

Port Lotniczy Łódź im. Władysława Reymonta Sp. z o.o.

ul. Gen. S. Maczka 35

Łódź, Polska, 94-328 Łódź

NIP: 729-01-13-494

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2019...31.12.2019

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2019...31.12.2019**

Data sporządzenia sprawozdania: **27.05.2020**

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: **Port Lotniczy Łódź im. Władysława Reymonta Sp. z o.o.**

Siedziba: **województwo łódzkie, powiat łódzki, gmina Polesie, miejscowość Łódź, Polska**

Adres: **ul. Gen. S. Maczka 35 Łódź, Polska, 94-328 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **5223Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 729-01-13-494

Numer KRS: 0000057719

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2019...31.12.2019

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane zasady rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuję się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Oprogramowanie 50%

Inne 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50%	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,50%	
Urządzenia techniczne i maszyny		10%
Środki transportu	20%	

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni oraz do odpraw emerytalnych wypłacanych zgodnie z obowiązującymi przepisami. Szacunek rezerw na świadczenia pracownicze dokonany przez Spółkę wykazał, że kwota rezerw ustalona na dzień bilansowy jest nieistotna.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Spółka nie tworzyła rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	Aktywa	384 103 085,73	397 861 715,49
A	+Aktywa trwałe	375 296 513,54	389 211 663,90
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	69 358,47	114 806,93
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	44 358,47	114 806,93
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	25 000,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	361 128 614,61	372 668 126,70
A.II.1	+Środki trwałe	350 707 978,93	362 247 491,02
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	77 102 617,97	77 102 617,97
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	264 595 611,98	273 844 381,81
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	7 578 714,62	8 907 978,53
A.II.1.D	+środki transportu	1 247 677,86	2 106 472,36
A.II.1.E	+inne środki trwałe	183 356,50	286 040,35
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	10 420 635,68	10 420 635,68
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	100,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	100,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	100,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 098 440,46	16 428 730,27
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	14 098 440,46	16 428 730,27
B	+Aktywa obrotowe	8 806 572,19	8 650 051,59
B.I	+Zapasy	322 536,08	233 930,20
B.I.1	+Materiały	322 536,08	233 930,20
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 929 440,11	3 183 911,32
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	2 929 440,11	3 183 911,32
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 543 870,26	2 322 196,45
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	1 543 870,26	2 322 196,45
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 074 902,99	552 245,40
B.II.3.C	+inne	310 666,86	309 469,47
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	2 489 747,80	2 254 996,14
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 489 747,80	2 254 996,14
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 489 747,80	2 254 996,14
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 489 747,80	2 254 996,14
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 064 848,20	2 977 213,93
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	384 103 085,73	397 861 715,49
A	+Kapitał (fundusz) własny	168 196 101,42	165 058 591,47
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	344 861 500,00	328 345 850,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 750 078,52	1 750 078,52
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	9 967 100,00	8 446 550,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	9 967 100,00	8 446 550,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-159 626 837,20	-143 719 156,46
A.VI	+Zysk (strata) netto	-28 755 739,90	-29 764 730,59
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 906 984,31	232 803 124,02

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	3 513 900,00	3 665 861,60
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	3 513 900,00	3 665 861,60
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	3 513 900,00	3 665 861,60
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	80 202 270,45	92 539 363,92
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	80 202 270,45	92 539 363,92
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80 166 840,80	92 499 727,96
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	35 429,65	39 635,96
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	17 955 252,68	18 490 382,95
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 947 618,62	18 490 382,95
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 351 311,81	12 353 789,63
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	9 500,00	13 722,72
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 910 814,53	3 313 239,33
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	2 910 814,53	3 313 239,33
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	920 531,68	1 017 282,89
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	780 244,43	762 287,45
B.III.3.I	+inne	975 216,17	1 030 060,93
B.III.4	+Fundusze specjalne	7 634,06	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	114 235 561,18	118 107 515,55
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	114 235 561,18	118 107 515,55
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	109 590 929,76	113 323 185,95
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	4 644 631,42	4 784 329,60

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2019...31.12.2019	Za okres 01.01.2018...31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 417 092,94	10 880 864,54
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 385 564,38	10 879 206,70
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	31 528,56	1 657,84
B	Koszty działalności operacyjnej	41 190 220,08	40 719 996,37
B.I	+Amortyzacja	12 099 412,55	13 077 238,89
B.II	+Zużycie materiałów i energii	3 838 681,45	3 860 067,24
B.III	+Usługi obce	9 080 980,96	8 170 560,98
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	688 960,16	727 725,62
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	12 019 715,71	11 566 021,26
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 223 548,52	3 157 233,61
	- emerytalne	1 127 534,08	1 089 806,47
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	213 890,73	157 098,77
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 030,00	4 050,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 773 127,14	-29 839 131,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 214 090,57	5 564 301,88
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 700,00	164,60
D.II	+Dotacje	4 758 444,79	5 374 692,49
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	394 945,78	189 444,79
E	Pozostałe koszty operacyjne	284 751,75	1 239 508,98
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 091,00	5 852,06
E.III	+Inne koszty operacyjne	261 660,75	1 233 656,92
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-24 843 788,32	-25 514 338,93
G	Przychody finansowe	25 582,30	13 649,86
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	25 582,30	13 649,86
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	3 937 533,88	4 264 041,52
H.I	+Odsetki, w tym:	3 919 591,83	4 252 351,61
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	17 942,05	11 689,91
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-28 755 739,90	-29 764 730,59

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-28 755 739,90	-29 764 730,59

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2019...31.12.2019	Za okres 01.01.2018...31.12.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	165 058 591,47	160 605 185,13
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	165 058 591,47	160 605 185,13
II.a	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	328 345 850,00	302 581 450,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	16 515 650,00	25 764 400,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	16 515 650,00	25 764 400,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	16 515 650,00	25 764 400,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	344 861 500,00	328 345 850,00
II.b	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 750 078,52	1 750 078,52
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 750 078,52	1 750 078,52
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	8 446 550,00	16 959 650,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 520 550,00	-8 513 100,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	18 036 200,00	17 251 300,00
II.d.1.1.a	+niezarejestrowane wpłaty na poczet kapitału zakładowego	18 036 200,00	17 251 300,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	16 515 650,00	25 764 400,00
II.d.1.2.a	+rejestracji w KRS wpłat na poczet kapitału	16 515 650,00	25 764 400,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	9 967 100,00	8 446 550,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-143 719 156,46	-122 227 513,67
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	-887 800,15	0,00
II.e.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-144 606 956,61	-122 227 513,67
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	-29 764 730,59	-38 458 479,72
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-29 764 730,59	-38 458 479,72

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	14 744 850,00	16 966 836,93
II.e.5.2.a	+pokrycie straty przez Wspólników	14 744 850,00	16 966 836,93
II.e.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-159 626 837,20	-143 719 156,46
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	Wynik netto	-28 755 739,90	-29 764 730,59
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	+strata netto	-28 755 739,90	-29 764 730,59
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	168 196 101,42	165 058 591,47
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	181 834 670,87	0,00

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	Zysk (strata) netto	-28 755 739,90	-29 764 730,59
A.II	Korekty razem	12 779 799,73	14 435 012,74
A.II.1	+Amortyzacja	12 099 412,55	13 077 238,89
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 706 155,37	4 167 922,93
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-60 700,00	1 002 136,05
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-151 961,60	151 961,60
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-63 136,88	68 459,51
A.II.7	+Zmiana stanu należności	254 471,21	-1 300 392,01
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-466 341,95	458 368,88
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 538 098,97	-3 190 683,11
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-15 975 940,17	-15 329 717,85
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-521 527,73	-2 162 140,72
B.I	Wpływy	60 700,00	164,60
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 700,00	164,60
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	Wydatki	-582 227,73	-2 162 305,32
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-557 127,73	-2 162 305,32
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	-100,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	-100,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	-100,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	-25 000,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-521 527,73	-2 162 140,72
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	16 732 219,56	9 030 056,89
C.I	Wpływy	32 781 050,00	33 957 836,93
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	32 781 050,00	33 957 836,93
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	Wydatki	-16 048 830,44	-24 927 780,04
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	-12 332 887,16	-18 499 330,74

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-7 691,93	-5 681,32
C.II.8	+Odsetki	-3 708 161,67	-6 422 064,76
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	-89,68	-703,22
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	16 732 219,56	9 030 056,89
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	234 751,66	-8 461 801,68
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 254 996,14	10 716 797,82
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 489 747,80	2 254 996,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 314 706,53	1 182 301,98

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**VII.1. nota 1 Zmiana stanu wartości wnip**

Nota nr 1 zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Załączony plik: **nota1.xlsx**

VII.2. nota 2 Zmiana stanu ST

Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych

Załączony plik: **nota2.xlsx**

VII.3. nota 3 nieumarz ST

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym umów leasingu

Załączony plik: **nota3.xlsx**

VII.4. nota 4 nakłady

Nota nr 4: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Załączony plik: **nota4.xlsx**

VII.5. nota 5 koszty wytw

Nota nr 5: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Załączony plik: **nota5.xlsx**

VII.6. nota 6 RMK dl

Nota nr 6: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Załączony plik: **nota6.xlsx**

VII.7. nota 7 zapasy

Nota nr 7: Zapasy

Materiały na 2019-12-31 obejmują:

190 294,24	materiały do zimowego utrzymania nawierzchni
43 806,10	płyn do odładzania i zabezpieczenia przed oblodzeniem
35 561,72	olej napędowy
15 704,26	folia do zabezpieczania palet lotniczych
11 700,76	kable światłowodowy i telekomunikacyjny
21 000,00	zdemontowane zasilacze, które stanowiły element sys świateł nawigacyjnych (dot ST 8/2W T/068)

4 469,00	zdemontowane hydranty (dot ST236)
----------	-----------------------------------

Załączony plik: **nota7.xlsx**

VII.8. nota 8 nal kr

Nota nr 8: Należności krótkoterminowe

Załączony plik: **nota8.xlsx**

VII.9. nota 9 RMK kr

Nota nr 9: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

Załączony plik: **nota9.xlsx**

VII.10. nota 10 kapitały

Nota nr 10: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Na dzień 2019-12-31 wpisany w rejestrze sądowym kapitał zakładowy wynosił: 344.861.500zł

Załączony plik: **nota10.xlsx**

VII.11. nota 11 kapit zapas

Nota nr 11: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Załączony plik: **nota11.xlsx**

VII.12. nota 12 podział straty

Nota nr 12: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Załączony plik: **nota12.xlsx**

VII.13. nota 13 rezerwy

Nota nr 13: Pozostałe rezerwy

3.513.900zł, w tym:

3.422.000zł - rezerwa utworzona 2015 r. w zw z roszczeniem Wykonawcy robót budowlanych - postępowanie sądowe w toku

85.400zł - rezerwa utworzona w 2015 r. w zw z roszczeniem Podwykonawcy prac inwestycyjnych - wyrok nieprawomocny

Rezerwę 151.961,60zł utworzoną w 2018 r. na roszczenie tytułem bezprawnego koszystania w 2018 r. z gruntu wykorzystano w 2019 roku zgodnie z podpisaną 2019-04-11 ugodą na zapłatę 30.392,32zł wraz z kosztami postępowania; na pozostałą kwotę tj 121.252,28zł rozwiązano rezerwę.

Załączony plik: **nota13.xlsx**

VII.14. nota 14 zob dl

Nota nr 14: Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

zobowiązanie z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych dotyczy umowy o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji, zawartej 5 maja 2011 r. wraz z późn. zm.

inne zobowiązanie finansowe dotyczy umowy leasingu nr 18/038227, zawartej 13 listopada 2018 r. na 48 m-czny leasing maszyn i oprzyrządowania do sprzątania.

Załączony plik: **nota14.xlsx**

VII.15. nota 15 RMP

Nota nr 15: Rozliczenia międzyokresowe

Załączony plik: **nota15.xlsx**

VII.16. nota 16 zob zabez

Nota nr 16: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Zabezpieczenia ustanowiono w celu zabezpieczenia spłaty istniejących i przyszłych wierzytelności pieniężnych, przysługujących Obligatariuszowi w stosunku do Emitenta z tytułu obligacji, wyemitowanych przez Spółkę do dnia 1 lipca 2015 roku w trybie art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. 2014 poz. 730 ze zm.) oraz emitowanych od dnia 1 lipca 2015 roku w trybie art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2015, poz. 238), z których wpływy (łącznie kwota wyemitowanych w okresie 2011-08-29 do 2016-06-24 wyniosła: 168.510.000zł) obligacji zostały przeznaczone na współfinansowanie Programu pn. Rozbudowa Portu Lotniczego Łódź im. Władysława Reymonta, na podstawie umowy o obsługę i gwarantowanie emisji obligacji z 5 maja 2011 r. wraz z późn. zm. Szczegółowe informacje o zabezpieczeniach są zawarte w Warunkach Emisji Obligacji.

Załączony plik: **nota16.xlsx**

VII.17. nota 17 przychody

Nota nr 17: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Załączony plik: **nota17.xlsx**

VII.18. nota 18 przych ods

Nota nr 18: Przychody odsetkowe

Załączony plik: **nota18.xlsx**

VII.19. nota 19 koszty ods

Nota nr 19: Koszty odsetkowe

Załączony plik: **nota19.xlsx**

VII.20. nota 20 kurs wyceny

Nota nr 20: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Załączony plik: **nota20.xlsx**

VII.21. nota 21 rach vat

Nota nr 21: Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)

Załączony plik: **nota21.xlsx**

VII.22. nota 22 pracownicy

Nota nr 22: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

przeciętne zatrudnienie w 2019 roku wyniosło: 236

Załączony plik: **nota22.xlsx**

VII.23. nota 23 wyn

Nota nr 23: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Załączony plik: **nota23.xlsx**

VII.24. nota 24 wyn biegłego

Nota nr 24: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Załączony plik: **nota24.xlsx**

VII.25. nota 25 PKO

Nota nr 25: Informacje o kosztach w pozostałych kosztach operacyjnych, które wystąpiły incydentalnie

2018 rok: Inne koszty operacyjne 1.233.656,92 zł obejmują kwotę 873.948,07 zł, związaną z nieodpłatnym przekazaniem własności nakładów poniesionych na skablowanie 2 linii napowietrznych.

Załączony plik: **nota25.xlsx**

VII.26. nota 26 CF

Nota nr 26: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Załączony plik: **nota26.xlsx**

VII.27. nota 27 PWUG

Nota nr 27: Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Załączony plik: **nota27.xlsx**

VII.28. nota 28 wynik lat ub

Nota nr 28: 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

Załączony plik: **nota28.xlsx**

VII.29. nota 29 zdarz po dniu bilans

Nota nr 29: 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

Załączony plik: **nota29.xlsx**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	28 755 739,90	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 905 713,27	0,00 4 905 713,27	0,00	0,00 0,00
B.1.	dotacje otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych zakupem lub wytworzeniem środków trwałych lub wartości niemater Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	4 758 444,79	0,00 4 758 444,79	0,00	0,00 0,00
B.2.	rozwiązana, zmniejszona rezerwa, niezaliczona uprzednio do kosztów uzyskania przychodów Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 5 Lit. a	121 225,28	0,00 121 225,28	0,00	0,00 0,00
B.3.	Pozostałe	26 016,20	0,00 26 016,20	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 368 562,56	0,00 5 368 562,56	0,00	0,00 0,00
E.1.	odpisy, które w rozumieniu przepisów o ZFŚS obciążają koszty działalności pracodawcy, niewpłacone na rachunek Funduszu, Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 9 Lit.	22 778,67	0,00 22 778,67	0,00	0,00 0,00
E.2.	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 17 Lit.	10 655,51	0,00 10 655,51	0,00	0,00 0,00
E.3.	odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	23 091,00	0,00 23 091,00	0,00	0,00 0,00
E.4.	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	31 385,75	0,00 31 385,75	0,00	0,00 0,00
E.5.	koszty reprezentacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	69 275,69	0,00 69 275,69	0,00	0,00 0,00
E.6.	wpłaty na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	191 546,00	0,00 191 546,00	0,00	0,00 0,00
E.7.	odpisy z tytułu zużycia ST oraz WNIPI, od tej części ich wartości, która odpowiada otrzymanej dotacji Podstawa prawna: Art. 19 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	4 119 940,93	0,00 4 119 940,93	0,00	0,00 0,00
E.8.	odpisy w tytułu zużycia ST, leasingowanych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 4 Pkt Lit.	5 481,00	0,00 5 481,00	0,00	0,00 0,00
E.9.	25% poniesionych wydatków na samochody wykorzystywane do działalności mieszanej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 51 Lit.	13 830,17	0,00 13 830,17	0,00	0,00 0,00
E.10.	Pozostałe	39 756,57	0,00 39 756,57	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	528 081,23	0,00 528 081,23	0,00	0,00 0,00

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
F.1.	naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, również od obligacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	78 017,89	0,00 78 017,89	0,00	0,00 0,00
F.2.	niewypłacone wypłaty, świadczenia oraz inne należności - art. 12 ust. 1 i 6, art. 13 pkt 2 i 4-9 oraz w art. 18 PIT Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	44 100,86	0,00 44 100,86	0,00	0,00 0,00
F.3.	niewpłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	398 690,26	0,00 398 690,26	0,00	0,00 0,00
F.4.	niedokonane wpłaty do PPK, o których mowa w ustawie o PPK, w części finansowanej przez podmiot zatrudniający Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. aa	5 391,79	0,00 5 391,79	0,00	0,00 0,00
F.5.	Pozostałe	1 880,43	0,00 1 880,43	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	453 498,66	0,00 453 498,66	0,00	0,00 0,00
G.1.	Należności z tytułów- art. 12 ust.1 i 6 PIT, naliczone 2018, wypłacone w 2019 r. Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	46 129,75	0,00 46 129,75	0,00	0,00 0,00
G.2.	Składki w cz finansowanej przez płatnika składek ZUS, naliczone 2018, zapłacone 2019 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.	403 680,42	0,00 403 680,42	0,00	0,00 0,00
G.3.	Pozostałe	3 688,49	0,00 3 688,49	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis