

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

1. Wrocławski Teatr Lalek  
50-051 Wrocław, Pl. Teatralny 4.  
Organ rejestrowy: Wydział Kultury Urzędu Miejskiego Wrocławia.  
Przedmiot działalności: działalność zespołów teatralnych dramatycznych i lalkowych.
2. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2018 do 31.12.2018 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
5. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie są nam znane okoliczności na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez teatr działalności.
6. Jednostka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu.
7. Zasady polityki rachunkowości:  
Metody wyceny aktywów i pasywów:
  - rzeczowe aktywa trwałe o charakterze majątku trwałego traktuje się jako:
    - a) środki trwałe, jeżeli ich cena nabycia /koszt wytworzenia przekracza 10.000 zł,
    - b) środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości amortyzuje się jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia wynosi od 1000,00 zł. do 10.000 zł, a dla składników majątku sfinansowanych dotacją inwestycyjną również jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższa lub równa 1 000,00 zł,
    - c) materiały, jeżeli ich cena nabycia/koszt wytworzenia jest niższy od 1 000,00 zł
  - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
  - wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000,00 zł do 10.000 zł odpisuje się w koszty poprzez jednorazowy odpis amortyzacyjny w pełnej wartości,
  - dotacja inwestycyjna ewidencjonowana jest na rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczana proporcjonalnie do umorzenia środków trwałych sfinansowanych dotacją,
  - teatr nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze mając na uwadze istotność ich wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy oraz zasadę współmierności i kontynuacji działalności,
  - środki inscenizacji (kostiumy, dekoracje, rekwizyty) objęte są ewidencją ilościową.

DYREKTOR NACZELNY

*[Podpis]*  
Janusz Jasicki

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 1.
2. Teatr nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
3. Teatr nie użytkował majątku na podstawie umów.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Zmiany w stanie Funduszu podstawowego instytucji są następujące:

|                    |      |
|--------------------|------|
| Stan na 01.01.2018 | 0,00 |
| Stan na 31.12.2018 | 0,00 |

Fundusz podstawowy wykazuje wartość 0 na skutek zmian prezentacji, które miały miejsce w 2015 r. Zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz.U. 2015 poz. 1505) instytucje kultury winny były przenieść na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury

6. Dyrektor Teatru proponuje przeznaczyć stratę za rok 2018 na poczet zwiększenia straty z lat ubiegłych.
7. Rezerwy na odroczony podatek dochodowy nie były tworzone ze względu na zwolnienie od podatku dochodowego od osób prawnych w związku z przekazaniem dochodów na cele statutowe tj. na działalność kulturalną.  
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne nie były tworzone.  
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe nie występują.
8. Odpisów aktualizujących wartość należności nie dokonywano.
9. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
10. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnych okresach w kwocie 13 024,06 zł oraz pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (zapłacone tantiemy do rozliczenia w czasie) w kwocie 2 545,78 zł.
11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona po okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Stan na początek okresu | 839 770,57 |
| zwiększenia             | 0,00       |
| zmniejszenia            | 547 096,06 |
| Stan na koniec okresu   | 292 674,51 |

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią:

- przedpłaty na wykonanie usług w 2019 w kwocie 76 527,09 zł,
- wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zostanie rozliczona w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego w kwocie 547 096,06 zł.

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie występują.

14. Zobowiązania warunkowe nie występują.

## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura i dynamika przychodów z działalności operacyjnej:

| Lp. | Wyszczególnienie                                   | Struktura przychodów ze sprzedaży |            |                 |              | Dynamika        |              |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|     |                                                    | 2018                              |            | 2017            |              |                 |              |
|     |                                                    | Kwota<br>w tys.                   | %          | Kwota<br>w tys. | %            | kwota<br>w tys. | %            |
| 1   | <b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b> | 4,4                               | 0,0        | 4,0             | 0,0          | 0,4             | 110          |
| 2   | <b>Przychody ze sprzedaży usług</b>                | 1 053,7                           | 16,1       | 1 189,7         | 19,4         | -136,0          | 88,6         |
| 3   | <b>Dotacja na działalność bieżącą</b>              | 5 502,5                           | 83,9       | 4 946,9         | 80,6         | 555,6           | 111,2        |
|     | <b>Ogółem przychody ze sprzedaży</b>               | <b>6 560,6</b>                    | <b>100</b> | <b>6 140,6</b>  | <b>100,0</b> | <b>420,0</b>    | <b>106,8</b> |

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

3. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonywano.

4. W roku obrotowym nie było działalności zaniechanej.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto:

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                       | Kwota        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1.  | Wynik finansowy brutto - strata                                                                                                                                                                        | -265 876,77  |
| 2.  | Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przych.:<br>amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63) | 6 327 438,95 |
|     | niewypłacone w 2018 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia , o dzieło itp. obciążające koszty 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)                                                                     | 665 598,87   |
|     | składki ZUS od wynagrodzeń cywilnoprawnych nie wypłaconych w 2018 roku, a obciążające koszty 2018 r                                                                                                    | 48 888,34    |
|     |                                                                                                                                                                                                        | 2 674,93     |

|    |                                                                                                                                                                                               |              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|    | koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących) | 5 583 199,82 |
|    | opłata na PFRON                                                                                                                                                                               | 26 670,00    |
|    | składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa                                                                                                                   | 350,00       |
|    | zapłacone odsetki budżetowe w 2018 r. dotyczące rozliczeń lat poprzednich                                                                                                                     | 56,99        |
| 3. | Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop                                                                                                           | 688 143,87   |
|    | przychody z tyt. rozliczenia amortyzacji od ŚT sfinansowanych z dotacji                                                                                                                       | 665 598,87   |
|    | dodatnia korekta podatku VAT za 2018 rok ujęta w deklaracji VAT za I/2019 ale zaksięgowana na pozostałe przychody operacyjne w księgach 2018 roku                                             | 22 545,00    |
| 4. | Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku                                                                                                                                                        | 0,00         |
| 5. | Koszty podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym, stanowiące koszty uzyskania przychodów:                                                                                                       | 21 061,00    |
|    | Ujemna korekta Vat dotycząca 2017r. – zaksięgowana w 2017 r. w pozostałe koszty operacyjne wykazana w deklaracji za I/2018                                                                    | 21 061,00    |
| 6. | Wynik finansowy netto (1+2-3+4-5)                                                                                                                                                             | 5 352 357,31 |
| 7. | Dochód zwolniony z opodatkowania zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 21,47,                                                                                                                          | 5 618 234,08 |
| 8. | zapłacony podatek                                                                                                                                                                             | 11,00        |
| 9. | Wynik finansowy netto – strata (6-7)                                                                                                                                                          | -265 887,77  |

6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7. Jednostka nie prowadzi inwestycji w budowie.

8. Poniesione w 2018 r. i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

| Wyszczególnienie           | Poniesione 2018<br>(tys.) | Planowane 2019<br>(tys.) |
|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Niefinansowe aktywa trwałe | 0,00                      | 50,0                     |

W 2018 roku nie poniesione zostały nakłady na ochronę środowiska i nieplanowane są w 2019 roku.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie występują

#### **II a. Informacje dotyczące przyjętych kursów do wyceny pozycji bilansowych.**

Na dzień 31.12.2018 r. nie występowały pozycje bilansowe w walucie.

#### **III. Informacje i objaśnienia rachunku przepływów pieniężnych.**

Teatr nie jest zobligowany do sporządzenia sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych.

#### **IV. Informacje dotyczące zawieranych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych.**

1. Jednostka nie zawierała w roku obrotowym żadnych istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie oraz zawartych na innych warunkach niż rynkowe.
2. Przeciętne (średnioroczne) zatrudnienie w 2018 wyniosło 75 osób.
3. Pozostałe informacje ujęte w ustępie 4 „Dodatkowych informacji i objaśnień” załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą instytucji.

**V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.**

1. Istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.
  2. Jednostka nie posiada informacji o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
  3. W roku obrotowym nie dokonywano zmiany zasad ewidencji.
  4. Informacje dotyczące porównywalności danych z poprzednim okresem sprawozdawczym.
- Nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na brak porównywalności danych.

**VI. Informacja dotycząca podmiotów wchodzących do grupy kapitałowej.**

Teatr nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

**VII. Informacja o połączeniu jednostki.**

Jednostka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu.

**VIII. Informacje dotyczące niepewności kontynuacji działalności.**

Brak informacji dotyczących niepewności co do możliwości kontynuacji działalności.

Wrocław, 29.03.2019

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Katarzyna Paślawska

DYREKTOR NACZELNY

  
Janusz Jasiński

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

| LP.       | Wyszczególnienie                                                                       | za okres              | za okres              |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |                                                                                        | 01.01.2018-31.12.2018 | 01.01.2017-31.12.2017 |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>6 618 955,08</b>   | <b>6 140 696,38</b>   |
| —         | od jednostek powiązanych                                                               |                       |                       |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 112 014,36          | 1 189 765,13          |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                       |                       |
| III.      | Dotacje od organizatora na działalność bieżącą                                         | 5 502 512,00          | 4 946 900,00          |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 4 428,72              | 4 031,25              |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>7 939 614,38</b>   | <b>7 406 760,64</b>   |
| I.        | Amortyzacja                                                                            | 697 764,98            | 808 730,79            |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                           | 580 246,48            | 498 694,94            |
| III.      | Usługi obce                                                                            | 931 992,60            | 598 849,34            |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 101 963,17            | 71 825,60             |
| —         | podatek akcyzowy                                                                       |                       |                       |
| V.        | Wynagrodzenia                                                                          | 4 694 078,14          | 4 496 510,90          |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym                                      | 816 096,05            | 817 609,23            |
| —         | emerytalne                                                                             |                       |                       |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 117 231,95            | 112 729,83            |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 241,01                | 1 810,01              |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                | <b>-1 320 659,30</b>  | <b>-1 266 064,26</b>  |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>1 070 243,15</b>   | <b>1 387 875,71</b>   |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |                       |                       |
| II.       | Dotacje                                                                                | 107 357,82            | 126 741,15            |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                       |                       |
| IV.       | Inne przychody operacyjne                                                              | 962 885,33            | 1 261 134,56          |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                     | <b>1 417,47</b>       | <b>108 360,15</b>     |
| I.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                  | 0,00                  |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                       |                       |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                                                 | 1 417,47              | 108 360,15            |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                | <b>-251 833,62</b>    | <b>13 451,30</b>      |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                             | <b>151,04</b>         | <b>789,16</b>         |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  |                       |                       |
| a)        | od jednostek powiązanych, w tym:                                                       |                       |                       |
| —         | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   |                       |                       |
| b)        | od jednostek pozostałych, w tym:                                                       |                       |                       |
| —         | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   |                       |                       |
| II.       | Odsetki, w tym:                                                                        | 151,04                | 789,16                |
| —         | od jednostek powiązanych                                                               |                       |                       |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |                       |                       |
| —         | w jednostkach powiązanych                                                              |                       |                       |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                       |                       |
| V.        | Inne                                                                                   | 0,00                  |                       |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                | <b>14 194,19</b>      | <b>11 023,93</b>      |
| I.        | Odsetki, w tym:                                                                        | 4 948,39              | 1 801,34              |
| —         | dla jednostek powiązanych                                                              |                       |                       |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   |                       |                       |
| —         | dla jednostek powiązanych                                                              |                       |                       |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              |                       |                       |
| IV.       | Inne                                                                                   | 9 245,80              | 9 222,59              |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>                                                    | <b>-265 876,77</b>    | <b>3 216,53</b>       |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                               | <b>11,00</b>          |                       |
| <b>M.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>                                                     | <b>-265 887,77</b>    | <b>3 216,53</b>       |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*K. Pastawska*

Katarzyna Pastawska.....

Osoba sporządzająca

DYREKTOR NACZELNY

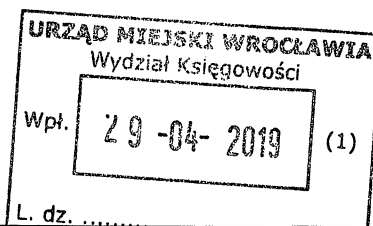
*[Podpis]*  
Kierownik jednostki

Wrocław 29.03.2019

Miejsce i data sporządzenia

Wrocławski Teatr Lalek  
pl. Teatralny 4  
50-051 Wrocław

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM



BILANS - AKTYWA

| Lp                                                                                | Wyszczególnienie | Stan na           |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                                   |                  | 31.12.2018        | 31.12.2017          |
|                                                                                   |                  | w złotych         | w złotych           |
| 1                                                                                 | 2                | 3                 | 3                   |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                           |                  | <b>899 811,07</b> | <b>1 597 576,05</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                         |                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           |                  |                   |                     |
| 2. Wartość firmy                                                                  |                  |                   |                     |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                           |                  |                   |                     |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                  |                   |                     |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                 |                  | <b>899 811,07</b> | <b>1 597 576,05</b> |
| 1. Środki trwałe                                                                  |                  | 899 811,07        | 1 597 576,05        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            |                  |                   |                     |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                          |                  | 716 440,54        | 1 282 393,78        |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                |                  | 40 264,97         | 99 983,25           |
| d) środki transportu                                                              |                  | 0,00              | 0,00                |
| e) inne środki trwałe                                                             |                  | 143 105,56        | 215 199,02          |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                        |                  |                   |                     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            |                  |                   |                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                             |                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| 1. Od jednostek powiązanych                                                       |                  |                   |                     |
| 2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |                  |                   |                     |
| 3. Od pozostałych jednostek                                                       |                  |                   |                     |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                              |                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| 1. Nieruchomości                                                                  |                  | 0,00              | 0,00                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                |                  | 0,00              | 0,00                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                |                  | 0,00              | 0,00                |
| a) w jednostkach powiązanych                                                      |                  | 0,00              | 0,00                |
| - udziały lub akcje                                                               |                  | 0,00              | 0,00                |
| - inne papiery wartościowe                                                        |                  | 0,00              | 0,00                |
| - udzielone pożyczki                                                              |                  | 0,00              | 0,00                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                            |                  | 0,00              | 0,00                |
| b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                  | 0,00              | 0,00                |
| - udziały lub akcje                                                               |                  |                   |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                        |                  | 0,00              | 0,00                |
| - udzielone pożyczki                                                              |                  | 0,00              | 0,00                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                            |                  | 0,00              | 0,00                |
| c) w pozostałych jednostkach                                                      |                  |                   |                     |
| - udziały lub akcje                                                               |                  |                   |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                        |                  |                   |                     |
| - udzielone pożyczki                                                              |                  |                   |                     |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                            |                  |                   |                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                                                 |                  | 0,00              | 0,00                |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                               |                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                |                  |                   |                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                |                  | 0,00              | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                         |                  | <b>139 186,18</b> | <b>148 829,03</b>   |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                  |                  | <b>5 484,71</b>   | <b>5 484,71</b>     |
| 1. Materiały                                                                      |                  | 5 484,71          | 5 484,71            |

|                                                                                                                 |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                |                     |                     |
| 3. Produkty gotowe                                                                                              |                     |                     |
| 4. Towary                                                                                                       |                     |                     |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                                           | <b>64 877,69</b>    | <b>73 245,08</b>    |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| – do 12 miesięcy                                                                                                |                     |                     |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           | 0,00                | 0,00                |
| b) inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00                | 0,00                |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| – do 12 miesięcy                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           | 0,00                | 0,00                |
| b) inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 64 877,69           | 73 245,08           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 6 785,89            | 1 989,78            |
| – do 12 miesięcy                                                                                                | 6 785,89            | 1 989,78            |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           |                     |                     |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 6 129,00            | 18 793,90           |
| c) inne                                                                                                         | 51 962,80           | 52 461,40           |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                          | <b>30 708,94</b>    | <b>53 483,48</b>    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 30 708,94           | 53 483,48           |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| – udziały lub akcje                                                                                             | 0,00                | 0,00                |
| – inne papiery wartościowe                                                                                      | 0,00                | 0,00                |
| – udzielone pożyczki                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| – udziały lub akcje                                                                                             | 0,00                | 0,00                |
| – inne papiery wartościowe                                                                                      | 0,00                | 0,00                |
| – udzielone pożyczki                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 30 708,94           | 53 483,48           |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                      | 30 708,94           | 53 483,48           |
| – inne środki pieniężne                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| – inne aktywa pieniężne                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                           | <b>38 114,84</b>    | <b>16 615,76</b>    |
| c) Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                                               |                     |                     |
| d) Udziały (akcje) własne                                                                                       |                     |                     |
| <b>Aktywa razem</b>                                                                                             | <b>1 038 997,25</b> | <b>1 746 405,08</b> |

GLÓWNA KSIĘGOWA

*K. Pastarska*  
Katarzyna Pastarska

Osoba sporządzająca

DYREKTOR NACZELNY

*Janusz Jasiński*  
Janusz Jasiński  
Kierownik jednostki

Wrocław 29.03.2019

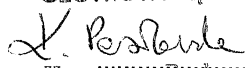


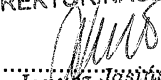
BILANS - PASYWA

| Lp        | Wyszczególnienie                                                                                | Stan na             | Stan na             |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                                                                 | 31.12.2018          | 31.12.2017          |
|           |                                                                                                 | w złotych           | w złotych           |
| 1         | 2                                                                                               | 3                   | 3                   |
| <b>A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                 | <b>(449 391,76)</b> | <b>(183 503,99)</b> |
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                    |                     |                     |
| II.       | Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym :                                                            |                     |                     |
|           | - nadwyżka wartości sprzedaży ( wartości emisji) nad wartością nominalną udziałów ( akcji)      |                     |                     |
| III.      | Kapitał ( fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                                |                     |                     |
|           | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                       |                     |                     |
| IV.       | Pozostałe kapitały( fundusze) rezerwowe , w tym:                                                |                     |                     |
|           | - tworzone zgodnie z umową ( statutem ) spółki                                                  |                     |                     |
|           | - na udziały ( akcje) własne                                                                    |                     |                     |
| V         | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                   | (183 503,99)        | (186 720,52)        |
| VI        | Zysk (strata) netto                                                                             | (265 887,77)        | 3 216,53            |
| VII       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                   | <b>1 488 389,01</b> | <b>1 929 909,07</b> |
| I.        | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1.        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                | 0,00                | 0,00                |
| 2.        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                     | 0,00                | 0,00                |
|           | - długoterminowa                                                                                |                     |                     |
|           | - krótkoterminowa                                                                               |                     |                     |
| 3.        | Pozostałe rezerwy                                                                               | 0,00                | 0,00                |
|           | - długoterminowe                                                                                |                     |                     |
|           | - krótkoterminowe                                                                               |                     |                     |
| II.       | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| 2.        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale               |                     |                     |
| 3.        | Wobec pozostałych jednostek                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| a)        | kredyty i pożyczki                                                                              |                     |                     |
| b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                 | 0,00                | 0,00                |
| c)        | inne zobowiązania finansowe                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| d)        | zobowiązania wekslowe                                                                           |                     |                     |
| e)        | inne                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| III.      | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                             | <b>512 833,65</b>   | <b>382 104,34</b>   |
| 1.        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                        | 0,00                | 0,00                |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                | 0,00                | 0,00                |
|           | - do 12 miesięcy                                                                                | 0,00                | 0,00                |
|           | - powyżej 12 miesięcy                                                                           | 0,00                | 0,00                |
| b)        | inne                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| 2.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                     |                     |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                |                     |                     |
|           | - do 12 miesięcy                                                                                |                     |                     |
|           | - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                     |                     |
| b)        | inne                                                                                            |                     |                     |
| 3.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                        | 473 856,35          | 344 874,31          |
| a)        | kredyty i pożyczki                                                                              | 230 523,64          | 51 659,68           |

|                                                                                                        |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                | 0,00                |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 72 498,26           | 116 741,31          |
| – do 12 miesięcy                                                                                       | 72 498,26           | 116 741,31          |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  | 0,00                | 0,00                |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| f) zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 163 267,69          | 172 154,49          |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                |                     |                     |
| i) inne                                                                                                | 7 566,76            | 4 318,83            |
| 3. Fundusze specjalne                                                                                  | 38 977,30           | 37 230,03           |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                  | <b>975 555,36</b>   | <b>1 547 804,73</b> |
| 1. Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 975 555,36          | 1 547 804,73        |
| – długoterminowe                                                                                       | 292 674,51          | 839 770,57          |
| – krótkoterminowe                                                                                      | 682 880,85          | 708 034,16          |
| <b>Pasywa razem</b>                                                                                    | <b>1 038 997,25</b> | <b>1 746 405,08</b> |

Wrocław 29.03.2019

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Katarzyna Pastowska.....  
 Osoba sporządzająca

DYREKTOR NACZELNY  
  
 Janusz Jasniński...  
 Kierownik jednostki