

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Nyski Ośrodek Rekreacji</b> z siedzibą w Skorochowie <i>likwidacji</i> 48-300 Nysa	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: <b>NYSA</b> <i>Burmistrz Nysy</i> Wystać bez pisma przewodniego 4072511D26F33DF4
Numer identyfikacyjny REGON <b>530540453</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2015 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	13 827 731,14	10 139 941,23	A Fundusz	13 467 884,38	9 764 555,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 467 810,59	9 780 094,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	13 827 731,14	10 139 941,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	73,79	-15 539,38
A.II.1 Środki trwałe	13 822 271,14	10 139 941,23	A.II.1 Zysk netto (+)	73,79	0,00
A.II.1.1 Grunty	361 218,00	2 872 967,40	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-15 539,38
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 805 284,30	7 133 031,05	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	556 927,85	89 721,73	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	54 986,63	28 552,17	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	43 854,36	15 668,88	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 460,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	455 401,65	450 121,72
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	455 401,65	450 121,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	193 713,85	179 319,81
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 242,00	56 797,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 337,14	106 606,85
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 752,75	85 736,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 355,91	21 662,00
B Aktywa obrotowe	136 574,58	112 155,04	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b>					

*Małgorzata Bągińska*  
Małgorzata Bągińska  
(główny księgowy)

2016-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

*Mirosław Aranowicz*  
LIKwidator  
Mirosław Aranowicz  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Za zgodność z oryginałem 4072511D26F33DF4

**PROKURANT**  
Główny Księgowy  
*Karina Hereda*



B.I Zapasy	10 974,03	6 140,78	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	4 244,75	1 904,38	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	41 019,69	37 419,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 019,69	37 419,46
B.I.4 Towary	6 729,28	4 236,40	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	100 845,52	87 300,84	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	46 427,13	48 856,47	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	37 418,19	19 138,41	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	17 000,20	19 305,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 755,03	18 713,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	52,25	30,47			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 416,78	1 744,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	23 286,00	16 938,15			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>13 964 305,72</b>	<b>10 252 096,27</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 964 305,72</b>	<b>10 252 096,27</b>

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główny Księgowy

*Karina Hereda*  
Karina Hereda

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Bagińska  
Małgorzata Bagińska  
Główny Księgowy

2016-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

4072511D26F33DF4

LIKWIDATOR  
*Mir*  
Miroslaw Aranowicz  
Miroslaw Aranowicz  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 638,85
2	Umorzenie środków trwałych	4 867 582,78
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	334 515,14
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	9 960,32

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Heleda*  
Karina Heleda

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Bagińska*  
Małgorzata Bagińska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2016-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

4072511D26F33DF4

15 2 os/

LIKVIDATOR

*Mirosław Aranowicz*  
Mirosław Aranowicz

Mirosław Aranowicz  
(kierownik jednostki)

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Herda*  
Karina Herda

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Bagińska  
(główny księgowy)  
Małgorzata Bagińska

SJO BeSTia

2016-03-18

(rok, miesiąc, dzień)


4072511D26F33DF4

LIKWIDATOR

*Mirosław Aranowicz*  
Mirosław Aranowicz

Mirosław Aranowicz  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Nyski Ośrodek Rekreacji z siedzibą w Skorochowie <i>o likwidacji</i> 48-300 Nysa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: NYSA <i>Burmistrz Nysy</i>
Numer identyfikacyjny REGON <b>530540453</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 266FCBB17A5C139B 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	2 425 746,02	2 460 672,85
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 425 746,02	2 460 672,85
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 723 712,79	3 768 341,10
B.I. Amortyzacja	595 247,45	558 500,62
B.II. Zużycie materiałów i energii	804 074,00	756 880,93
B.III. Usługi obce	383 799,43	470 641,42
B.IV. Podatki i opłaty	173 582,68	184 130,52
B.V. Wynagrodzenia	1 436 330,76	1 454 289,69
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	317 184,95	307 977,57
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	13 778,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 037,85	22 141,76
B.X. Pozostałe obciążenia	2 455,67	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 297 966,77	-1 307 668,25
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 341 916,45	1 305 169,62
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	746 669,00	746 669,00
D.III. Inne przychody operacyjne	595 247,45	558 500,62
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	31 509,22	3 986,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Margorzata Bągińska*  
 Margorzata Bągińska  
 główny księgowy

2016-03-18

rok, miesiąc, dzień

LIKWIATOR

*Mirosław Adamowicz*  
 Mirosław Adamowicz  
 kierownik jednostki

SJO BeSTia

Za zgodność z oryginałem 266FCBB17A5C139B

Stwierdzam  
 Główna Księgowa  
*Karina Herda*  
 Karina Herda

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	31 509,22	3 986,91
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 440,46	-6 485,54
G.	Przychody finansowe	1 916,76	906,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 916,76	906,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	17 692,28	9 960,32
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	17 692,28	9 960,32
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-3 335,06	-15 539,38
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	3 408,85	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	3 408,85	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	73,79	-15 539,38
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	73,79	-15 539,38

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Herceg*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Baginska  
główny księgowy

2016-03-18

rok, miesiąc, dzień

266FCBB17A5C139B

LIKWIIDATOR  
*Miróslaw Aranowicz*  
Miróslaw Aranowicz  
kierownik jednostki

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa

*Karina Herda*  
Karina Herda

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Bagińska  
główny księgowy

SJO BeSTia

2016-03-18  
rok, miesiąc, dzień  
266FCBB17A5C139B

LIKWIATOR  
*M. Aranowicz*  
Miroslaw Aranowicz  
kierownik jednostki



**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Nyskiego Ośrodka Rekreacji  
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie za okres  
01.01.2016 r.- 31.12.2016 r.**

**1. Nazwa firmy, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji;**

Nyski Ośrodek Rekreacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie przy ulicy Piłsudskiego 40 wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000597098 prowadzonego przez Sąd Rejonowy- Sąd Gospodarczy w Opolu.

Podstawowy przedmiot działalności:

- 93.11.Z Działalność obiektów sportowych.

Spółka powstała na podstawie (Akt Notarialny nr 3626/2015) Aktu Założycielskiego Spółki Z Ograniczoną Odpowiedzialnością dnia 31.12. 2015 roku, (w wykonaniu Uchwały Rady Miejskiej w Nysie Nr XIV/179/15 z dnia 26 listopada 2015 roku) drogą aportu zakładu budżetowego pod nazwą Nyski Ośrodek Rekreacji z siedzibą w Skorochowie 40-300 Nysa. Kapitał zakładowy Spółki ustalono w wysokości 7.346.500,00 złotych. Udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte i pokryte przez Gminę Nysa w postaci wkładu rzeczowego, na który składała się między innymi własność ruchomości w tym urządzeń, maszyn, środków transportu, materiałów, towarów oraz należności, środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz w kasie.

Następnie dnia 13. 01. 2016 roku na podstawie Protokołu Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników (Akt Notarialny nr 130/2016) kapitał zakładowy Spółki zwiększono o 2.973.000,00 złoty i ustalono w wysokości 10.319.500,00 złotych. Dodatkowe udziały w kapitale zakładowym Spółki zostały objęte i pokryte przez Gminę Nysa w postaci wkładu rzeczowego, składników mienia zakładu budżetowego, na który składało się prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych.

Rejestracja Spółki pod nazwą Nyski Ośrodek Rekreacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie w Krajowym Rejestrze Sądowym nastąpiła dnia 18.01.2016 roku.

**2. Wskazanie czasu trwania działalności jeśli jest ograniczony;**

Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

**3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

**4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe;**

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

**5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;**

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Herda*  
Karina Herda



Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Dnia 30 listopada 2016 roku zgodnie z Aktem Notarialnym nr 3442/2016 Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki wyraziło zgodę na połączenie Spółek: Nyskiego Ośrodka Rekreacji Sp. z o.o. (Spółka Przejmowana) z Nyskim Zarządem Nieruchomości Sp. z o.o. (Spółka Przejmująca) oraz na zmianę nazwy. Spółka Przejmująca wskazała datę połączenia Spółek w Krajowym Rejestrze Sądowym na dzień 02 stycznia 2017 roku i od tego dnia połączone Spółki figurują pod nazwą: Agencja Rozwoju Nysy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Ogrodowa 4 48-300 Nysa NIP 753-18-91-768; REGON 531303212; KRS 0000114959.

**6. W przypadku sprawozdania finansowego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie.

**7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru;**

Sprawozdanie finansowe sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym w ramach, którego okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Decyzją Zarządu od dnia 01.01.2016 r. w sprawie Zakładowego Planu Kont określającą:

- zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny pasywów i aktywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metody wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- środki trwałe według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o skutki przeszacowania na dzień 01.01.1995 rok i pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych stosowanych NOR Spółka z o.o. w Nysie, który jest zgodny z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Prawo wieczystego użytkowania amortyzowane jest wg stawki 5% rocznie.

Wprowadzone do ewidencji środków trwałych Nyskiego Ośrodka Rekreacji Spółki z o.o. i figurujących na dzień 01.01.2016r. prawo wieczystego użytkowania gruntów wyceniono wg wartości podanych w Decyzjach Zarządu Miejskiego w Nysie, stanowiących podstawę do naliczenia opłaty za zarząd gruntem w zlikwidowanym zakładzie budżetowym - Nyski Ośrodek Rekreacji z/s w Skorochowie.

- zapasy towarów i materiałów według cen zakupu,
- należności według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- fundusze własne w wartości nominalnej,

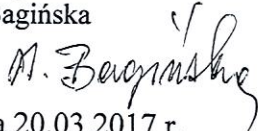
Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Kajina Hereda*

- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności – należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Spółka tworzy odpisy aktualizujące na należności wątpliwe, czyli takie, co do których nie ma pewności, że zostaną zapłacone. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej.

Sporządziła  
M. Bagińska



Nysa 20.03.2017 r.

.....  
miejsowość, dnia

.....  
Gł. Księgowy

.....  
Prezes Zarządu

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
  
Karina Hereda



# BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016r. - NOR Sp-ka z o.o. Nysa

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec okresu		początek roku	koniec okresu
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 139 941,23</b>	<b>9 687 624,29</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>10 319 889,06</b>	<b>9 241 637,16</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał podstawowy	10 319 500,00	10 867 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	389,06	389,06
2. Wartość firmy	-	-	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 139 941,23	9 687 624,29	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	-	-
1. Środki trwałe	10 139 941,23	9 687 624,29	- tworzone zgodnie z umową spółki	-	-
a) grunty (prawo użytk. wieczystego)	2 872 967,40	2 729 319,12	- na udziały własne	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 133 031,05	6 875 874,84	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	89 721,73	64 844,65	VI. Zysk (strata) netto	-	-
d) środki transportu	28 552,17	5 834,32	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.	-	1 625 751,90
e) inne środki trwałe	-	-	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>487 541,18</b>	<b>1 083 942,51</b>
2. Środki trwałe w budowie	15 668,88	11 751,36	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- długoterminowa	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- krótkoterminowa	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- długoterminowa	-	-
1. Nieruchomości	-	-	- krótkoterminowa	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-	3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	d) zobowiązania wekslowe	-	-
- udziały lub akcje	-	-	e) inne	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	487 541,18	1 083 942,51
- udzielone pożyczki	-	-	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udziały lub akcje	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	b) inne	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
V. Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku doch.	-	-	b) inne	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	450 121,72	1 050 738,67
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>112 155,04</b>	<b>82 621,41</b>	a) kredyty i pożyczki	-	-
I. Zapasy	6 140,78	5 866,46	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	289 292,00
1. Materiały	1 904,38	796,36	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	179 319,81	353 124,34
3. Produkty gotowe	-	-	- do 12 miesięcy	179 319,81	353 124,34
4. Towary	4 236,40	5 070,10	- powyżej 12 miesięcy	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	87 300,84	63 066,51	f) zobowiązania wekslowe	-	7 407,41
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	163 403,85	362 438,26
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	85 736,06	27 317,22
- do 12 miesięcy	-	-	i) inne	21 662,00	11 159,44
- powyżej 12 miesięcy	-	-	4. Fundusze specjalne	37 419,46	33 203,84
b) inne	-	-	IV Rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	- długoterminowe	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	- krótkoterminowe	-	-
b) inne	-	-			
2. Należności od pozostałych jednostek	87 300,84	63 066,51			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	48 856,47	12 072,82			
- do 12 miesięcy	48 856,47	12 072,82			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych pub-praw.	19 138,41	22 820,77			
c) inne	19 305,96	28 172,92			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 713,42	12 884,44			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 713,42	12 884,44			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 713,42	12 884,44			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 775,27	4 478,36			
- inne środki pieniężne	16 938,15	8 406,08			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	804,00			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	555 333,97	555 333,97			
D. Udziały (akcje) własne	-	-			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>10 807 430,24</b>	<b>10 325 579,67</b>	<b>RAZEM PASywa</b>	<b>10 807 430,24</b>	<b>10 325 579,67</b>

Nysa 24.03.2017r.  
miejscowość, dnia

M Bagińska  
sporządził

*Bagińska*

Za zgodność z oryginałem

Stwierdzam  
**PROKURENT**  
Główna Księgowa

Gł. Księgowy

Kierownik jednostki



A	B	C	D
1	Nyski Ośrodek Rekreacji Sp-ka z o.o. ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 40 48-303 Nysa		
2	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>		
3	(wariant porównawczy)		
4			
5			
6	LP.	Za okres	Za okres
7		01.01.2016 r. -	01.01.2015 r. -
8		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
9	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 220 085,64	2 460 672,85
10	– od jednostek powiązanych		
11	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 220 085,64	2 460 672,85
12	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
13	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
14	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
15	B. Koszty działalności operacyjnej	3 844 709,12	3 768 341,10
16	I. Amortyzacja	452 316,94	558 500,62
17	II. Zużycie materiałów i energii	785 167,39	756 880,93
18	III. Usługi obce	528 021,54	470 641,42
19	IV. Podatki i opłaty, w tym:	261 983,43	184 130,52
20	– podatek akcyzowy		
21	V. Wynagrodzenia	1 494 221,78	1 454 289,69
22	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	309 068,53	307 977,57
23	– emerytalne	143 693,84	130 221,68
24	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 929,51	35 920,35
25	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
26	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	(1 624 623,48)	(1 307 668,25)
27	D. Pozostałe przychody operacyjne	45 222,58	1 305 169,62
28	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
29	II. Dotacje		746 669,00
30	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
31	IV. Inne przychody operacyjne	45 222,58	558 500,62
32	E. Pozostałe koszty operacyjne	39 338,26	13 947,23
33	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3 986,91
34	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
35	III. Inne koszty operacyjne	39 338,26	9 960,32
36	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(1 618 739,16)	(16 445,86)
37	G. Przychody finansowe	473,32	906,48
38	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
39	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
40	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
41	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
42	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
43	II. Odsetki, w tym:	473,32	906,48
44	– od jednostek powiązanych		
45	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
46	– w jednostkach powiązanych		
47	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
48	V. Inne		
49	H. Koszty finansowe	7 486,06	
50	I. Odsetki, w tym:	7 486,06	
51	– dla jednostek powiązanych		
52	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
53	– w jednostkach powiązanych		
54	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
55	IV. Inne		
56	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(1 625 751,90)	(15 539,38)
57	J. Podatek dochodowy		
58	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
59	L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	(1 625 751,90)	(15 539,38)
60	Nysa, dnia 24.03.2017		
61	Sporządziła		
62	M. Bagińska <i>Bagińska</i>		

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karolina Herda*



**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
Nyskiego Ośrodka Rekreacji Spółki z ograniczoną  
odpowiedzialnością z siedzibą w Nysie  
za okres 01.01.2016 r.- 31.12.2016 r.**

**1. Informacje i objaśnienia do bilansu**

**1)Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

a) Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

<b>Tabela środków trwałych – wg grup rodzajowych za okres od 01.01. do 31.12.2016r.</b>						
Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo wiecz. użytk.	Budynki lokal i obiekty inż. lądowej i wod.	Urządzenia tech i maszyny	Środki transportu	Inne śr. trwałe i wyposażenie	Środki trwałe razem
Wartość brutto na początek roku	2 872 967,40	10 952 815,09	667 620,65	313 194,90	536 441,11	15 343 678,00
Zwiększenia	-	-	-	-	16 524,32	16 524,32
Zmniejszenia	-	-	4 946,40	-	43 520,18	48 466,58
Wartość brutto na koniec roku	2 872 967,40	10 952 815,09	662 674,25	313 194,90	509 445,25	15 311 735,74
<b>Amortyzacja za okres od 01.01. do 31.12.2016r.</b>						
Amortyzacja na początek roku	0	3 819 784,04	577 898,92	284 642,73	520 772,23	5 203 736,77
Amortyzacja na koniec roku	143 648,28	4 076 940,25	597 829,60	307 360,58	498 332,74	5 624 111,45
W tym inne zmniejszenia	-	-	4 946,40	-	43 520,18	48 466,58
Wartość netto śr trwałych na koniec roku	2 729 319,12	6 875 874,84	64 844,65	5 834,32	11 751,36	9 687 624,29

b) Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy

c) Zmiana wartości inwestycji długoterminowych.

Nie dotyczy

**2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Hereda*



Nie dotyczy

a) Odpisy aktualizujące wartości długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

b) Odpisy aktualizujące wartości długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

**3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Nie dotyczy

a) Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy

**4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31.12.2016 r. wynosi:

- wartość brutto - 2 872 967,40 zł

- wartość netto - 2 729 319,12 zł

**Grunty, w stosunku do których spółka posiada prawo użytkowania wieczystego**

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt J. Nyskie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	20,2444 ha	0,00	0,00	20,2444 ha
	Wartość (zł)	1 968 000,00	0,00	0,00	1 968 000,00
Grunt J. Nyskie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,6940 ha	0,00	0,00	0,6940 ha
	Wartość (zł)	75 440,00	0,00	0,00	75 440,00
Grunt K. Miejskie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7,0317 ha	0,00	0,00	7,0317 ha
	Wartość (zł)	478 637,40	0,00	0,00	478 637,40
Grunt St. Miejski	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,7535 ha	0,00	0,00	0,7535 ha
	Wartość (zł)	219 190,00	0,00	0,00	219 190,00
Grunt Kr. Pływalnia	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,397 ha	0,00	0,00	0,397 ha
	Wartość (zł)	131 700,00	0,00	0,00	131 700,00

**5) Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu.

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
System napowietrzenia względny	202 178,58	0,00	0,00	202 178,58

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Hereda*



Maszyna samojezdna do czyszczenia	383 590,00	0,00	0,00	383 590,00
Widownia 5-rzędowa	123 000,00	0,00	0,00	123 000,00
Wieża ratownicza	23 247,00	0,00	0,00	23 247,00
Kolumna natryskowa	15 424,20	0,00	0,00	15 424,20
Elektroniczny system obsługi klienta	133 849,38	0,00	0,00	133 849,38
<b>Razem</b>	<b>881 289,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>881 289,16</b>

**6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.**

Papiery wartościowe lub prawa Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa				Razem
	świadectwa udziałowe	zamiennie dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1	2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość				
	wartość				
Zwiększenia	ilość				
	wartość				
Zmniejszenia	ilość				
	wartość				
Stan na koniec roku obrotowego	ilość				
	wartość				
Uwagi					

**7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności z tyt dostaw i usług – konto 200	9 960,32	39 338,26		9 960,32	39 338,26
<b>Razem</b>	<b>9 960,32</b>	<b>39 338,26</b>		<b>9 960,32</b>	<b>39 338,26</b>

**8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień 31. 12. 2016r. :

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Hierezła*



- 21 734 udziałów po 500 zł o łącznej wartości nominalnej 10 867 000,00 zł
- 100% właścicielem udziałów jest Gmina Nysa w 100 %.

**Struktura własności kapitału podstawowego – stan na koniec roku obrotowego**

Wyszczególnienie	Akcje				Ogółem
	Seria ...	Seria ...	Seria ...	Seria ...	
1	2	3	4	5	6
1. Wartość nominalna jednej akcji					
2. Wartość emisyjna jednej akcji					
3. Ilość akcji w emisji (serii)					
4. Podział akcji z danej serii					
– uprzywilejowane (szt.)					
– zwykłe (szt.)					
5. Podział akcji z danej serii					
– imienne					
– na okaziciela					
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji					
– w zakresie praw głosu (szt.)					
– w zakresie dywidendy (szt.)					
– pozostałe (szt.)					
7. Wartość nominalna serii					
8. Sposób pokrycia akcji					
– gotówka					
– aport					
9. Data rejestracji					

**Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego**

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Nysa	21 734	10 867 000,00	100%
Razem	21 734	10 867 000,00	100%

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;  
Spółka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa

*Korina Hierda*



- a) Kapitał zapasowy na początek okresu sprawozdawczego - 389,06  
 Zmiany kapitału zapasowego  
 - zwiększenia – 0,00  
 - zmniejszenia pokrycie straty – 0,00  
 b) Stan kapitału zapasowego na koniec okresu sprawozdawczego - 389,0

#### Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	389,06	0,00	389,06
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	389,06	0,00	389,06

#### Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych				
Wycena inwestycji długoterminowych				
Zagrożenie kontynuacji działalności				
Razem				

#### 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Strata za okres od 01.01.2016 do 31.12. 2016 wynosi 1 625 751,90 zł.

Pokrycie przedmiotowej straty proponuje się z przyszłych zysków Agencji Rozwoju Nysy (Spółki Przejmującej).

#### Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub pomieszenia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	

Za zgodność z oryginałem  
 Stwierdzam

PROKURENT  
 Główna Księgowa  
*Karolina Herda*  
 Karolina Herda

3. Razem zysk do podziału	
4. Proponowany podział zysku	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- wypłata dywidendy	
- zwiększenie kapitału zapasowego	
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
- zwiększenie kapitału podstawowego	
- wypłata nagród, premii	
- zasilenie funduszy specjalnych	
- inne	
5. Niepodzielony zysk	

**Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub pomieszenia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Strata netto za rok obrotowy	
3. Razem strata do pokrycia	
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- kapitał zapasowy	
- kapitał rezerwowy	
- kapitał podstawowy	
- dopłaty wspólników	
- inne	
5. Niepokryta strata	

**11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:**

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa

*Karina Heroda*  
Karina Heroda



### Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe						
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe						
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
Razem						

### Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:						
- z tytułu strat podatkowych						
2. Zwiększenia, w tym:						
- z tytułu strat podatkowych						
3. Zmniejszenia, w tym:						
- z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:						
- z tytułu strat podatkowych						

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Herda*



- 1) Spółka nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy.
- 2) Pozostałe kapitały - rezerwy – rezerwa na podniesienie kapitału podstawowego
 

Stan rezerwy na początek okresu	0,00
Zwiększenia;	
- utworzenie rezerwy	0,00
Zmniejszenia;	

**12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Spółka posiada:

- kredyt w wysokości 88 700,00 zł ( otrzymany w rachunku bieżącym (ING Bank Śl) z terminem spłaty do dnia 04.04.2017r.)
- pożyczkę w wysokości 200 000,00 zł plus odsetki 592,00 ( otrzymaną od Nyskiego Zarządu Nieruchomości Sp. z o.o. (dzisiejsza Agencja Rozwoju Nysy Sp. z o.o.) z terminem spłaty do dnia 31.12.2016r.)

**13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

**14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karolina Herda*



Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	804,00		804,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	0,00	804,00		804,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	7 407,41	0,00	7 407,41
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	0,00	7 407,41	0,00	7 407,41

#### Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	7 407,41	0,00	7 407,41
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	7 407,41	0,00	7 407,41

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
Katarzyna Hereda



**Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	24-0/1		A.IV.3 lit. c) B.III.1 lit. b)	
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	64-0		A.V.2 B.IV	
<b>Razem</b>				

**Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	13-4/1		B.II.3 lit. a) B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	24-0/1		B.II.3 lit. a) B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	24-0/2		B.H.1 B.III.1 lit. b)	
<b>Razem</b>				

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Nie dotyczy

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa

*Karina Hereda*  
Karina Hereda



(funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

**Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na				Uwagi
		wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
		przychody finansowe	koszty finansowe	zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

**Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej**

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Razem				

**1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych**

Nie dotyczy

**2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Katarzyna Hlebeda*  
Katarzyna Hlebeda



Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:						
- wyrób						
- wyrób						
2. Usługi, w tym główne grupy:						
- usługa	2 460 672,85	2 220 085,64				
- usługa						
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:						
- hurt						
- detal						
- gastronomia						
<b>Razem</b>	<b>2 460 672,85</b>	<b>2 220 085,64</b>				

Przychody netto ze sprzedaży produktów w kwocie łącznej 2 220 085,64 zł zostały osiągnięte przez jednostkę i na terenie kraju w tym:

- Ośrodek nad Jeziorem Nyskim - 1 059 321,18
- Kryta Pływalnia - 730 648,85
- Kąpielisko Miejskie - 64 911,24
- Stadion - 176 887,79
- Lodowisko - 188 316,58

#### Umowy o usługi długoterminowe

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6
Umowy o usługi długoterminowe ogółem:					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główny Księgowa  
*Karina Hereda*



- a) amortyzacji,
  - b) zużycia materiałów i energii,
  - c) usług obcych,
  - d) podatków i opłat,
  - e) wynagrodzeń,
  - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
  - g) pozostałych kosztach rodzajowych
- Nie dotyczy

**3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

W okresie objętym sprawozdaniem nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy aktualizujące środki trwałe

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	Kwota
1	2
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
<b>Razem</b>	

**4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

W okresie objętym sprawozdaniem nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	2	3	4	5	6
Utrata cech użytkowych i handlowych					
Utrata rynków zbytu					
Inne przyczyny					
<b>Razem</b>					

**5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie zaniechała żadnej z działalności oraz nie przewiduje takiej sytuacji w roku następnym.

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4

**6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Horzda*



**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	-1 625 751,90
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	377 419,08
a) różnice trwałe	153 075,82
- odsetki budżetowe	4 878,97
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	143 648,28
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	0
- koszty reprezentacji	457,36
- darowizny	0
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	0
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	0
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	0
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	0
- pozostałe	4 091,21
b) różnice przejściowe	224 343,26
- odpisy aktualizujące wartość należności	38 170,70
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	177 766,48
- różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	0
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	0
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0
- pozostałe	8 406,08
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	0
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	0
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	0
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	0
- pozostałe	0
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	0
a) różnice przejściowe (-)	0
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	0
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	0
- pozostałe	0
b) różnice trwałe (-)	0

Za zgodność z oryginałem

Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
Katarzyna Hana



- ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0
- odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0
- pozostałe	0
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	0
- zapłacone odsetki od należności	0
- pozostałe	0
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0
- wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-1 248 332,82

**7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie wykonywanych siłami własnymi.

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

**8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.**

Nie dotyczy

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

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1	2	3
Różnice kursowe, w tym z tytułu:		
Odsetki, w tym z tytułu:		
Razem		

**9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać planowane nakłady na ochronę środowiska**

Spółka nie posiada nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Spółka nie planuje nakładów na ochronę środowiska w 2017r.

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karolina Heredia*  
Karolina Heredia



- na ochronę środowiska		
3. Środki trwale w budowie, w tym:		
- na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

### 10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W omawianym okresie nie nastąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody		
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2. Koszty		
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

### 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

W omawianym okresie nie wystąpił należności w walutach obcych.

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu / tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
- euro	EUR		
- dolar amerykański	USD		
- funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
- euro	EUR		

### 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

W okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Spółka nie sporządzała rachunku przepływów pieniężnych.

### 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Herda*



1) 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

Nie dotyczy

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	7
Pracownicy na stanowiskach roboczych	28
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	35

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	91 200,00	91 200,00
Nagroda jubileuszowa zarządu	11 400,00	11 400,00
Organ nadzorujący	32 096,67	32 096,67

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

za zgodność z oryginałem

Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Hereda*



Wyszczególnienie	Zobowiązania	
	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1	2	3
Byli członkowie organu zarządzającego		
Byli członkowie organu nadzorującego		
Byli członkowie organu administrującego		

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Nie dotyczy

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 roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie (od - do)	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający						
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący						
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący						
- pożyczka/kredyt						
- zaliczka						
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem						

6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

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

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Kartina Hereda*  
Kartina Hereda



Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3 800,00		3 800,00
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

## 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

Nie dotyczy

### 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	

### 2) 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.

Nie dotyczy

### 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dotyczy

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat
1	2	3

### 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	2	3	4

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karolina Hereda*




## 7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nie dotyczy

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy

### Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Opis wspólnego przedsięwzięcia	Kwota/wartość
1	2
Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
Wartości wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Kwoty zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania przedsięwzięcia	
Wielkość zobowiązań warunkowych związanych z przedsięwzięciem	
Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia	
Koszty poniesione na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy

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

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
1	2	3	4

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa  
*Karina Hereda*



- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
  - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
  - wartość aktywów,
  - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Nie dotyczy

**Podstawy prawne odstępiania od konsolidacji**

Wyszczególnienie	Jednostka A (nazwa, siedziba)	Jednostka B (nazwa, siedziba)	Jednostka C (nazwa, siedziba)
1	2	3	4
Procent i wartość nominalna udziałów w jednostce			
Mała grupa kapitałowa – art. 56 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o rachunkowości			
Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla – art. 56 ust. 2 ustawy o rachunkowości (nazwa i siedziba, miejsce publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego)			
Udziały jednostki nabyto, zakupiono lub pozyskano w innej formie, z wyłącznym przeznaczeniem ich do późniejszej odprzedaży, w terminie jednego roku od dnia ich nabycia, zakupu lub pozyskania w innej formie – art. 57 pkt 1 ustawy o rachunkowości			
Występują poważne długoterminowe ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką – art. 57 pkt 2 ustawy o rachunkowości			
Bez ponoszenia niewspółmiernie wysokich kosztów lub bez zbędnej zwłoki nie można uzyskać informacji niezbędnych do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego – art. 57 pkt 3 ustawy o rachunkowości			
Dane finansowe jednostki są nieistotne – art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości			

**Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją**

Wyszczególnienie	Jednostka A		Jednostka B		Ogółem	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1. Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych						
2. Wynik finansowy netto (zysk/ strata)						
3. Kapitał własny ogółem, w tym:						
- kapitał podstawowy						
- kapitał zapasowy						
- kapitał rezerwowy						
- zysk (strata) z lat ubiegłych						
4. Wartość aktywów trwałych						
5. Przeciętne roczne zatrudnienie						
6. Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)						

**5) Informacje o:**

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główna Księgowa

*Karina Hereda*



sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie 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

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

## 8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

### Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1	2
1. Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2. Data połączenia (wpisu do rejestru sądowego)	
3. Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4. Pozostałe dane wymagane w tej pozycji informacji dodatkowej:	
– cena przejęcia	
– wartość godziwa aktywów netto spółki przejętej na dzień połączenia	
– wartość firmy (ujemna wartość firmy)	
5. Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)	

### Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1	2
1. Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2. Data połączenia (wpisu do rejestru sądowego)	
3. Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4. Pozostałe dane wymagane w tej pozycji informacji dodatkowej:	
– przychody	
– koszty	
– zyski	
– straty	
– zmiany (wzrost +, spadek –) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (według poszczególnych składników kapitału własnego)	

Za zgodność z oryginałem

Stwierdzam

PROKURENT  
Główny Księgowy

Karina Herda



## 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

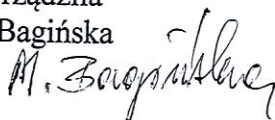
Nie dotyczy

## 10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

Sporządziła  
M. Bagińska



Nysa, 29.03.2017 r.

.....  
miejsowość, dnia

.....  
Gł. Księgowa

.....  
Prezes Zarządu

Za zgodność z oryginałem  
Stwierdzam

PROKURENT  
Główny Księgowa  
  
Karina Hereda