B. Połączenie metodą łączenia udziałów

1. Nazwa (firma) spółki, która w wyniku połączenia została wykreślona z rejestru	
2. Opis przedmiotu działalności spółki wykreślonej z rejestru	
Komentarz nie dotyczy	
– rodzaj	
– liczba	
– wartość nominalna	
4. Pozostałe dane	
– przychody	
– koszty	
– zyski	
– straty	
– zmiany kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg składników kapitału własnego)	
–	
–	
–	
–	

Komentarz nie dotyczy

Nota 56 Instrumenty finansowe

Wartości godziwe poszczególnych kategorii instrumentów finansowych			
	Sposób wyceny i ujęcia	Wartość bilansowa	
		(równa wartości godziwej)	
		stan na dzień: 31.12.2016	stan na dzień: 31.12.2017
Aktywa finansowe		6 428 736,26	8 699 347,23
Środki pieniężne	WwWGPWF	1 588 308,71	5 206 159,79
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	4 840 427,55	3 493 187,44
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	0,00	0,00
Zobowiązania finansowe		80 124 877,80	78 090 114,31
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwSCN	123 542,64	195 362,38
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	WwWGPWF	5 754 718,86	6 005 315,93
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	WwWGPWF	11 058 555,00	20 094 619,00
Kredyty i pożyczki	WwWGPWF	63 188 061,30	51 794 817,00

WwWGPWF - wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

PiN - pożyczki i należności

DDS - dostępne do sprzedaży

ZFwSCN - zobowiązania finansowe wg. skorygowanej ceny nabycia

Nota 57 Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych za okres bieżący

	Kategoria	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		588 297,50	-	(44 296,15)	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	18 001,41	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PIN	570 296,09	-	(44 296,15)	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PIN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		2 164 926,59	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwSCN	6 913,03	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	WwWGPWF	50 032,31	-	-	-
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	WwWGPWF	446 898,00	-	-	-
Kredyty i pożyczki	WwWGPWF	1 661 083,25	-	-	-

Nota 58 Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych za okres porównywalny

	Kategoria	Przychody/ koszty z tytułu odsetek	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	Rozwiązanie/utworzenie odpisów aktualizujących	Zyski/straty ze sprzedaży instrumentów finansowych
Aktywa finansowe		661 656,90	-	(8 496,71)	-
Środki pieniężne	WwWGPWF	43 755,78	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	PiN	617 901,12	-	(8 496,71)	-
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	PiN	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	DDS	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe		2 148 075,56	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	ZFwSCN	2 817,81	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	WwWGPWF	37 956,54	-	-	-
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	WwWGPWF	163 551,00	-	-	-
Kredyty i pożyczki	WwWGPWF	1 943 750,21	-	-	-