



**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 2017r. do 31 grudnia 2017r.**



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 2017r. do 31 grudnia 2017r.

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 2018 roku poz. 395, 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 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę <b>11.921.882,66</b> złotych	11
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto w kwocie <b>97.413,70</b> złotych	16
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zwiększenie o kwotę <b>97.359,66</b> złotych	18
5. Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o sumę <b>555.753,00</b> 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 Wska-Roszak*  
Prezes Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2018 roku

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

## 1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

- 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 (85-006) 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, zaklasyfikowane w PKD jako nadawanie programów radiofonicznych – 60.10.Z.
- 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 01.01.2017 do 31.12.2017 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 sprawozdania finansowe.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie

kontynuowania przez jednostkę działalności. Mimo to Zarząd Spółki oczekuje jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych. Pozwoli to wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji publicznej.

## 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 2018 roku poz. 395 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 ujmuje 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 większa 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, wynagrodzenie zmienne dla zarządu 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 2017 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 169/2016 z 22.06.2016 roku oraz z uchwały KRRiT nr 355/2017 z 30.11.2017r. przyznającej rekompensatę z tytułu utraconych w l. 2010 – 2017 wpływów z opłat abonamentowych, 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 Kępczyńska-Roszak  
Prezes Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2018 roku

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

---

**BILANS na dzień 31.12.2017**

<b>AKTYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>5 636 042,89</b>	<b>6 082 501,74</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>227 585,37</b>	<b>258 797,73</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	227 585,37	258 797,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>5 085 647,98</b>	<b>5 325 974,24</b>
1. Środki trwałe		4 898 745,86	5 274 097,09
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2	11 548,21	14 376,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	3 097 546,05	3 091 800,51
c) urządzenia techniczne i maszyny	2	1 126 240,80	1 553 831,04
d) środki transportu	2	618 328,56	545 043,05
e) inne środki trwałe	2	45 082,24	69 046,00
2. Środki trwałe w budowie	3	186 902,12	51 877,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	7	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	7	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>33 000,00</b>	<b>33 000,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		33 000,00	33 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		33 000,00	33 000,00
– udziały lub akcje	4	33 000,00	33 000,00
– inne papiery wartościowe	4	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	4	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00

4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>289 809,54</b>	<b>464 729,77</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17,30	140 152,39	131 343,15
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17	149 657,15	333 386,62
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>6 285 839,77</b>	<b>5 764 394,03</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>31 728,16</b>	<b>40 758,82</b>
1. Materiały	31	30 159,73	39 897,68
2. Półprodukty i produkty w toku	31	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	31	0,00	0,00
4. Towary	31	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	31	1 568,43	861,14
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>201 001,22</b>	<b>224 212,37</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	7	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) inne	7	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		31 408,94	24 818,83
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		31 408,94	24 818,83
– do 12 miesięcy	7	31 408,94	24 818,83
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) inne	7	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		169 592,28	199 393,54
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		98 497,70	103 677,39
– do 12 miesięcy	7	98 497,70	103 677,39
– powyżej 12 miesięcy	7	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7	64 522,10	75 214,70
c) inne	7	6 572,48	20 501,45
d) dochodzone na drodze sądowej	7	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>5 798 516,88</b>	<b>5 242 763,88</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 798 516,88	5 242 763,88
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 798 516,88	5 242 763,88
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24	527 531,40	335 126,10
– inne środki pieniężne	24	5 270 985,48	4 907 637,78
– inne aktywa pieniężne	24	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17</b>	<b>254 593,51</b>	<b>256 658,96</b>
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>11 921 882,66</b>	<b>11 846 895,77</b>

**BILANS na dzień 31.12.2017**

<b>PASYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>10 271 365,86</b>	<b>10 173 952,16</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9</b>	<b>703 900,00</b>	<b>703 900,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>10</b>	<b>9 354 287,65</b>	<b>10 081 859,61</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	10	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>11</b>	<b>115 764,51</b>	<b>118 147,61</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	11	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>13</b>	<b>97 413,70</b>	<b>-729 955,06</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>1 650 516,80</b>	<b>1 672 943,61</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>557 980,70</b>	<b>508 334,82</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	747,67	4 253,15
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		552 533,03	499 381,67
– długoterminowa	14	133 854,54	122 974,79
– krótkoterminowa	14	418 678,49	376 406,88
3. Pozostałe rezerwy		4 700,00	4 700,00
– długoterminowe	14	0,00	0,00
– krótkoterminowe	14	4 700,00	4 700,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>54 269,40</b>	<b>119 726,70</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	32	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		54 269,40	119 726,70
a) kredyty i pożyczki	32	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	32	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	32	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	32	0,00	0,00
d) inne	32	54 269,40	119 726,70
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 016 428,49</b>	<b>1 026 771,05</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	32	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	32	0,00	0,00
b) inne	32	0,00	0,00

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 289,96	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 289,96	0,00
– do 12 miesięcy	32	2 289,96	0,00
– powyżej 12 miesięcy	32	0,00	0,00
b) inne	32	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		996 837,24	999 997,56
a) kredyty i pożyczki	32	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	32	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	32	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		269 275,08	192 011,26
– do 12 miesięcy	32	269 275,08	192 011,26
– powyżej 12 miesięcy	32	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	32	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	32	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32	292 747,63	303 961,48
h) z tytułu wynagrodzeń	32	319 553,20	322 513,02
i) inne	32	115 261,33	181 511,80
4. Fundusze specjalne	33	17 301,29	26 773,49
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>21 838,21</b>	<b>18 111,04</b>
1. Ujemna wartość firmy	17	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	17	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		21 838,21	18 111,04
– długoterminowe	17	8 719,93	11 548,21
– krótkoterminowe	17	13 118,28	6 562,83
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>11 921 882,66</b>	<b>11 846 895,77</b>

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy  
  
Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

  
Jolanta Kulińska-Rozzak  
Prezes Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2017 roku

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2017**

	Nota	2017	2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>11 909 526,43</b>	<b>10 436 988,43</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	12 145 110,99	10 552 117,37
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-239 090,12	-116 348,45
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	19	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	3 505,56	1 219,51
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>11 944 881,76</b>	<b>11 238 276,28</b>
I. Amortyzacja	19	1 167 620,95	875 128,30
II. Zużycie materiałów i energii	19	558 530,11	551 958,35
III. Usługi obce	19	1 719 043,01	1 724 416,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19	749 022,71	738 081,14
– podatek akcyzowy	19	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	19	5 621 582,34	5 345 446,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	19	1 116 166,64	1 049 883,51
– emerytalne	19	508 196,59	477 140,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19	1 012 916,00	953 361,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>-35 355,33</b>	<b>-801 287,85</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>103 532,42</b>	<b>38 084,02</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34	42 240,73	221,14
II. Dotacje		25 552,00	1 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34	2 036,21	3 195,90
IV. Inne przychody operacyjne	34	33 703,48	33 666,98
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>61 231,18</b>	<b>57 994,01</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35	16 912,95	14 617,16
III. Inne koszty operacyjne	35	44 318,23	43 376,85
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>6 945,91</b>	<b>-821 197,84</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>78 155,44</b>	<b>85 559,34</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	36	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	36	0,00	0,00




– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	36	78 155,44	85 559,34
– od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	36	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>2,37</b>	<b>22,19</b>
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	37	2,37	1,78
– dla jednostek powiązanych	37	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	37	0,00	20,41
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>85 098,98</b>	<b>-735 660,69</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	21	<b>-12 314,72</b>	<b>-5 705,63</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		<b>97 413,70</b>	<b>-729 955,06</b>

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

  
 Dyrektor Finansowy  
 Główny Księgowy  
 Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

  
 Jolanta Kujigowska-Roszak  
 Prezes Zarządu  
 Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2018 roku

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2017	2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 173 952,16</b>	<b>10 951 375,77</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>10 173 952,16</b>	<b>10 951 375,77</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>703 900,00</b>	<b>703 900,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>703 900,00</b>	<b>703 900,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>10 081 859,61</b>	<b>9 891 078,93</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-727 571,96</b>	<b>190 780,68</b>
a) zwiększenie z tytułu	2 383,10	190 780,68
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	189 874,24
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	2 383,10	906,44
b) zmniejszenie z tytułu	729 955,06	0,00
– pokrycia straty	729 955,06	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>9 354 287,65</b>	<b>10 081 859,61</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>118 147,61</b>	<b>119 054,05</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>-2 383,10</b>	<b>-906,44</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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
<b>b) zmniejszenie z tytułu</b>	<b>2 383,10</b>	<b>906,44</b>
– likwidacji uprzednio zaktualizowanych środków trwałych	2 383,10	906,44
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>115 764,51</b>	<b>118 147,61</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) zwiększenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-729 955,06</b>	<b>237 342,79</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>237 342,79</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>237 342,79</b>
<b>a) zwiększenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>237 342,79</b>
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	189 874,24
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– odpis z zysku na zasilenie ZFŚS	0,00	47 468,55
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>729 955,06</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00

<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>729 955,06</b>	<b>0,00</b>
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	729 955,06	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	729 955,06	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
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>97 359,66</b>	<b>-729 955,06</b>
a) zysk netto	97 359,66	0,00
b) strata netto	0,00	729 955,06
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 271 311,82</b>	<b>10 173 952,16</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 271 311,82</b>	<b>10 173 952,16</b>

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy  
  
Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

  
Jolanta Kulińska-Roszak  
Prezes Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2018 roku

**Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)**

Treść	Nota	2017	2016
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>97 413,70</b>	<b>-729 955,06</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>1 498 899,96</b>	<b>1 218 738,22</b>
1. Amortyzacja		1 167 620,95	875 128,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	26	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-42 240,73	-221,14
5. Zmiana stanu rezerw	26	49 645,88	-18 902,72
6. Zmiana stanu zapasów	26	9 030,66	8 554,01
7. Zmiana stanu należności	26	23 211,15	330 431,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26	136 471,20	-46 038,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26	180 712,85	70 786,28
10. Inne korekty	26	-25 552,00	-1 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>1 596 313,66</b>	<b>488 783,16</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>42 240,73</b>	<b>221,14</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		42 240,73	221,14
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
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 042 896,09</b>	<b>2 378 743,96</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 042 896,09	2 378 743,96
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>		<b>-1 000 655,36</b>	<b>-2 378 522,82</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>25 552,00</b>	<b>84 559,15</b>
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		25 552,00	84 559,15
<b>II. Wydatki</b>		<b>65 457,30</b>	<b>0,00</b>
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		65 457,30	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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>		<b>-39 905,30</b>	<b>84 559,15</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>555 753,00</b>	<b>-1 805 180,51</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>555 753,00</b>	<b>-1 805 180,51</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>5 242 763,88</b>	<b>7 047 944,39</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>5 798 516,88</b>	<b>5 242 763,88</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		14 775,18	23 234,69

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy  
Gabryni Ksiądz  
Hanna Wytwińska

Zarząd Spółki

Jolanta Kowalska-Kubiak  
Prezes Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, 19 marca 2018 roku

---

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

---

## 1. W odniesieniu do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i prawnych i niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego 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	2 158 814,75	0,00	2 158 814,75
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	59 028,60	0,00	59 028,60
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	59 028,60	0,00	59 028,60
– 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	0,00	0,00	2 217 843,35	0,00	2 217 843,35
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 017,02	0,00	1 900 017,02
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 240,96	0,00	90 240,96
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	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	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieszenie 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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 257,98	0,00	1 990 257,98
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 797,73	0,00	258 797,73
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 585,37	0,00	227 585,37
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,74	0,00	89,74

**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
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>56 565,00</b>	<b>5 015 601,01</b>	<b>8 877 731,84</b>	<b>758 777,92</b>	<b>205 979,13</b>	<b>14 914 654,90</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	148 886,90	325 199,77	227 942,09	0,00	702 028,76
– nabycie	0,00	0,00	148 886,90	325 199,77	227 942,09	0,00	702 028,76
– 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	31 253,17	89 810,15	98 860,12	4 338,60	224 262,04
– likwidacja	0,00	0,00	31 253,17	89 810,15	98 860,12	4 338,60	224 262,04
– 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
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>56 565,00</b>	<b>5 133 234,74</b>	<b>9 113 121,46</b>	<b>887 859,89</b>	<b>201 640,53</b>	<b>15 392 421,62</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>42 188,51</b>	<b>1 923 800,50</b>	<b>7 323 900,80</b>	<b>213 734,87</b>	<b>136 933,13</b>	<b>9 640 557,81</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	2 828,28	143 141,36	752 790,01	154 656,58	23 963,76	1 077 379,99
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	31 253,17	89 810,15	98 860,12	4 338,60	224 262,04
– likwidacja	0,00	0,00	31 253,17	89 810,15	98 860,12	4 338,60	224 262,04
– 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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>45 016,79</b>	<b>2 035 688,69</b>	<b>7 986 880,66</b>	<b>269 531,33</b>	<b>156 558,29</b>	<b>10 493 675,76</b>				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	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				
Zmniejszenia	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				
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>14 376,49</b>	<b>3 091 800,51</b>	<b>1 553 831,04</b>	<b>545 043,05</b>	<b>69 046,00</b>	<b>5 274 097,09</b>				
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>11 548,21</b>	<b>3 097 546,05</b>	<b>1 126 240,80</b>	<b>618 328,56</b>	<b>45 082,24</b>	<b>4 898 745,86</b>				
<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0,00</b>	<b>79,58</b>	<b>39,66</b>	<b>87,64</b>	<b>30,36</b>	<b>77,64</b>	<b>68,17</b>				

**Nota 3**

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

	2017	2016
<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych</b>	186 902,12	51 877,15
<b>Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia</b>	0,00	0,00
<b>Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia</b>	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>186 902,12</b>	<b>51 877,15</b>

**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)		
<b>Stan na początek okresu</b>	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
<b>w tym w cenie nabycia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	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	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
<b>Stan na koniec okresu</b>	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
<b>w tym w cenie nabycia</b>	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

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

Spółka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

## 3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10,

Nie występuje.

## 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

### Nota 5

#### Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	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 m<sup>2</sup> wg stawki 351,00 zł. za 1 m<sup>2</sup> tj. **1.093.014 złotych**.

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

### Nota 6

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. 71,85 m<sup>2</sup>,
- we Włocławku o pow. 23,74 m<sup>2</sup>.

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 m<sup>2</sup> 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 Cieleńka k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wydzierżawia grunt o powierzchni 8 m<sup>2</sup> pod kontener techniczny.

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

Spółka nie zawierała umów leasingu.

## 6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze

## wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie występuje.

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

### Nota 7

#### Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>31 408,94</b>	<b>0,00</b>	<b>24 818,83</b>	<b>0,00</b>
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	31 408,94	0,00	24 818,83	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:	31 408,94	0,00	24 818,83	0,00
– do 12 miesięcy	31 408,94	0,00	24 818,83	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>207 928,18</b>	<b>38 335,90</b>	<b>242 964,47</b>	<b>43 570,93</b>
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	207 928,18	38 335,90	242 964,47	43 570,93
– 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:	136 583,60	38 085,90	146 878,32	43 200,93
– do 12 miesięcy	136 583,60	38 085,90	146 878,32	43 200,93
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 522,10	0,00	75 214,70	0,00
– inne należności	6 822,48	250,00	20 871,45	370,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00



## Nota 8

### 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	43 200,93	16 912,95	20 156,77	1 871,21	38 085,90
Odpisy aktualizujące pozostałych należności	370,00	0,00	120,00	0,00	250,00
<b>RAZEM</b>	<b>43 570,93</b>	<b>16 912,95</b>	<b>20 276,77</b>	<b>1 871,21</b>	<b>38 335,90</b>

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

### Nota 9

#### 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*
<b>1. SKARB PAŃSTWA</b>	<b>7 039,00</b>	<b>7 039,00</b>	<b>100,00</b>	<b>703 900,00</b>	<b>100,00</b>
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 039,00</b>	<b>7 039,00</b>		<b>703 900,00</b>	<b>100,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Właścicielowi Ministrowi Skarbu Państwa nie przysługuje dywidenda z akcji.

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

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

### Nota 10

#### Zmiany w kapitale zapasowym

	2017	2016
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>10 081 859,61</b>	<b>9 891 078,93</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>2 383,10</b>	<b>190 780,68</b>
– 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)	0,00	189 874,24
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	2 383,10	906,44
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>729 955,06</b>	<b>0,00</b>
– pokrycie straty bilansowej	729 955,06	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>9 354 287,65</b>	<b>10 081 859,61</b>

### Nota 11

#### Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2017	2016
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>118 147,61</b>	<b>119 054,05</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– 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
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>2 383,10</b>	<b>906,44</b>
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	2 383,10	906,44
– 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
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>115 764,51</b>	<b>118 147,61</b>

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

### Nota 12

#### Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2017	2016
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-729 955,06</b>	<b>237 342,79</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>237 342,79</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>237 342,79</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	237 342,79
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	189 874,24
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– podział zysku na zasilenie ZFSS	0,00	47 468,55
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>729 955,06</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>729 955,06</b>	<b>0,00</b>
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)	729 955,06	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	729 955,06	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
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 97.413,70 zł. Spółka proponuje następujący sposób podziału zysku netto:

### Nota 13

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

	2017	2016*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>97 413,70</b>	<b>-729 955,06</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	97 359,66	-729 955,06
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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)

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

### Nota 14

#### Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 253,15	747,67	3 555,60	697,55	747,67
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	499 381,67	429 558,24	303 525,98	72 880,90	552 533,03
a) długoterminowe	122 974,79	10 879,75	0,00	0,00	133 854,54

– odprawy emerytalno - rentowe	122 974,79	10 879,75	0,00	0,00	133 854,54
b) krótkoterminowe	376 406,88	418 678,49	303 525,98	72 880,90	418 678,49
– odprawy emerytalno - rentowe	21 516,22	22 204,26	0,00	21 516,22	22 204,26
– rezerwa na urlopy pracownicze	254 039,14	266 898,98	254 039,14	0,00	266 898,98
– rezerwa na ZUS od urlopów pracowniczych	49 486,84	51 991,92	49 486,84	0,00	51.991,92
– Rezerwa odprawa Prezesa Zarządu	51 364,68	52 845,36	0,00	51 364,68	52.845,36
– Rezerwa nagrody roczne	0,00	21 138,14	0,00	0,00	21.138,14
– Rezerwa na ZUS nagrody roczne	0,00	3 599,83	0,00	0,00	3.599,83
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>4 700,00</b>	<b>4 700,00</b>	<b>4 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 700,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	4 700,00	4 700,00	4 700,00	0,00	4 700,00
–Rezerwa na badanie bilansu	4 700,00	4 700,00	4 700,00	0,00	4 700,00
<b>Razem</b>	<b>508 334,82</b>	<b>435 005,91</b>	<b>311 781,58</b>	<b>73 578,45</b>	<b>557 980,70</b>

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 0,67 % w 2018 roku oraz 2,5% w kolejnych latach,
- Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 3,2%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

## Nota 15

### Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2016
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>4 253,15</b>	<b>513,38</b>
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
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>747,67</b>	<b>4 253,15</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	747,67	4 253,15
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. dostaw mediów	256,36	391,49
- aktywa niezapadłe odsetki	27,33	0,00

– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	463,98	821,37
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	0,00	2 532,72
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	507,57
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	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>4 253,15</b>	<b>513,38</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	4 253,15	513,38
– aktywa należności niezapadłe odsetki	0,00	0,00
– aktywa należności z tyt. dostaw mediów	391,49	443,84
– aktywa należności korekta roczna podatku VAT	0,00	0,00
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	2 532,72	0,00
- aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	821,37	69,54
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	507,57	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	0,00	0,00
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>747,67</b>	<b>4 253,15</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	747,67	4 253,15
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>5. Przepuszczalna 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.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

## Nota 16

### 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)
<b>Okres spłaty</b>									
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	110 418,76	0,00	0,00	110 418,76	0,00	0,00	110 418,76
koniec okresu	0,00	0,00	38 196,45	0,00	0,00	38 196,45	0,00	0,00	38 196,45
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	8 056,42	0,00	0,00	8 056,42	0,00	0,00	8 056,42
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	119 726,70	0,00	0,00	119 726,70	0,00	0,00	119 726,70
koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 269,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 269,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 269,40</b>

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 54.269,40 zł z tytułu zabezpieczenia na okres gwarancji jakości za okres powyżej 1 roku do 3 lat, 3 do 5 lat i powyżej 5 lat.

### 13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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 obecna 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.

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

##### Nota 17

##### Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>289 809,54</b>	<b>464 729,77</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	140 152,39	131 343,15
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku 2017	0,00	0,00
– w roku 2018	0,00	0,00
– w roku 2019	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):	140 152,39	131 343,15
– rezerwa na zaległe urlopy	50 710,81	48 267,44
- rezerwa na składki ZUS zaległe urlopy	9 878,46	9 402,50
- rezerwa na świadczenia pracownicze	29 651,17	27 453,29
- pasywa niewypłacone wynagrodzenia	9 840,71	7 432,59
- pozostałe	40 071,24	38 787,33
– 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	149 657,15	333 386,62
– rozliczenia międzyokresowe z tyt. remontu budynku i pozostałe rozliczenia	149 657,15	333 386,62
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>254 593,51</b>	<b>256 658,96</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	24 568,90	25 928,09
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00



4. Prenumerata czasopism	0,00	51,47
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:	143,84	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	143,84	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	46 355,23	47 964,88
11. Koszty składek członkowskich	1 537,02	726,00
12. Koszty remontów w okresie do 12 m-cy	181 988,52	181 988,52
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>21 838,21</b>	<b>18 111,04</b>
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,	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00
b) krótkoterminowe,	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	21 838,21	18 111,04
a) długoterminowe, w tym:	8 719,93	11 548,21
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	8 719,93	11 548,21
b) krótkoterminowe, w tym:	13 118,28	6 562,83
– 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	10 290,00	3 734,55
– 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

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

Nie występuje

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

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

**17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie występuje.

## 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 18

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

	2017		2016	
	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	3 505,56	0,00	1 219,51
– materiały z odzysku	0,00	3 505,56	0,00	1 219,51
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	12 145 110,99	0,00	10 552 117,37
– abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	0,00	10 842 720,00	0,00	9 277 769,00
– reklama	0,00	1 139 668,17	0,00	1 157 623,30
– pozostałe	0,00	162 722,82	0,00	116 725,07
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>12 148 616,55</b>	<b>0,00</b>	<b>10 553 336,88</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	12 142 496,40	0,00	10 549 046,88
– produkty/usługi	0,00	12 142 496,40	0,00	10 549 046,88
– 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	6 120,15	0,00	4 290,00
– produkty/usługi	0,00	6 120,15	0,00	4 290,00
– 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 10.842.720,00 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 2017 roku kwotę 1.139.668,17 złotych.

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

### Nota 21

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

	2017	2016
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>11 944 881,76</b>	<b>11 238 276,28</b>
1. Amortyzacja	1 167 620,95	875 128,30
2. Zużycie materiałów i energii	558 530,11	551 958,35
3. Usługi obce	1 719 043,01	1 724 416,51
4. Podatki i opłaty, w tym:	749 022,71	738 081,14
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	5 621 582,34	5 345 446,76
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 116 166,64	1 049 883,51
– emerytalne	508 196,59	477 140,01
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 012 916,00	953 361,71
– prawa autorskie i pokrewne	649 656,83	553 315,04
– serwisy informacyjne, zakup programów i licencji programowych	156 885,90	222 329,64
– prawa do transmisji sportowych	49 546,34	45 997,56
– ubezpieczenia majątkowe	36 020,00	35 485,00
– pozostałe koszty	120 806,93	96 234,47
<b>RAZEM</b>	<b>11 944 881,76</b>	<b>11 238 276,28</b>

### Nota 20

#### Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2017	2016
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>-239 090,12</b>	<b>-116 348,45</b>

1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-239 090,12	-116 348,45
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>12 183 971,88</b>	<b>11 354 624,73</b>
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 273 885,28	10 444 754,06
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	910 086,60	909 870,67
<b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 239.090,12 złotych, a w roku poprzedzającym kwotę minus 116.348,45 złotych.

### 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

### 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

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

W trakcie okresu obrotowego od 01.01.2017 do 31.12.2017 r. Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

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

### 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

#### Nota 21

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

	2017	2016
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>85 098,98</b>	<b>-735 660,69</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>676 926,01</b>	<b>662 319,55</b>
– odpis aktualizujący wartość należności	16 805,95	9 607,50

– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	372 013,81	381 106,88
– niewypłacone wynagrodzenia	51 793,20	39 118,92
– nieopłacone składki ZUS	78 862,61	79 003,48
– 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	70 911,00	64 644,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	86 539,44	88 838,77
<b>Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>520 806,88</b>	<b>544 361,06</b>
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia dot. kosztów ub. roku	39 118,92	24 641,00
– wypłacone składki ZUS dot. kosztów ub. roku	79 003,48	69 694,15
– odwrócenie rozwiązanych rezerw w koszty	329 742,20	418 507,50
– odpisy aktualizujące należności utworzone w poprzednich latach, wierzytelności skierowane do egzekucji	9 183,57	11 481,74
– pozostałe koszty	63 758,71	20 036,67
<b>Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych</b>	<b>7 376,92</b>	<b>24 207,77</b>
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	1 349,27	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	613,53	1 665,88
– pozostałe przychody	5 414,12	22 541,89
<b>Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych</b>	<b>23 231,29</b>	<b>10 311,00</b>
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
– .pozostałe przychody	23 231,29	10 311,00
<b>Odliczenie od dochodu (np. darowizny)</b>	<b>257 072,48</b>	<b>1 000,00</b>
– darowizny	25 552,00	1 000,00
– 50% straty roku	231 520,48	0,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
<b>Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony</b>	<b>8 809,24</b>	<b>9 445,40</b>
<b>Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony</b>	<b>-3 505,48</b>	<b>3 739,77</b>
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>-12 314,72</b>	<b>-5 705,63</b>

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

W 2017 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) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie wystąpiły

**9) 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 22**

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

<b>Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>896 082,33</b>	<b>2 342 679,77</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	59 028,60	208 034,88
Nabycie środków trwałych, w tym:	650 151,61	2 082 767,74
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	186 902,12	51 877,15
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>831 857,00</b>	<b>1 638 606,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	477 440,00	70 110,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	354 417,00	1 568 496,00

– 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 2017 r. poniesione zostały w kwocie **896.082,33 zł**.

Na dzień 1 stycznia 2017 r. w Spółce środki trwałe w budowie wynosiły 51.877,15 zł, a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 186.902,12 zł. Środki trwałe w budowie dotyczą wydatków dotyczących modernizacji konsoly produkcyjno-emisyjnej w studiu radiowym w Bydgoszczy. Na dzień 1 stycznia 2017r. zaliczki na wartości niematerialne i prawne wynosiły 0, złotych i na koniec roku obrotowego 0 złotych.

W 2017 r. nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotyczyły następujących grup:

· budynki i budowle (gr.1-2)	97.009,75 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)	512.101,89 zł
· środki transportu (gr.7)	227.942,09 zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	0,00 zł
· wartości niematerialne i prawne	59.028,60 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>896.082,33 zł</b>

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2017 wynosi kwotę 186.902,12 zł.

Planowane na 2018 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą kwotę **699.513,00 złotych netto** i kwotę **860.401,00 złotych brutto**.

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

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

Spółka otrzymała dodatkowo na podstawie uchwały nr 355/2017 KRRiT z dnia 30 listopada 2017 roku rekompensatę z tytułu utraconych w latach 2010-2017 wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21.04.2005 r. o opłatach abonamentowych, między jednostki publicznej radiofonii i telewizji w kwocie 1.454.705,90 złotych.



### 3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, 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. Dodatnie 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 23

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

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,1709	4,424
USD	3,4813	4,1793
GBP	4,7001	5,1445

Kursy średnie walut obcych do wyceny bilansowej zostały ogłoszone przez NBP w tabeli kursów nr 251/A/NBP/2017 z 29 grudnia 2017r. i obowiązują w dniu 31 grudnia 2017 roku.

4. 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 24

##### Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	7 230,01	6 723,87
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	520 301,39	328 402,23
3. Inne środki pieniężne	5 270 985,48	4 907 637,78
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 798 516,88</b>	<b>5 242 763,88</b>

#### Nota 25

##### 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 razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	527 531,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 531,40
Inne środki pieniężne	5 270 985,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 985,48
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 798 516,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 798 516,88</b>

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

## Nota 26

### Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2017	2016
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
<b>Razem odsetki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2017	2016
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	747,67	4 253,15
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	552 533,03	499 381,67
Pozostałe rezerwy	4 700,00	4 700,00
<b>Razem</b>	<b>557 980,70</b>	<b>508 334,82</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>49 645,88</b>	<b>-18 902,72</b>
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2017	2016
Ogółem zapasy	31 728,16	40 758,82
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>31 728,16</b>	<b>40 758,82</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>9 030,66</b>	<b>8 554,01</b>
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	2017	2016
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	31 408,94	24 818,83
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	169 592,28	199 393,54
<b>Razem należności</b>	<b>201 001,22</b>	<b>224 212,37</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>23 211,15</b>	<b>330 431,71</b>
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2017	2016
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	996 837,24	999 997,56
Fundusze specjalne	17 301,29	26 773,49
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>1 016 428,49</b>	<b>1 026 771,05</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	146 813,76
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
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>146 813,76</b>
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
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania z działalności operacyjnej</b>	<b>1 016 428,49</b>	<b>879 957,29</b>
<b>Korekta z tyt. odpisu zysku na ZFŚS</b>	<b>0,00</b>	<b>47 468,55</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań i funduszy specjalnych</b>	<b>136 471,20</b>	<b>-46 038,22</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	289 809,54	464 729,77
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	254 593,51	256 658,96
<b>Razem</b>	<b>544 403,05</b>	<b>721 388,73</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>176 985,68</b>	<b>129 545,54</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	8 719,93	11 548,21
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	13 118,28	6 562,83
<b>Razem</b>	<b>21 838,21</b>	<b>18 111,04</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>3 727,17</b>	<b>-58 759,26</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>180 712,85</b>	<b>70 786,28</b>
<b>Pozycja A.II.10. Inne korekty</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
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	0,00	0,00

krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)		
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	-26 552,00	-1 000,00
<b>Razem</b>	<b>-26 552,00</b>	<b>-1 000,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>-25 552,00</b>	<b>-1 000,00</b>
<b>Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Środki pieniężne w kasie	7 230,01	6 723,87
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	520 301,39	328 402,23
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	5 270 985,48	4 907 637,78
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>5 798 516,88</b>	<b>5 242 763,88</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>555 753,00</b>	<b>-1 805 180,51</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>14 775,18</b>	<b>23 234,69</b>

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań inwestycyjnych i funduszy specjalnych w kwocie 136.471,20 zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MSP dotację w kwocie 1.000,00 zł i otrzymaną dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 24.552,00 zł. W pozycji wpływy z działalności finansowej wykazano zmniejszenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 65.457,30 złotych oraz wpływ dotacji w kwocie 25.552,00 zł

## 5. 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 podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości,

*- wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*

Spółka nie zawierała w roku obrotowym transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości.

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

#### Nota 27

#### Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	73,88	70,79
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	70,88	67,46
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	3,00	3,33
– 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 2017 roku 74 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu**

**Nota 28**

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

Wynagrodzenia	2017	2016
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>240 029,06</b>	<b>263 453,74</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>240 029,06</b>	<b>263 453,74</b>
Prezes Zarządu	240 029,06	263 453,74
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Prezes Zarządu	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>126 826,46</b>	<b>164 848,65</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>126 826,46</b>	<b>164 848,65</b>
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	126 826,46	164 848,65
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>366 855,52</b>	<b>428 302,39</b>

W wynagrodzeniu Prezesa Zarządu uwzględniono ekwiwalent za czas urlopu w kwocie 12.685,20 złotych dla Jolanty Kuligowskiej – Roszak, z którą rozwiązano z dniem 30 czerwca 2017 roku umowę o pracę. W dniu 23 czerwca 2017 roku zawarto z Panią Prezes Jolantą Kuligowską – Roszak – prezesem spółki umowę o świadczenie usług w zakresie zarządzania, obowiązującą od dnia 1 lipca 2017 roku.

Spółka nie ma zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółką handlową.

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

Nie wystąpiły.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

#### Nota 29

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

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2017	2016
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	29.09.2017	23.03.2018	4 700,00	4 700,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>4 700,00</b>	<b>4 700,00</b>



## 6. Inne informacje

---

**1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszących się w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie wystąpiły.

**2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły.

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

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

**4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Dane liczbowe za rok obrotowy są porównywalne do danych liczbowych z roku poprzedniego. Nie wystąpiły żadne zmiany ustawy o rachunkowości, które spowodowały zmiany liczbowe w stosunku do roku poprzedniego.

## 7.

---

**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, aktualnie mieszczącą się w Warszawie przy ul. Jacka Kaczmarskiego 59.  
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) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych –  
Audytorium 17 zawarło w imieniu 17 rozgłośni radia publicznego, w tym Radia PiK, umowę na serwis badań rynku radiowego Radio Track 2017. Wartość umowy dla wszystkich rozgłośni i A17 to koszt 379.800,00 złotych netto, a na Radio PiK przypada kwota 22.341,18 zł netto za cały 2017 rok
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia za rok 2017 :

„Audytorium 17” Sp. z o.o. za rok 2017 osiągnęła stratę bilansową w kwocie 132.964,87 zł. (dane przedbilansowe).

Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia – usług reklamowych na rynku ogólnopolskim wyniosły kwotę 126.434,15 netto, a w roku poprzednim 153.133,45 zł netto.

Koszty usług związanych z badaniami audytoryjnymi, zlecanymi wspólnie przez Audytorium 17 wyniosły w 2017 roku kwotę 23.583,02 zł netto a w roku poprzednim kwotę 29.419,35 zł netto.

- g) 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 zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka posiada zaangażowania w kapitale Audytorium 17 Sp. z o.o. w Warszawie ul. Jacka Kaczmarskiego 59. Udział w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym tej spółki wynosi 5,88% ogólnej liczby udziałów.

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
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

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, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

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, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

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

Nie występuje.

---

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

---

Nie wystąpiły.

## 9. 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

---

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Mimo to Zarząd Spółki oczekuje jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych. Pozwoli to wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji publicznej.

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

### Nota 30

#### Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2017	2016
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>131 343,15</b>	<b>121 897,75</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	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
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>140 152,39</b>	<b>131 343,15</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	140 152,39	131 343,15
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	50 710,81	48 267,44
– 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
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- pasywa - rezerwa na badanie bilansu	893,00	893,00
- pasywa zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	9 840,71	7 432,59
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	14 983,90	15 010,66
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	139,57	102,27
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	29 651,17	27 453,29
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	9 878,46	9 402,50
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	9 759,29
– pasywa - rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	4 016,25	0,00

– pasywa - rezerwa na ZUS nagrody roczne	683,97	0,00
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	6 634,93	11 196,68
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	2 679,00	1 825,43
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
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>131 343,15</b>	<b>121 897,75</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	131 343,15	121 897,75
– 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 rezerwy na zaległe urlopy pracownicze	48 267,44	49 837,30
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	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 (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
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>140 152,39</b>	<b>131 343,15</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	140 152,39	131 343,15
– wartość brutto	140 152,39	131 343,15
– 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
<b>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</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczoney, w tym w:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

### Nota 31

#### Zapasy

	2017	2016
Materiały	30 159,73	39 897,68
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	1 568,43	861,14
<b>RAZEM</b>	<b>31 728,16</b>	<b>40 758,82</b>

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

### Nota 32

#### Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>2 289,96</b>	<b>0,00</b>
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>b) krótkoterminowe</b>	<b>2 289,96</b>	<b>0,00</b>
– 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:	2 289,96	0,00
– do 12 miesięcy	2 289,96	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>1 051 106,64</b>	<b>1 119 724,26</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>54 269,40</b>	<b>119 726,70</b>
– 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	54 269,40	119 726,70
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>996 837,24</b>	<b>999 997,56</b>
– 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:	269 275,08	192 011,26
– do 12 miesięcy	269 275,08	192 011,26
– 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	292 747,63	303 961,48
– z tytułu wynagrodzeń	319 553,20	322 513,02
– inne	115 261,33	181 511,80

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

### Nota 33

#### Fundusze specjalne

Tytuł	2017	2016
Fundusz socjalny	17 301,29	26 773,49
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>17 301,29</b>	<b>26 773,49</b>

#### Nota 34

##### Inne przychody operacyjne

	2017	2016
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>77 980,42</b>	<b>37 084,02</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	2 036,21	3 195,90
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	1 095,68	2 138,59
6) przedawnione zobowiązania	100,32	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	42 240,73	221,14
9) otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	16 190,91	9 952,11
10) darowizny otrzymane	10 146,00	181,00
11) zasądzone i nieotrzymane odszkodowania i koszty procesu	2 442,00	17 653,13
12) pozostałe	3 728,57	3 742,15
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>77 980,42</b>	<b>37 084,02</b>

#### Nota 35

##### Inne koszty operacyjne

	2017	2016
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>61 231,18</b>	<b>57 994,01</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	16 912,95	14 617,16
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	3 191,18	6 491,41
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	0,00
9) zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	0,00	0,00
10) koszty usuwania szkód komunikacyjnych	12 922,91	9 952,11
11) anulowanie kary umownej	0,00	0,00
12) korekta podatku naliczonego VAT od środków trwałych	28 029,32	26 724,43
13) pozostałe	174,82	208,90
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>61 231,18</b>	<b>57 994,01</b>

### Nota 36

#### Wybrane przychody finansowe

	2017	2016
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>78 155,44</b>	<b>85 559,34</b>
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	78 155,44	85 559,34
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	78 155,44	85 559,34
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 37

#### Wybrane koszty finansowe

	2017	2016
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>2,37</b>	<b>1,78</b>
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	2,37	1,78
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	2,37	1,78
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>20,41</b>
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	20,41
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	0,00	20,41

## 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 dniu 21 grudnia 2016 roku przeprowadzono kontrolę przez Archiwum Państwowe w Bydgoszczy dotyczące kontroli przestrzegania przepisów o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach. Wystąpienie pokontrolne wraz z zaleceniami przekazano Spółce w dniu 5 maja 2017 roku. W miesiącu lutym 2017 roku przeprowadzono w Spółce kontrolę przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w zakresie prawidłowości rozliczeń za lata 2014 – 2016. Wyżej wymieniona kontrola potwierdziła prawidłowość rozliczeń zobowiązań Spółki w zakresie objętym kontrolą.

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy  
  
Hanna Wytwicka

Zarząd Spółki

  
Jolanta Kuczyńska  
Przewodnicząca Zarządu  
Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, dnia 19 marca 2018 roku

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