



**Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy
"Polskie Radio Pomorza i Kujaw" S.A.**

ul. Gdańska 48-50
85-006 Bydgoszcz

NIP: 554-03-16-293 REGON: 090449804

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy

od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.



Polskie Radio – Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A.
85-006 Bydgoszcz, ul. Gdańska 48-50,
NIP 554-03-16-293, REGON 090449804

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

Dla akcjonariuszy Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” Spółka Akcyjna.

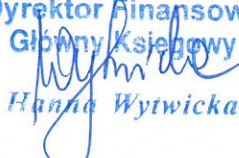
Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 roku poz. 1047, z późniejszymi zmianami), Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego i rentowności za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek z przepływów pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

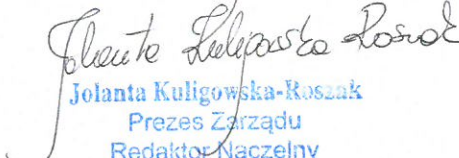
	Strona
1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 11.846.895,77 złotych	11
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący stratę netto w kwocie 729.955,06 złotych	16
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujące zmniejszenie o kwotę 777.423,61 złotych	18
5. Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o sumę 1.805.180,51 złotych.	21
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	23

Sprawozdanie z działalności Zarządu stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

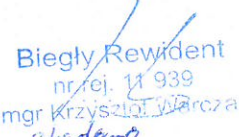
Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki


Jolanta Kuligowska-Koszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Włarczak

zbadano

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

- a. Polskie Radio – Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw S.A. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 18.11.1993 roku, w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 2417/93 w Kancelarii Notarialnej Zofia Krysik Notariusz 00-057 Warszawa Plac Dąbrowskiego 7. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej 48-50.
- c. W dniu 01.12.1993 r. postanowieniem Sądu Gospodarczego w Bydgoszczy Spółka została wpisana do Rejestru Handlowego pod nr RHB 3051. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 17.12.2003 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000183992.
- d. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest w głównej mierze tworzenie i rozpowszechnianie regionalnych programów radiowych, uwzględniających zadania i powinności określone ustawą o radiofonii i telewizji.
- e. Spółka jest rozgłośnią publiczną i realizuje misję publiczną w rozumieniu art. 21 Ustawy o Radiofonii i Telewizji

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania spółki nie jest ograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

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

Występujący brak możliwości choćby przybliżonego przewidzenia sytuacji w roku 2017 i w latach następnych, stanowi obecnie najtrudniejszy element zarządzania Spółką. Wszystkie występujące w 2016 roku trudności, spowodowały powstanie straty bilansowej za rok obrotowy. Wg oceny Zarządu, działania własne, posiadane

przez Spółkę rezerwy finansowe, mimo niższych wpływów abonamentowych o 173,7 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego, tj. o 1,8 % zapewnią Spółce płynność finansową do końca 2017 roku bez uszczerbku dla realizacji zadań misyjnych wynikających z art. 21 Ustawy o Radiofonii i Telewizji.

Brak jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych powoduje duże ryzyko zachowania płynności finansowej i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego Spółki w latach następnych. Stwarza także zagrożenie dla zrealizowania wszystkich obowiązków wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych i może wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji programowej.

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

Sprawozdanie finansowe spółki nie zostało sporządzone po połączeniu spółek.

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 roku poz. 1047 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Prawa wieczystego użytkowania gruntów zostały zaliczone do środków trwałych. Wartość tych praw została ustalona, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Skarbu Państwa w kwocie stanowiącej 20% wartości gruntów z 2002 roku. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł lub o niewielkim dla Spółki znaczeniu obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. W roku obrotowym, nie wystąpiły składniki aktywów, co do których należało dokonać odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

a) dla wartości niematerialnych i prawnych:	
• autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi	20% lub 50 %
• inne wartości niematerialne i prawne	20 %
b) dla środków trwałych:	
• budynki	2,5 %
• obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5 %
• kotły i maszyny energetyczne	7,0 %
• urządzenia techniczne i maszyny, zależnie od grupy	10, 18, 20 lub 30 %
• środki transportu	20 %
• pozostałe środki trwałe, zależnie od grupy	14, 20, 25 %

Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntu amortyzowane jest stawką 5 % rocznie.

Środki trwałe podlegały ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej objęte są odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Materiały zużywane bezpośrednio i przeznaczone na potrzeby konkretnego programu radiowego, do prac administracyjno-biurowych, na cele promocyjno-reklamowe oraz jako nagrody rzeczowe w konkursach emitowanych na antenie radiowej, odpisywane są w dacie ich zakupu w koszty zużycia materiałów, wg rzeczywistych cen zakupu. Na koniec roku obrachunkowego koszty zużycia materiałów korygowane są o stany zapasów ustalone w drodze spisu z natury.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia roboczego poprzedzającego dzień zakupu składników majątku. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ogłoszonego przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych i w kasie wyrażone są w złotych.

Wycena składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na koniec roku

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy wystąpiły składniki pasywów w walucie obcej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Na wysokość kapitału zapasowego ma wpływ również zwiększenie z tytułu aktualizacji zbytych lub zlikwidowanych środków trwałych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny powstał z wyceny środków trwałych w 1995 roku, na podstawie odrębnych przepisów wydanych przez Ministra Finansów.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Rezerwy tworzy się na znane Spółce ryzyko związane z operacjami w toku i grożące z tego tytułu straty oraz skutki innych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, szkolenia, zakupy audycji, podatek od nieruchomości, opłatę za prawo wieczystego użytkowania gruntu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty remontu zabytkowej siedziby Spółki i inne.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się rezerwę na badanie sprawozdania finansowego oraz rezerwy na świadczenia pracownicze.

Spółka tworzy też w ciężar kosztów operacyjnych rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych na odprawy emerytalne, odprawę dla prezesa spółki, urlopy pracownicze, nagrody roczne dla kadry kierowniczej i pochodne od nich składki płatnika ZUS. Wartość rezerw podlega corocznej aktualizacji. Rezerwy na świadczenia pracownicze tworzone są przy pomocy metod aktuarialnych, przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (*Projected Unit Credit Method*).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi (wprowadzone do ksiąg w 2002 roku prawo wieczystego użytkowania gruntów nabyte nieodpłatnie w drodze decyzji uwłaszczeniowych).

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w 2016 roku obowiązywać będzie 19% stawka opodatkowania.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe z rachunku Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji oraz przychody z działalności reklamowej i pozostałej. Spółka uznaje przychód z wpływów abonamentowych metodą kasową. W roku obrotowym wszystkie faktyczne wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe, wynikające z Uchwały KRRiT nr 178/2015 z 23.06.2015 roku zostały ujęte w przychodach roku obrotowego.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów odbiorcy. W

przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż materiałów pochodzących z odzysku, po likwidacji środków trwałych.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Wiesława Warczak

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

**Bilans, Rachunek zysków i strat,
Rachunek przepływów
pieniężnych,
Zestawienie zmian w kapitale
własnym,
Dodatkowe informacje i
objaśnienia**

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 przekształcone dane porównawcze	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE		6 082 501,74	4 769 318,41	4 769 318,41
I. Wartości niematerialne i prawne		258 797,73	166 150,41	166 150,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	258 797,73	69 260,41	69 260,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	96 890,00	96 890,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 325 974,24	3 951 070,09	3 951 070,09
1. Środki trwałe		5 274 097,09	3 777 163,16	3 777 163,16
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2	14 376,49	17 204,77	17 204,77
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	3 091 800,51	2 963 066,93	2 963 066,93
c) urządzenia techniczne i maszyny	2	1 553 831,04	638 019,78	638 019,78
d) środki transportu	2	545 043,05	64 412,32	64 412,32
e) inne środki trwałe	2	69 046,00	94 459,36	94 459,36
2. Środki trwałe w budowie	3	51 877,15	173 906,93	173 906,93
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	15	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	15	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	15	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		33 000,00	33 000,00	33 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		33 000,00	33 000,00	33 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		33 000,00	33 000,00	0,00
– udziały lub akcje	4	33 000,00	33 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	4	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	4	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	33 000,00

– udziały lub akcje	5	0,00	0,00	33 000,00
– inne papiery wartościowe	5	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	5	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	5	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		464 729,77	619 097,91	619 097,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	131 343,15	121 897,75	121 897,75
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18	333 386,62	497 200,16	497 200,16
B. AKTYWA OBROTOWE		5 764 394,03	7 883 737,66	7 883 737,66
I. Zapasy		40 758,82	49 312,83	49 312,83
1. Materiały	33	39 897,68	43 024,64	43 024,64
2. Półprodukty i produkty w toku	33	0,00	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	33	0,00	0,00	0,00
4. Towary	33	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	33	861,14	6 288,19	6 288,19
II. Należności krótkoterminowe		224 212,37	554 644,08	554 644,08
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	15	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00	0,00
b) inne	15	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		24 818,83	23 619,57	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		24 818,83	23 619,57	0,00
– do 12 miesięcy	15	24 818,83	23 619,57	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00	0,00
b) inne	15	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		199 393,54	531 024,51	554 644,08
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		103 677,39	90 867,88	114 487,45
– do 12 miesięcy	15	103 677,39	90 867,88	114 487,45
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15	75 214,70	422 326,84	422 326,84
c) inne	15	20 501,45	17 829,79	17 829,79
d) dochodzone na drodze sądowej	15	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 242 763,88	7 047 944,39	7 047 944,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 242 763,88	7 047 944,39	7 047 944,39
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00

– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 242 763,88	7 047 944,39	7 047 944,39
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	335 126,10	822 029,75	822 029,75
– inne środki pieniężne	25	4 907 637,78	6 225 914,64	6 225 914,64
– inne aktywa pieniężne	25	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	256 658,96	231 836,36	231 836,36
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		11 846 895,77	12 653 056,07	12 653 056,07

BILANS na dzień 31.12.2016

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 przekształcone dane porównawcze	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		10 173 952,16	10 951 375,77	10 951 375,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8	703 900,00	703 900,00	703 900,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9	10 081 859,61	9 891 078,93	9 891 078,93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	9	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10	118 147,61	119 054,05	119 054,05
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	10	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	11	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	12	-729 955,06	237 342,79	237 342,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 672 943,61	1 701 680,30	1 701 680,30
I. Rezerwy na zobowiązania		508 334,82	527 237,54	527 237,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	4 253,15	513,38	513,38
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		499 381,67	522 524,16	522 524,16
– długoterminowa	13	122 974,79	108 216,66	108 216,66
– krótkoterminowa	13	376 406,88	414 307,50	414 307,50
3. Pozostałe rezerwy		4 700,00	4 200,00	4 200,00
– długoterminowe	13	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	13	4 700,00	4 200,00	4 200,00
II. Zobowiązania długoterminowe		119 726,70	36 167,55	36 167,55
1. Wobec jednostek powiązanych	34	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		119 726,70	36 167,55	36 167,55
a) kredyty i pożyczki	34	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	34	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	34	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	34	0,00	0,00	0,00
e) inne	34	119 726,70	36 167,55	36 167,55
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 026 771,05	1 061 404,91	1 061 404,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	34	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	34	0,00	0,00	0,00
b) inne	34	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	34	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	34	0,00	0,00	0,00
b) inne	34	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		999 997,56	1 025 783,27	1 025 783,27
a) kredyty i pożyczki	34	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	34	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	34	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		192 011,26	188 360,07	188 360,07
– do 12 miesięcy	34	192 011,26	188 360,07	188 360,07
– powyżej 12 miesięcy	34	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	34	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	34	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34	303 961,48	203 361,54	203 361,54
h) z tytułu wynagrodzeń	34	322 513,02	320 228,09	320 228,09
i) inne	34	181 511,80	313 833,57	313 833,57
4. Fundusze specjalne	35	26 773,49	35 621,64	35 621,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe		18 111,04	76 870,30	76 870,30
1. Ujemna wartość firmy	18	0,00	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	18	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		18 111,04	76 870,30	76 870,30
– długoterminowe	18	11 548,21	14 376,49	14 376,49
– krótkoterminowe	18	6 562,83	62 493,81	62 493,81
PASYWA RAZEM		11 846 895,77	12 653 056,07	12 653 056,07

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Koszak
Jolanta Kuligowska-Koszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Warczak
Zbaldano

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2016

	Nota	2016	2015 przekształcone dane porównawcze	2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		10 436 988,43	11 275 734,24	11 275 734,24
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	10 552 117,37	11 014 233,50	11 014 233,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-116 348,45	259 151,66	259 151,66
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	21	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	1 219,51	2 349,08	2 349,08
B. Koszty działalności operacyjnej		11 238 276,28	11 169 738,37	11 169 738,37
I. Amortyzacja	21	875 128,30	579 112,36	579 112,36
II. Zużycie materiałów i energii	21	551 958,35	680 784,86	680 784,86
III. Usługi obce	21	1 724 416,51	2 458 384,85	2 458 384,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21	738 081,14	232 459,01	232 459,01
– podatek akcyzowy	21	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	21	5 345 446,76	5 088 398,40	5 088 398,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	21	1 049 883,51	1 052 974,50	1 052 974,50
– emerytalne	21	477 140,01	451 949,26	451 949,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21	953 361,71	1 077 624,39	1 077 624,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-801 287,85	105 995,87	105 995,87
D. Pozostałe przychody operacyjne		38 084,02	102 005,02	102 005,02
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36	221,14	0,00	0,00
II. Dotacje		1 000,00	2 220,00	2 220,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36	3 195,90	93 051,21	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	36	33 666,98	6 733,81	99 785,02
E. Pozostałe koszty operacyjne		57 994,01	93 496,37	93 496,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37	0,00	862,36	862,36
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37	14 617,16	7 530,22	7 530,22

III. Inne koszty operacyjne	37	43 376,85	85 103,79	85 103,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-821 197,84	114 504,52	114 504,52
G. Przychody finansowe		85 559,34	172 817,24	172 817,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	38	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	38	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	38	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	38	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	38	85 559,34	172 817,24	172 817,24
– od jednostek powiązanych	38	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
V. Inne	38	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		22,19	369,26	369,26
I. Odsetki, w tym:	39	1,78	1,30	1,30
– dla jednostek powiązanych	39	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
IV. Inne	39	20,41	367,96	367,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-735 660,69	286 952,50	286 952,50
J. Podatek dochodowy	20	-5 705,63	49 609,71	49 609,71
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-729 955,06	237 342,79	237 342,79

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie
Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Hanna Wyrwińska

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Roszak
Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Warczak
Zbradano

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2016	2015 przekształcone dane porównawcze	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 951 375,77	10 784 032,98	10 784 032,98
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	10 951 375,77	10 784 032,98	10 784 032,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	703 900,00	703 900,00	703 900,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	703 900,00	703 900,00	703 900,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 891 078,93	9 566 923,03	9 566 923,03
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	190 780,68	324 155,90	324 155,90
a) zwiększenie z tytułu	190 780,68	324 155,90	324 155,90
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	189 874,24	324 155,90	324 155,90
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	906,44	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 081 859,61	9 891 078,93	9 891 078,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	119 054,05	119 054,05	119 054,05
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-906,44	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00

– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	906,44	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	906,44	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	118 147,61	119 054,05	119 054,05
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	237 342,79	394 155,90	394 155,90
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	237 342,79	394 155,90	394 155,90
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	237 342,79	394 155,90	394 155,90
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	237 342,79	394 155,90	394 155,90
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	189 874,24	324 155,90	324 155,90
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00
– odpis z zysku na ZFŚS	47 468,55	70 000,00	70 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00

– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-729 955,06	237 342,79	237 342,79
a) zysk netto	0,00	237 342,79	237 342,79
b) strata netto	-729 955,06	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 173 952,16	10 951 375,77	10 951 375,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 173 952,16	10 878 375,77	10 878 375,77

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Hanna Wytwicka

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Roszak
Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Włodarczyk
Włodarczyk

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-729 955,06	237 342,79
II. Korekty razem		1 218 738,22	-130 931,07
1. Amortyzacja		875 128,30	579 112,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	27	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-221,14	862,36
5. Zmiana stanu rezerw	27	-18 902,72	-6 722,14
6. Zmiana stanu zapasów	27	8 554,01	-20 256,37
7. Zmiana stanu należności	27	330 431,71	-296 631,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27	-46 038,22	-206 474,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	27	70 786,28	-178 600,92
10. Inne korekty	27	-1 000,00	-2 220,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		488 783,16	106 411,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		221,14	1 631,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		221,14	1 631,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		2 378 743,96	618 864,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 378 743,96	618 864,34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-2 378 522,82	-617 232,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		84 559,15	708,94
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		84 559,15	708,94
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		84 559,15	708,94
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-1 805 180,51	-510 111,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 805 180,51	-510 111,98
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		7 047 944,39	7 558 056,37
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		5 242 763,88	7 047 944,39
– o ograniczonej możliwości dysponowania		23 234,69	21 057,57

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 24 marca 2017 roku

Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Warczak
Zładano

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W odniesieniu do bilansu

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

Nota 1
 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 889,87	0,00	1 853 889,87
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	304 924,88	0,00	304 924,88
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	304 924,88	0,00	304 924,88
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 814,75	0,00	2 158 814,75
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 629,46	0,00	1 784 629,46
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 387,56	0,00	115 387,56
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 017,02	0,00	1 900 017,02
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 260,41	0,00	69 260,41
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 797,73	0,00	258 797,73
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,01	0,00	88,01

Nota 2
Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	56 565,00	4 760 043,34	8 388 625,07	214 368,12	205 979,13	13 625 580,66
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	255 557,67	1 456 707,20	544 409,80	0,00	2 256 674,67
– nabycie	0,00	0,00	255 557,67	1 456 707,20	544 409,80	0,00	2 256 674,67
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	967 600,43	0,00	0,00	967 600,43
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	967 600,43	0,00	0,00	967 600,43
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	56 565,00	5 015 601,01	8 877 731,84	758 777,92	205 979,13	14 914 654,90
Umorzenie na początek okresu	0,00	39 360,23	1 796 976,41	7 750 605,29	149 955,80	111 519,77	9 848 417,50
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	2 828,28	126 824,09	540 895,94	63 779,07	25 413,36	759 740,74
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	967 600,43	0,00	0,00	967 600,43
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	967 600,43	0,00	0,00	967 600,43

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	42 188,51	1 923 800,50	7 323 900,80	213 734,87	136 933,13	9 640 557,81				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	17 204,77	2 963 066,93	638 019,78	64 412,32	94 459,36	3 777 163,16				
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	14 376,49	3 091 800,51	1 553 831,04	545 043,05	69 046,00	5 274 097,09				
Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	74,58	38,36	82,50	28,17	66,48	64,64				

Nota 3

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2016	2015
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	51 877,15	173 906,93
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	51 877,15	173 906,93

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

Nota 5

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:						Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Stan na początek okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Działka nr 46/2 Bydgoszcz ul. Gdańska 50	1401	491 751,00	0,00	0,00	491 751,00
Działka nr 45 Bydgoszcz ul. Gdańska 48	1713	601 263,00	0,00	0,00	601 263,00

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa mieszczą się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej posesja nr 48 i nr 50. Dane o wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym wynikają z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo wieczystego użytkowania. Prezydent Miasta Bydgoszczy wypowiedział wysokość dotychczasowej opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych Skarbu Państwa i ustalił od 1 stycznia 2012 roku wartość rynkową działek nr 46/2 i 45 o łącznej powierzchni 3.114 m2 wg stawki 351,00 zł. za 1 m2 tj. **1.093.014 złotych**.

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu lokalu użytkowego w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń we Włocławku	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka posiada nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z wyjątkiem umów leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia studyjne i redakcyjne:

- w Toruniu o pow. 100,5 m²,
- w Toruniu o pow. 71,85 m²,
- we Włocławku o pow. 23,74 m².

Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy najmu z 20.12.2004 r. miejsce na wieży, położonej we Włocławku dla zainstalowanych nadawczych urządzeń radiofonicznych oraz wynajmuje miejsce w kontenerze o powierzchni 2,5 m² dla urządzeń technicznych.

Jednocześnie Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy z 1.09.2006 r. miejsce na maszcie, położonym w miejscowości Cieleća k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wydzierżawia grunt o powierzchni 8 m² pod kontener techniczny.

Spółka nie posiada informacji o wartości wynajmowanych pomieszczeń i dzierżawionych gruntów.

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 8

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji /udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji /udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. SKARB PAŃSTWA	7 039,00	7 039,00	100,00	703 900,00	100,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 039,00	7 039,00		703 900,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Właścicielowi Ministrowi Skarbu Państwa nie przysługuje dywidenda z akcji.

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota 9

Zmiany w kapitale zapasowym

	2016	2015
Stan na początek okresu	9 891 078,93	9 566 923,03
zwiększenia (z tytułu)	190 780,68	324 155,90
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	189 874,24	324 155,90
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	906,44	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10 081 859,61	9 891 078,93

Nota 10

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2016	2015
Stan na początek okresu	119 054,05	119 054,05
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	906,44	0,00
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	906,44	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	118 147,61	119 054,05

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 11

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2016	2015
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	237 342,79	394 155,90
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	237 342,79	394 155,90
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	237 342,79	394 155,90
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	237 342,79	394 155,90
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	189 874,24	324 155,90
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– podział zysku na zasilenie ZFŚS	47 468,55	70 000,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości **729.955,06 zł**. Spółka proponuje następujący sposób pokrycia straty bilansowej netto:

Nota 12

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

	2016	2015*
ZYSK / STRATA NETTO	-729 955,06	237 342,79
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-729 955,06	189 874,24
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	47 468,55
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 13

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	513,38	4 253,15	443,84	69,54	4 253,15
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	522 524,16	391 165,01	385 717,77	28 589,73	499 381,67
a) długoterminowe	108 216,66	14 758,13	0,00	0,00	122 974,79
– odprawy emerytalno - rentowe	108 216,66	14 758,13	0,00	0,00	122 974,79
b) krótkoterminowe	414 307,50	376 406,88	385 717,77	28 589,73	376 406,88
– odprawy emerytalno - rentowe	16 633,16	21 516,22	8 139,15	8 494,01	21 516,22
– rezerwa na urlopy pracownicze	262 301,60	254 039,14	262 301,60	0,00	254 039,14
– rezerwa na ZUS od urlopów pracowniczych	51 096,35	49 486,84	51 096,35	0,00	49 486,84
– Rezerwa odprawa Prezesa Zarządu	49 662,96	51 364,68	49 662,96	0,00	51 364,68
– Rezerwa nagrody roczne	28 970,06	0,00	12 415,74	16 554,32	0,00
– Rezerwa na ZUS nagrody roczne	5 643,37	0,00	2 101,97	3 541,40	0,00

3. Pozostałe rezerwy, w tym:	4 200,00	4 700,00	4 200,00	0,00	4 700,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	4 200,00	4 700,00	4 200,00	0,00	4 700,00
–Rezerwa na badanie bilansu	4 200,00	4 700,00	4 200,00	0,00	4 700,00
Razem	527 237,54	400 118,16	390 361,61	28 659,27	508 334,82

Wycenę rezerw na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalno - rentowe dokonano poprzez określenie salda zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu przewidywanych przyszłych wypłat świadczeń, zgodnie z wytycznymi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 19 „Świadczenia pracownicze”. Rezerwy zostały obliczone w sposób aktuarialny przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Do kalkulacji rezerw przyjęto m.in. następujące założenia:

- Przyjęto długookresową roczną stopę wzrostu wynagrodzeń w spółce na poziomie 2,5 %,
- Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 3,0%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

Nota 14

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	513,38	6 555,68
a) odniesionej na wynik finansowy	513,38	6 555,68
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	4 253,15	513,38
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	4 253,15	513,38
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. dostaw mediów	391,49	443,84
– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	821,37	69,54
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	2 532,72	0,00
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	507,57	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	513,38	6 555,68
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	513,38	6 555,68
– aktywa należności niezapadłe odsetki	0,00	5 996,71
– aktywa należności z tyt. dostaw mediów	443,84	486,39
– aktywa należności korekta roczna podatku VAT	0,00	72,58
– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	69,54	0,00

b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 253,15	513,38
a) odniesionej na wynik finansowy	4 253,15	513,38
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 15

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24 818,83	0,00	0,00	0,00

a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	24 818,83	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	24 818,83	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	24 818,83	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	242 964,47	43 570,93	594 990,75	40 346,67
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	242 964,47	43 570,93	594 990,75	40 346,67
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	146 878,32	43 200,93	154 464,12	39 976,67
– do 12 miesięcy	146 878,32	43 200,93	154 464,12	39 976,67
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 214,70	0,00	422 326,84	0,00
– inne należności	20 871,45	370,00	18 199,79	370,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług	39 976,67	14 617,16	8 197,00	3 195,90	43 200,93
Odpisy aktualizujące pozostałych należności	370,00	0,00	0,00	0,00	370,00
RAZEM	40 346,67	14 617,16	8 197,00	3 195,90	43 570,93

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Nota 17

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	26 859,61	0,00	0,00	26 859,61	0,00	0,00	26 859,61
koniec okresu	0,00	0,00	110 418,76	0,00	0,00	110 418,76	0,00	0,00	110 418,76
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	8 016,53	0,00	0,00	8 016,53	0,00	0,00	8 016,53
koniec okresu	0,00	0,00	8 016,53	0,00	0,00	8 016,53	0,00	0,00	8 016,53
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41
koniec okresu	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	36 167,55	0,00	0,00	36 167,55	0,00	0,00	36 167,55
koniec okresu	0,00	0,00	119 726,70	0,00	0,00	119 726,70	0,00	0,00	119 726,70

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 119.726,70 zł z tytułu zabezpieczenia na okres gwarancji jakości za okres powyżej 1 roku do 3 lat, 3 do 5 lat i powyżej 5 lat.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 18

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2016	2015
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	464 729,77	619 097,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	131 343,15	121 897,75
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	131 343,15	121 897,75
– rezerwa na zaległe urlopy	48 267,44	49 837,30
- rezerwa na składki ZUS zaległe urlopy	9 402,50	9 708,31
- rezerwa na świadczenia pracownicze	27 453,29	23 729,47
- pasywa niewypłacone wynagrodzenia	7 432,59	4 681,79
- pozostałe	38 787,33	33 940,88
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	333 386,62	497 200,16
– rozliczenia międzyokresowe z tyt. remontu budynku i pozostałe rozliczenia	333 386,62	497 200,16
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	256 658,96	231 836,36
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	25 928,09	22 818,95
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	51,47	1 450,05
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty następnego okresu	47 964,88	24 452,34
11. Koszty składek członkowskich	726,00	1 126,50
12. Koszty remontów w okresie do 12 miesięcy	181 988,52	181 988,52
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	18 111,04	76 870,30
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia,	0,00	0,00
b) zmniejszenia,	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	18 111,04	76 870,30
a) długoterminowe, w tym:	11 548,21	14 376,49
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	11 548,21	14 376,49
b) krótkoterminowe, w tym:	6 562,83	62 493,81
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– inne przychody - usługi wykonane w przyszłych okresach sprawozdawczych	3 734,55	59 665,53
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów w okresie do 12 miesięcy	2 828,28	2 828,28
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na skutek zaciągniętego kredytu lub pożyczek.

Natomiast na nieruchomości gruntowej objętej księgą wieczystą nr 68837, której właścicielem jest Skarb Państwa, a wieczystym użytkownikiem jest Polskie Radio -Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" S.A. widnieje w dziale 4: Hipoteki – zapis o następującym brzmieniu:

„[...] Cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt dolarów Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej reszty ceny kupna z odsetkami 8 % rocznie od dnia 1 lipca 1923 roku na rzecz wdowy Marii Blumwe. Z powołaniem się na § 2 kontraktu kupna z dnia 15 czerwca 1923 roku -wpisano dnia 25 stycznia 1930 roku. Przepisano dnia 10 marca 1949 roku. Przy odłączeniu tej nieruchomości tu przeniesiono do współodpowiedzialności z KW nr 1112 dnia 13 października 1993 r.”

Odnosnie hipoteki w kwocie 4.590 dolarów USA, która po przeliczeniu na obecną walutę wraz z odsetkami wynosi 0,13 zł., Prezydent Miasta Bydgoszczy wystąpił do XII Wydziału Grodzkiego Sądu Rejonowego w Bydgoszczy o zezwolenie na złożenie do depozytu sądowego powyższej kwoty. Po uzyskaniu zgody zostanie wystosowany do Sądu Rejonowego X Wydziału Ksiąg Wieczystych wniosek o wykreślenie z działu IV księgi wieczystej 68837 przedmiotowej hipoteki.

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe – nie wystąpiły.

2. W odniesieniu do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Nota 19

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2016		2015	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	1 219,51	0,00	2 349,08
– materiały z odzysku	0,00	1 219,51	0,00	2 349,08
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	10 552 117,37	0,00	11 014 233,50
– abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	0,00	9 277 769,00	0,00	9 451 470,00
– reklama	0,00	1 157 623,30	0,00	1 422 542,53
– pozostałe	0,00	116 725,07	0,00	140 220,97
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	10 553 336,88	0,00	11 016 582,58
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	10 549 046,88	0,00	11 015 522,58
– produkty/usługi	0,00	10 549 046,88	0,00	11 015 522,58
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	4 290,00	0,00	1 060,00
– produkty/usługi	0,00	4 290,00	0,00	1 060,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Podstawowym źródłem przychodów Spółki jest abonament radiowy, przydzielany przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji w Warszawie. Wartość usług finansowanych abonamentem i ze środków pozaabonamentowych z rachunku KRRiT wyniosła łącznie 9.277.769,00 złotych. Kolejnym źródłem są przychody ze sprzedaży zewnętrznej na kraj usług reklamowych, czasu antenowego, programów sponsorowanych, komunikatów, ogłoszeń i audycji radiowych, nagrań w studiu muzycznym, sprzedaży materiałów oraz z wynajmu pomieszczeń, których wartość wyniosła w 2016 roku kwotę 1.274.348,37 złotych.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W trakcie okresu obrotowego od 01.01.2016 do 31.12.2016 r. Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

Spółka nie zamierza zaniechać w następnym okresie obrotowym prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nota 20

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2016	2015
ZYSK / STRATA brutto	-735 660,69	286 952,50
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	662 319,55	695 387,13
– odpis aktualizujący wartość należności	9 607,50	7 044,22
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	381 106,88	418 507,50
– niewypłacone wynagrodzenia	39 118,92	24 641,00
– nieopłacone składki ZUS	79 003,48	69 694,15
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– składki na PFRON	64 644,00	60 846,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	4 277,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	88 838,77	110 377,26
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	544 361,06	609 079,48

– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia dot. kosztów ub. roku	24 641,00	24 401,00
– wypłacone składki ZUS dot. kosztów ub. roku	69 694,15	149 484,66
– odwrócenie rozwiązanych rezerw w koszty	418 507,50	419 187,34
– odpisy aktualizujące należności utworzone w poprzednich latach, wierzytelności skierowane do egzekucji	11 481,74	12 340,02
– pozostałe koszty	20 036,67	3 666,46
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	24 207,77	96 122,90
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00
– naliczone odsetki	0,00	0,00
– rozwiązanie odpisu aktualizującego należności NKUP	1 665,88	90 525,26
– pozostałe przychody	22 541,89	5 597,64
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	10 311,00	47 153,29
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
– pozostałe przychody	10 311,00	47 153,29
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	1 000,00	2 220,00
– darowizny	1 000,00	2 220,00
– 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00	322 071,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	61 193,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	9 445,40	5 540,99
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	3 739,77	-6 042,30
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	-5 705,63	49 609,71

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2016	2015
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	11 238 276,28	11 169 738,37
1. Amortyzacja	875 128,30	579 112,36
2. Zużycie materiałów i energii	551 958,35	680 784,86
3. Usługi obce	1 724 416,51	2 458 384,85
4. Podatki i opłaty, w tym:	738 081,14	232 459,01
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	5 345 446,76	5 088 398,40
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 049 883,51	1 052 974,50
– emerytalne	477 140,01	451 949,26
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	953 361,71	1 077 624,39
– prawa autorskie i pokrewne	553 315,04	598 077,73
– serwisy informacyjne, zakup programów i licencji programowych	222 329,64	263 361,77
– prawa do transmisji sportowych	45 997,56	54 619,51
– ubezpieczenia majątkowe	35 485,00	26 780,00
– pozostałe koszty	96 234,47	134 785,38
RAZEM	11 238 276,28	11 169 738,37

Nota 22

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2016	2015
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-116 348,45	259 151,66
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-116 348,45	259 151,66
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	11 354 624,73	10 910 586,71
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 444 754,06	9 995 320,25
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	909 870,67	915 266,46
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Wykazany w bilansie stan produktów nie różni się od zmiany stanu produktów wykazanej w rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym. Jednostka wykazała w rachunku zysków i strat w pozycji A.II w roku sprawozdawczym zmianę stanu produktów w kwocie minus 116.348,45 złotych, a w roku poprzedzającym kwotę 259.151,66 złotych.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W 2016 roku nie wystąpiły w rachunku zysków i strat koszty wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie oraz odsetki i skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 23

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2016	2015
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	2 342 679,77	666 301,92
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	208 034,88	139 648,95
Nabycie środków trwałych, w tym:	2 082 767,74	352 746,04
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	51 877,15	173 906,93
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	1 638 606,00	3 270 935,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	70 110,00	285 975,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 568 496,00	2 984 960,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Wydatki na niefinansowe aktywa trwałe w 2016 r. poniesione zostały w kwocie 2.342.679,77 zł.

Na dzień 1 stycznia 2016 r. w Spółce środki trwałe w budowie wynosiły 173.906,93 zł, a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 51.877,15 zł. Środki trwałe w budowie dotyczą wydatków na roboty budowlane w nowym studiu radiowym w Toruniu, rozliczanym jako inwestycje w obcym obiekcie. Na dzień 1 stycznia 2016r. zaliczki na wartości niematerialne i prawne wynosiły 96.890,00, a na koniec roku obrotowego wynosiły 0 złotych.

W 2016 r. nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotyczyły następujących grup:

· budynki i budowle (gr.1-2)	206.527,89 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)	1.383.707,20 zł
· środki transportu (gr.7)	544.409,80 zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	0,00 zł
· wartości niematerialne i prawne	208.034,88 zł
RAZEM:	2.342.679,77 zł

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2016 wynosi kwotę 51.877,15 zł.

Planowane na 2017 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą kwotę **1.332.200,00 złotych netto** i kwotę **1.638.606,00 złotych brutto**.

Spółka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje w roku następnym nakładów związanych z ochroną środowiska.

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie wystąpiły.

W świetle zmienionych od 1 stycznia 2016 roku przepisów Ustawy o rachunkowości, zyski i straty nadzwyczajne wykazywane są w rachunku wyników w pozostałych kosztach operacyjnych i pozostałych przychodach operacyjnych.

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP w dniu roboczym poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi.

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.

Koszty poniesione w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.

W rachunku zysków i strat różnice kursowe wykazywane są „per saldo” jako przychody lub koszty operacji finansowych.

Nota 24

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,4240	4,2615
USD	4,1793	3,9011
GBP	5,1445	5,7862

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

Nota 25

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2016	2015
1. Środki pieniężne w kasie	6 723,87	9 657,30
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	328 402,23	812 372,45
3. Inne środki pieniężne	4 907 637,78	6 225 914,64
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	5 242 763,88	7 047 944,39

Nota 26

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	335 126,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 126,10
Inne środki pieniężne	4 907 637,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 907 637,78
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 242 763,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 242 763,88

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Nota 27

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2016	2015
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2016	2015
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 253,15	513,38
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	499 381,67	522 524,16
Pozostałe rezerwy	4 700,00	4 200,00
Razem	508 334,82	527 237,54
Zmiana stanu	-18 902,72	-6 722,14
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2016	2015
Ogółem zapasy	40 758,82	49 312,83
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	40 758,82	49 312,83
Zmiana stanu, w tym:	8 554,01	-20 256,37
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2016	2015
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24 818,83	23 619,57
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	199 393,54	531 024,51
Razem należności	224 212,37	554 644,08
Zmiana stanu należności	330 431,71	-296 631,50

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2016	2015
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	999 997,56	1 025 783,27
Fundusze specjalne	26 773,49	35 621,64
Razem zobowiązania, w tym:	1 026 771,05	1 061 404,91
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	146 813,76	182 877,95
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	146 813,76	182 877,95
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	879 957,29	878 526,96
Korekta z tyt. odpisu zysku na ZFŚS	47 468,55	70 000,00
Zmiana stanu zobowiązań i funduszy specjalnych	-46 038,22	-206 474,86
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2016	2015
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	464 729,77	619 097,91
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	256 658,96	231 836,36
Razem	721 388,73	850 934,27
1. Zmiana stanu	129 545,54	-232 451,17
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	11 548,21	14 376,49
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	6 562,83	62 493,81
Razem	18 111,04	76 870,30
2. Zmiana stanu	-58 759,26	53 850,25
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	70 786,28	-178 600,92

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2016	2015
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-1 000,00	-2 220,00
Razem	-1 000,00	-2 220,00
Zmiana stanu	-1 000,00	-2 220,00
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2016	2015
Środki pieniężne w kasie	6 723,87	9 657,30
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	328 402,23	812 372,45
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	4 907 637,78	6 225 914,64
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	5 242 763,88	7 047 944,39
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-1 805 180,51	-510 111,98
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-1805 180,51	-510 111,98
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	23 234,69	21 057,54

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych i funduszy specjalnych w kwocie minus 46.038,22 zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MSP dotację w kwocie 1.000,00 zł. W pozycji wpływy z działalności finansowej wykazano zwiększenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 83.559,15 złotych oraz wpływ dotacji MSP w kwocie 1.000,00 zł

4. Informacje o:

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

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązane, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b lub,
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka nie zawierała w roku obrotowym transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązane, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b lub,
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

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

Nota 28

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	70,79	69,33
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	67,46	65,33
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	3,33	4,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Spółka zatrudniała na dzień 31 grudnia 2016 roku 73 osoby.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Nota 29

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2016	2015
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	263 453,74	198 651,84
1. Wynagrodzenie	263 453,74	198 651,84
Prezes Zarządu	263 453,74	198 651,84
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Prezes Zarządu	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	164 848,65	207 274,80
1. Wynagrodzenie	164 848,65	207 274,80
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	164 848,65	207 274,80
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	0,00	0,00

III. Wyplacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	428 302,39	405 926,64

W wynagrodzeniu Prezesa Zarządu uwzględniono odprawę z art. 12 Ustawy o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (Dz.U. z 2015r. poz. 2099 z późn. zmianami) w kwocie 51.364,68 zł i ekwiwalent za czas urlopu w kwocie 13.044,48 złotych dla odwołanego z dniem 14.04.2016 roku Prezesa Zarządu Cezarego Wojtczaka.

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie wystąpiły.

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

Nota 30

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wyplacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2016	2015
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11.10.2016	25.03.2017	4 700,00	4 200,00
Inne usługi poświadczające			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			4 700,00	4 200,00

5. Inne informacje

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

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

Spółka w roku obrotowym nie zmieniła zasad polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nota 31

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego	Dane porównywalne roku ubiegłego
Aktywa trwałe A.IV.3. b) Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udziały i akcje	33 000,00	-33 000,00	0,00

Aktywa trwałe A. IV.3.c) Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - udziały i akcje	0,00	33 000,00	33 000,00
Aktywa obrotowe B.II.3.b) Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	114 487,45	-23 619,57	90 867,88
Aktywa obrotowe B.II.2.a) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	23 619,57	23 619,57
Rachunek zysków i strat D.IV. Inne przychody operacyjne	99 785,02	-93 051,21	6 733,81
Rachunek zysków i strat D.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	93 051,21	93 051,21

Zmiany wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego wynikają ze zmiany ustawy o rachunkowości w brzmieniu obowiązującym od 23.09.2015r. i wprowadzonych obowiązkowo nowych wzorów sprawozdania finansowego jednostki od 1 stycznia 2016 r.

Dane liczbowe za rok obrotowy doprowadzono do porównywalności do danych liczbowych z roku poprzedniego.

6. W odniesieniu do sprawozdań skonsolidowanych

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

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

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia.
 W dniu 3 lipca 2001 r. Polskie Radio „PiK” S.A. w Bydgoszczy oraz szesnaście Spółek Radia publicznego podpisało „Umowę o Współpracy i Zasadach Finansowania Badań Radiowych” z nowopowstałą spółką

„AUDYTORIUM 17” Sp. z o.o. w Szczecinie mającą siedzibę przy ul. Niedziałkowskiego 24, a od 2012 roku mieszczącą się w Warszawie przy ul. Plac Konstytucji 5/8.

Rejestracja spółki nastąpiła w dniu 19.09.2001 r. w KRS Nr 45603. Uchwałą nr 15/2010/WZ podjętą 16.03.2010 r. podwyższono w drodze zmiany umowy spółki kapitał zakładowy z kwoty 51.000 zł. do kwoty 561.000 zł.

Na kapitał zakładowy wartości 561.000 zł. składają się 102 udziały o wartości nominalnej 5.500 zł za 1 udział.

- b) procentowy udział podmiotów (w tym jednostki) realizujących wspólne przedsięwzięcie.
Udział Polskiego Radia „PiK” S.A. w spółce Audytorium 17, wynosi 5,88 %, tj. 6 udziałów o wartości 33 000 zł.
- c) wspólne kontrolowane rzeczowe składniki majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne -nie występują.
- d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego - nie występują.
- e) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia za rok 2016 :

„Audytorium 17” Sp. z o.o. za rok 2016 osiągnęła zysk bilansowy w kwocie 71.100,71 zł. (dane przedbilansowe)

Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia – usług reklamowych na rynku ogólnopolskim wyniosły kwotę 153.133,45 netto, a w roku poprzednim 119.434,88 zł netto.

Koszty usług związanych z badaniami audytoryjnymi, zlecanymi wspólnie przez Audytorium 17 wyniosły w 2016 roku kwotę 29.419,35 zł netto a w roku poprzednim kwotę 21.489,98 zł netto.

- f) zobowiązania warunkowe i zobowiązania inwestycyjne -nie występują.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka nie posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym żadnej spółki.

Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych jednostek.

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

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

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

5) informacje o:

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

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej jako jednostka zależna.

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

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

Nie wystąpiły.

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

Występujący brak możliwości choćby przybliżonego przewidzenia sytuacji w roku 2017 i w latach następnych, stanowi obecnie najtrudniejszy element zarządzania Spółką. Wszystkie występujące w 2016 roku trudności, spowodowały powstanie straty bilansowej za rok obrotowy. Wg oceny Zarządu, działania własne, posiadane przez Spółkę rezerwy finansowe, mimo niższych wpływów abonamentowych o 173,7 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego, tj. o 1,8 % zapewnią Spółce płynność finansową do końca 2017 roku bez uszczerbku dla realizacji zadań misyjnych wynikających z art. 21 Ustawy o Radiofonii i Telewizji.

Brak jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych powoduje duże ryzyko zachowania płynności finansowej i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego Spółki w latach następnych. Stwarza także zagrożenie dla zrealizowania wszystkich obowiązków wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych i może wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji programowej.

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

Nota 32

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	121 897,75	116 356,76
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	121 897,75	116 356,76
– wartość brutto	121 897,75	116 356,76
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	131 343,15	121 897,75
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	131 343,15	121 897,75
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	48 267,44	49 837,30
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– pasywa - rezerwa na badanie bilansu	893,00	798,00
– pasywa - zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	7 432,59	4 681,79
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	15 010,66	13 241,89
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracownikom	102,27	39,09
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	27 453,29	23 721,47
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	9 402,50	9 708,31
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	9 759,29	9 435,96
– pasywa - rezerwa na nagrody roczne	0,00	5 504,31
– pasywa - rezerwa na ZUS nagrody roczne	0,00	1 072,24
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	583,93
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	11 196,68	1 748,57
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	1 825,43	1 338,40

– pasywa - niezapłacone zobowiązania powyżej 30 dni	0,00	186,49
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	121 897,75	116 356,76
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	121 897,75	116 356,76
– pasywa - rezerwa na badanie bilansu	798,00	1 330,00
– pasywa - zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	4 681,79	4 636,19
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	13 241,89	28 402,09
– pasywa rezerwy na zaległe urlopy pracownicze	49 837,30	48 098,66
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	39,09	39,35
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	23 721,47	24 399,09
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	9 708,31	9 451,38
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	9 435,96	0,00
– pasywa - rezerwa na nagrody roczne	5 504,31	0,00
– pasywa - rezerwa na ZUS nagrody roczne	1 072,24	0,00
– pasywa - faktury korygujące media	583,93	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	1 748,57	0,00
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	1 338,40	0,00
– pasywa - niezapłacone zobowiązania powyżej 30 dni	186,49	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00

– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	131 343,15	121 897,75
a) odniesionych na wynik finansowy	131 343,15	121 897,75
– wartość brutto	131 343,15	121 897,75
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 33

Zapasy

	2016	2015
Materiały	39 897,68	43 024,64
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	861,14	6 288,19
RAZEM	40 758,82	49 312,83

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Nota 34

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– 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
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– 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
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 119 724,26	1 061 950,82
a) długoterminowe	119 726,70	36 167,55
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	119 726,70	36 167,55

b) krótkoterminowe	999 997,56	1 025 783,27
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	192 011,26	188 360,07
– do 12 miesięcy	192 011,26	188 360,07
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	303 961,48	203 361,54
– z tytułu wynagrodzeń	322 513,02	320 228,09
– inne	181 511,80	313 833,57

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

Nota 35

Fundusze specjalne

Tytuł	2016	2015
Fundusz socjalny	26 773,49	35 621,64
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	26 773,49	35 621,64

Nota 36

Inne przychody operacyjne

	2016	2015
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	37 084,02	99 785,02
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	3 195,90	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	2 138,59	923,23
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00

8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	221,14	0,00
9) otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	9 952,11	1 463,55
10) darowizny otrzymane	181,00	162,00
11) zasądzone i nieotrzymane odszkodowania i koszty procesu	17 653,13	366,00
12) pozostałe	3 742,15	3 819,03
13) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	93 051,21
Inne przychody operacyjne RAZEM	37 084,02	99 785,02

Nota 37

Inne koszty operacyjne

	2016	2015
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	57 994,01	93 496,37
1) odpis aktualizujący wartość należności	14 617,16	7 530,22
Przyczyna utworzenia: dochodzenie należności powyżej 6 miesięcy od terminu płatności		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	6 491,41	490,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	862,36
9) zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	0,00	4 277,00
10) koszty usuwania szkód komunikacyjnych	9 952,11	7 911,06
11) anulowanie kary umownej	0,00	70 927,96
12) korekta podatku naliczonego VAT od środków trwałych	26 724,43	537,33
13) pozostałe	208,90	960,44
Inne koszty operacyjne RAZEM	57 994,01	93 496,37

Nota 38

Wybrane przychody finansowe

	2016	2015
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	85 559,34	172 817,24
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	85 559,34	172 817,24
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	85 559,34	172 817,24
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 39

Wybrane koszty finansowe

	2016	2015
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	1,78	1,30
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	1,78	1,30
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	1,78	1,30
II. Inne koszty finansowe razem	20,41	367,96
1) ujemne różnice kursowe	0,00	346,45
– zrealizowane	0,00	346,46
– niezrealizowane	0,00	-0,01
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	20,41	21,51
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	20,41	21,51

Objaśnienia do instrumentów finansowych

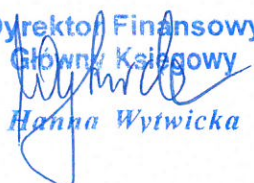
Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych.

Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.


Przeprowadzone kontrole w spółce

W Spółce w roku obrotowym 2016 przeprowadzono kontrolę przez Stowarzyszenie Autorów ZAIKS w zakresie prawidłowości rozliczeń z tytułu praw autorskich za lata 2015 i 2016. W miesiącu lutym 2017 roku przeprowadzono kontrolę przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w zakresie prawidłowości rozliczeń za lata 2014 – 2016. Wyżej wymienione kontrole potwierdziły prawidłowość rozliczeń zobowiązań Spółki w zakresie objętym kontrolą.

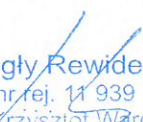
Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki


Jolanta Kułgowska-Roszak
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, dnia 24 marca 2017 roku


Biegły Rewident
nr rej. 11 939
mgr Krzysztof Wąroza
Złodan

Spis not odnoszących się do odpowiednich pozycji sprawozdania

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 2 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 3 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe
- Nota 4 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
- Nota 5 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
- Nota 6 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 7 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
- Nota 8 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
- Nota 9 Zmiany w kapitale zapasowym
- Nota 10 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
- Nota 11 Zysk (strata) z lat ubiegłych
- Nota 12 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- Nota 13 Stan rezerw
- Nota 14 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 15 Powiązania składników aktywów w bilansie
- Nota 16 Odpisy aktualizujące wartość należności
- Nota 17 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
- Nota 18 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 20 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Nota 21 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 22 Dane rozliczenia kręgu kosztów
- Nota 23 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
- Nota 24 Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
- Nota 25 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 26 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
- Nota 27 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 28 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 29 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 30 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 31 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
- Nota 32 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 33 Zapasy
- Nota 34 Powiązania składników pasywów w bilansie
- Nota 35 Fundusze specjalne
- Nota 36 Inne przychody operacyjne
- Nota 37 Inne koszty operacyjne
- Nota 38 Wybrane przychody finansowe
- Nota 39 Wybrane koszty finansowe