

	ZESPÓŁ BIEGŁYCH REWIDENTÓW „FK EKSPERT” Wiśniewski, Hyla - Spółka partnerska 39-400 Tarnobrzeg, ul. Wyspiańskiego 13 lok. 5cd www.zbrtarnobrzeg.pl e-mail: biuro@zbrtarnobrzeg.pl	Wpis na listę KIBR Nr 3864
	tel./fax: 15 823 46 58 NIP 867-223-79-42 REGON 181000130	
	BG Ż BNP Paribas S.A. oddz. w Tarnobrzegu nr: 76 2030 0045 1110 0000 0273 5010	

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej **Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Sandomierzu** ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 8, 27-600 Sandomierz

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Sandomierzu** ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 8, 27-600 Sandomierz, na które składa się:

- | | |
|--|-------------------------|
| 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą | 15.263.673,14 zł |
| 2) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujący zysk netto w kwocie | 347.371,07 zł |
| 3) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę | 449.300,38 zł |
| 4) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę | 236.119,32 zł |
| 5) dodatkowe informacje i objaśnienia. | |

Naszym zdaniem załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017r., poz. 2342) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach”- Dz. U. z 2017 r., poz. 1089). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za

istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.



Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

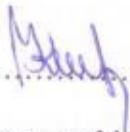
Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Stanisława Klimont.

Działający w imieniu Zespołu Biegłych Rewidentów „FK EKSPERT” Wiśniewski, Hyla – Spółka partnerska z siedzibą w Tarnobrzegu wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3864 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe



.....
podpis kluczowego biegłego rewidenta

Stanisława Klimont, nr w rejestrze 1670

Tarnobrzeg, dnia 09.04.2018r.

Zespół Biegłych Rewidentów
»FK Ekspert«
Wiśniewski, Hyla - Sp. p.
39-400 Tarnobrzeg, ul. Wyspiańskiego 13/5 cd
Wpis na listę KRRR Nr 3864

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2017	2016			2017	2016
A	Aktywa trwałe	9 289 314,87	9 574 533,36	A	Kapitał (fundusz) własny	9 918 808,91	9 682 689,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 681 000,00	7 681 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 267 172,21	1 228 475,21
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
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	8 899 055,87	9 228 679,35	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	623 265,63	289 510,38
1	Środki trwałe	8 771 701,61	9 140 568,06		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	623 265,63	289 510,38
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	134 027,79	145 214,19		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 024 703,69	5 095 288,12	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 516 868,35	3 805 819,08	VI	Zysk (strata) netto	347 371,07	483 704,00
d)	środki transportu	55 398,30	72 017,82	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	40 703,48	22 228,85	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 344 864,23	5 429 062,16
2	Środki trwałe w budowie	127 354,26	88 111,29	I	Rezerwy na zobowiązania	2 769 778,05	2 754 504,04
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 335 948,57	1 348 842,20
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	1 107 282,44	1 088 418,20
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	228 666,13	260 424,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	1 433 829,48	1 405 661,84
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	1 433 829,48	1 405 661,84
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	514 773,00	551 781,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	514 773,00	551 781,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	514 773,00	551 781,00
	– 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	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 217 992,84	1 144 348,58
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– 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	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	390 259,00	345 854,01		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	390 259,00	345 654,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		200,01	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 096 250,35	1 030 143,13
B	Aktywa obrotowe	5 974 358,27	5 537 218,39	a)	kredyty i pożyczki	368 650,08	205 468,00
I	Zapasy	962 424,37	955 265,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	962 424,37	953 640,60	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	136 869,03	53 705,25
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	136 869,03	53 705,25
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		1 625,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 300 315,41	1 302 349,11	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	408 642,64	518 617,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	101 614,08	103 279,33
	– do 12 miesięcy			i)	inne	80 474,52	149 073,24
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	121 742,49	114 205,45
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	842 320,34	978 428,54
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	842 320,34	978 428,54
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	710 820,97	842 320,34
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	131 499,37	136 108,20
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 300 315,41	1 302 349,11				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 119 255,91	1 192 498,15				
	– do 12 miesięcy	1 119 255,91	1 192 498,15				

Stanislav & Klimont

sporządzony za okres

01/01/2017-31/12/2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BIEGLY REWIDENT

mgr inż. Leszek Kawiorski

1670
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
jest jednostka budżetowa, to także podpis kierownika tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Załącznik Nr 3

sporządzony za okres 01/01/2017-31/12/2017

jednostka obliczeniowa: zł

(metoda pośrednia)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	347 371,07	483 704,00
I.	Zysk (strata) netto	1 100 347,98	1 838 133,06
II.	Korekty razem	1 317 572,48	1 083 602,26
1.	Amortyzacja	0,00	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	20 545,84	39 752,86
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 908,59	-32 772,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	15 274,01	7 172,43
5.	Zmiana stanu rezerw	6 595,98	382 365,52
6.	Zmiana stanu zapasów	2 033,70	569 033,35
7.	Zmiana stanu należności	-89 537,82	130 925,15
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-163 227,62	-213 945,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-127 999,80
10.	Inne korekty	1 447 719,05	2 321 837,06
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	32 772,78
I.	Wpływy		32 772,78
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	992 795,16	567 301,53
II.	Wydatki	992 795,16	567 301,53
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-992 795,16	-534 528,75
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	327 560,00	0,00
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	327 560,00	
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	333 183,51	444 836,60
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	111 251,75	88 600,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	205 468,00	315 789,20
4.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16 463,76	40 447,40
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	-5 623,51	-444 836,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	449 300,38	1 342 471,71
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	449 300,38	1 342 471,71
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	3 184 242,89	1 841 771,18
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 633 543,27	3 184 242,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	20 168,99	4 354,63
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

27.03.2018
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Tamara Lipiec-Brzezińska

BIEGŁY REWIDENT
NIP 14.1670

PREZES

(Data i podpis kierownika jednostki w imieniu jednostki)
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, wszystkich członków zarządu)

mgr Kwartorski

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01/01/2017-31/12/2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 682 689,59	9 287 585,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 682 689,59	9 287 585,59
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 681 000,00	7 681 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 681 000,00	7 681 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 228 475,21	1 213 066,21
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	38 697,00	15 409,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	38 697,00	15 409,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	38 697,00	15 409,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 267 172,21	1 228 475,21
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

