

**Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w  
Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka  
Akcyjna**

ul. Gdańska 48-50  
85-006 Bydgoszcz  
NIP: 554-03-16-293

## **Sprawozdanie finansowe** **za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **2018-01-01...2018-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2019-03-19**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka Akcyjna**Siedziba: **województwo kujawsko\_pomorskie, powiat m. BYDGOSZCZ, gmina BYDGOSZCZ, miejscowość Bydgoszcz**Adres: **ul. Gdańska 48-50 85-006 Bydgoszcz**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **6010Z, 5920Z, 7311Z, 6391Z, 9101B, 6820Z, 8559B, 7490Z, 7312A, 7312C,**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: **0000183992****II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

2018-01-01...2018-12-31

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

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

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

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości****II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, 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.

**II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

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 10.000 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 zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

#### Zapasy

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

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

#### Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia roboczego poprzedzającego dzień zakupu składników majątku. 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 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, rezerwę na roszczenia z tytułu praw autorskich 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 pokryte 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 2018 roku obowiązuje 19% stawka opodatkowania.

### II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

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 134/2017 z 27.06.2017 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.

### II.8.4. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka nie zmieniała w roku obrotowym 2018 przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.

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

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	<b>Aktywa</b>	<b>12 730 343,55</b>	<b>11 921 882,66</b>
A	+Aktywa trwałe	4 653 443,92	5 636 042,89
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	152 620,69	227 585,37
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	152 620,69	227 585,37
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	4 275 327,17	5 085 647,98
A.II.1	+Środki trwałe	4 261 766,88	4 898 745,86
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 719,93	11 548,21
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 931 024,84	3 097 546,05
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	851 268,33	1 126 240,80
A.II.1.D	+środki transportu	449 635,30	618 328,56
A.II.1.E	+inne środki trwałe	21 118,48	45 082,24
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	13 560,29	186 902,12
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.1	+ - udziały lub akcje	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	192 496,06	289 809,54
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	168 083,09	140 152,39
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	24 412,97	149 657,15
B	+Aktywa obrotowe	8 076 899,63	6 285 839,77
B.I	+Zapasy	36 847,86	31 728,16
B.I.1	+Materiały	36 065,01	30 159,73
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	782,85	1 568,43

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	128 851,86	201 001,22
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28 804,20	31 408,94
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 804,20	31 408,94
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	28 804,20	31 408,94
B.II.2.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	100 047,66	169 592,28
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 377,92	98 497,70
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	83 377,92	98 497,70
B.II.3.A.2	+ - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 273,68	64 522,10
B.II.3.C	+inne	9 396,06	6 572,48
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	7 711 647,48	5 798 516,88
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 711 647,48	5 798 516,88
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 711 647,48	5 798 516,88
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 208 228,59	527 531,40
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	6 503 418,89	5 270 985,48
B.III.1.C.3	+ - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 552,43	254 593,51
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>12 730 343,55</b>	<b>11 921 882,66</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	10 845 447,50	10 271 365,86
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	703 900,00	703 900,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 451 701,35	9 354 287,65
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	115 764,51	115 764,51
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	574 081,64	97 413,70
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 884 896,05	1 650 516,80

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	707 352,16	557 980,70
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 069,56	747,67
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	608 171,09	552 533,03
B.I.2.A	+ długoterminowa	155 638,86	133 854,54
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	452 532,23	418 678,49
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	98 111,51	4 700,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	98 111,51	4 700,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	84 335,25	54 269,40
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	84 335,25	54 269,40
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	84 335,25	54 269,40
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	1 069 098,71	1 016 428,49
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 037 389,33	996 837,24
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	212 012,02	269 275,08
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	212 012,02	269 275,08
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	377 453,26	292 747,63
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	356 636,78	319 553,20
B.III.3.I	+inne	91 287,27	115 261,33
B.III.4	+Fundusze specjalne	29 419,42	17 301,29
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	24 109,93	21 838,21
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	24 109,93	21 838,21
B.IV.2.A	+ długoterminowe	5 891,65	8 719,93
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	18 218,28	13 118,28



## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13 066 862,15</b>	<b>11 909 526,43</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 390 623,24	12 145 110,99
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-323 907,43	-239 090,12
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	3 505,56
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 579 071,87</b>	<b>11 944 881,76</b>
B.I	+Amortyzacja	1 042 351,21	1 167 620,95
B.II	+Zużycie materiałów i energii	545 236,46	558 530,11
B.III	+Usługi obce	1 819 012,18	1 719 043,01
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	802 453,37	749 022,71
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	6 083 315,10	5 621 582,34
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 217 320,06	1 116 166,64
	- emerytalne	552 761,60	508 196,59
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	1 069 383,49	1 012 916,00
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>487 790,28</b>	<b>-35 355,33</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>107 080,06</b>	<b>103 532,42</b>
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 333,33	42 240,73
D.II	+Dotacje	68 339,64	25 552,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 301,94	2 036,21
D.IV	+Inne przychody operacyjne	35 105,15	33 703,48
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>50 199,12</b>	<b>61 231,18</b>
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 979,25	16 912,95
E.III	+Inne koszty operacyjne	41 219,87	44 318,23
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>544 671,22</b>	<b>6 945,91</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>123 917,99</b>	<b>78 155,44</b>
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	123 917,99	78 155,44
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 771,38</b>	<b>2,37</b>
H.I	+Odsetki, w tym:	8 629,75	2,37
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	141,63	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>659 817,83</b>	<b>85 098,98</b>

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
J	Podatek dochodowy	85 736,19	-12 314,72
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	574 081,64	97 413,70

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 271 365,86</b>	<b>10 173 952,16</b>
I.a	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+ korekty błędów	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 271 365,86</b>	<b>10 173 952,16</b>
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	703 900,00	703 900,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+ wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+ - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	703 900,00	703 900,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 354 287,65	10 081 859,61
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	97 413,70	-727 571,96
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	97 413,70	2 383,10
II.b.1.1.a	+ - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+ - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+ - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	97 413,70	0,00
II.b.1.1.d	+ - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dot. rozchodów. ŚT	0,00	2 383,10
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	729 955,06
II.b.1.2.a	+ - pokrycia straty	0,00	729 955,06
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 451 701,35	9 354 287,65
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	115 764,51	118 147,61
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-2 383,10
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.1.a	+ - aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 383,10
II.c.1.2.a	+ - zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2.b	+ - likwidacji uprzednio zaktualizowanych środków trwałych	0,00	2 383,10
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	115 764,51	115 764,51
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	97 413,70	-729 955,06
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	97 413,70	0,00
II.e.1.1	+ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	97 413,70	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+ - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	97 413,70	0,00
II.e.2.2.a	+ - przeznaczenie na podwyższenia kapitału zapasowego	97 413,70	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	729 955,06
II.e.4.1	+ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	729 955,06

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	729 955,06
II.e.5.2.a	+/- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego	0,00	729 955,06
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	574 081,64	97 413,70
II.f.1	+zysk netto	574 081,64	97 413,70
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 845 447,50</b>	<b>10 271 365,86</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 730 631,17</b>	<b>10 271 365,86</b>

## VI. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.I	+Zysk (strata) netto	574 081,64	97 413,70
A.II	+Korekty razem	1 396 375,86	1 498 899,96
A.II.1	+Amortyzacja	1 042 351,21	1 167 620,95
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 333,33	-42 240,73
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	149 371,46	49 645,88
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-5 119,70	9 030,66
A.II.7	+Zmiana stanu należności	72 149,36	23 211,15
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	52 670,22	136 471,20
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	154 626,28	180 712,85
A.II.10	+Inne korekty	-68 339,64	-25 552,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 970 457,50	1 596 313,66
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I	+Wpływy	1 333,33	42 240,73
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 333,33	42 240,73
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	157 065,72	1 042 896,09
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	157 065,72	1 042 896,09
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-155 732,39	-1 000 655,36
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.I	+Wpływy	98 405,49	25 552,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopl.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	98 405,49	25 552,00
C.II	+Wydatki	0,00	65 457,30
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	65 457,30
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	98 405,49	-39 905,30
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 913 130,60</b>	<b>555 753,00</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 913 130,60</b>	<b>555 753,00</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 798 516,88</b>	<b>5 242 763,88</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>7 711 647,48</b>	<b>5 798 516,88</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	23 705,97	14 775,18

**VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**VII.1. Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa do sprawozdania.

Załączony plik: **Sprawozdanie\_finansowe\_2018\_inf\_dodatkowa\_ost.pdf**

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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	659 817,83	0,00 0,00	85 098,98	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 933,52	0,00 4 933,52	3 441,81	0,00 3 441,81
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	4 867,71	0,00 4 867,71	3 935,11	0,00 3 935,11
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	9 478,43	0,00 9 478,43	23 231,29	0,00 23 231,29
D.1.	Otrzymana kara umowna Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	0,00	0,00 0,00	13 330,13	0,00 13 330,13
D.2.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. d	7 758,32	0,00 7 758,32	6 962,00	0,00 6 962,00
D.3.	Pozostałe	1 720,11	0,00 1 720,11	2 939,16	0,00 2 939,16
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	464 594,01	0,00 464 594,01	347 183,81	0,00 347 183,81
E.1.	Składki na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	78 951,00	0,00 78 951,00	70 911,00	0,00 70 911,00
E.2.	Wydatki sfinansowane dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	33 669,64	0,00 33 669,64	25 552,00	0,00 25 552,00
E.3.	Wydatki na rzecz Rady Nadzorczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 38 Lit. a	7 274,10	0,00 7 274,10	5 016,55	0,00 5 016,55
E.4.	Amortyzacja samochodu osobowego powyżej 20.000,00 euro Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 4 Lit.	6 612,24	0,00 6 612,24	3 857,14	0,00 3 857,14
E.5.	Niewypłacone osobom fizycznym wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	55 991,20	0,00 55 991,20	51 793,20	0,00 51 793,20
E.6.	Nieopłacone składki ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	87 023,43	0,00 87 023,43	78 862,61	0,00 78 862,61
E.7.	Zmiana stanu rezerw Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	149 049,57	0,00 149 049,57	53 151,36	0,00 53 151,36
E.8.	Odpisy aktualizujące należności-trwale NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	2 057,25	0,00 2 057,25	2 705,95	0,00 2 705,95
E.9.	Korekta roczna zakupów inwestycyjnych VAT Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	27 693,93	0,00 27 693,93	28 029,32	0,00 28 029,32
E.10.	Odpis aktualizujący należności - przejściowo NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	6 875,00	0,00 6 875,00	14 100,00	0,00 14 100,00
E.11.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów Podstawa prawna: Art. 16c Ust. 1 Pkt Lit.	2 828,28	0,00 2 828,28	2 828,28	0,00 2 828,28
E.12.	Wydatki na reprezentację Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	2 292,91	0,00 2 292,91	0,00	0,00 0,00
E.13.	Pozostałe	4 275,46	0,00 4 275,46	10 376,40	0,00 10 376,40
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	34 670,00	0,00 34 670,00	0,00	0,00 0,00



Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
F.1.	Koszty lat ubiegłych zwrócone z dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	34 670,00	0,00 34 670,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	177 569,39	0,00 177 569,39	191 064,68	0,00 191 064,68
G.1.	Wyplacone osobom fizycznym wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	51 793,20	0,00 51 793,20	39 118,92	0,00 39 118,92
G.2.	Opłacone składki na ubezpieczenia społeczne Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.	78 862,61	0,00 78 862,61	79 003,48	0,00 79 003,48
G.3.	Zapłacona korekta roczna podatku naliczonego Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	28 029,32	0,00 28 029,32	26 724,43	0,00 26 724,43
G.4.	Korekta roczna VAT naliczony od pozostałych zakupów Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	6 891,36	0,00 6 891,36	32 205,44	0,00 32 205,44
G.5.	Odpis aktualizujący należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	3 500,00	0,00 3 500,00	9 183,57	0,00 9 183,57
G.6.	Wartość netto nieściągalnych wierzytelności - umorzenie egzekucji komorniczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	7 758,32	0,00 7 758,32	6 962,00	0,00 6 962,00
G.7.	Pozostałe	734,58	0,00 734,58	-2 133,16	0,00 -2 133,16
H.	Strata z lat ubiegłych	316 299,49	0,00 316 299,49	231 520,48	0,00 231 520,48
H.1.	Strata z lat ubiegłych -- 2016 rok	316 299,49	0,00 316 299,49	231 520,48	0,00 231 520,48
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-68 339,64	0,00 -68 339,64	-25 552,00	0,00 -25 552,00
I.1.	Dotacja MKiDN cele obronne Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	1 000,00	0,00 1 000,00	1 000,00	0,00 1 000,00
I.2.	Dotacja WFOŚiGW - projekt Zielona Strefa Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	32 669,64	0,00 32 669,64	0,00	0,00 0,00
I.3.	Dotacja WUOZ ochrona zabytków Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	34 670,00	0,00 34 670,00	0,00	0,00 0,00
I.4.	Dotacja MKiDN audycja Partnerstwo dla Książki Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	0,00	0,00 0,00	24 552,00	0,00 24 552,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	596 550,52	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	113 345,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

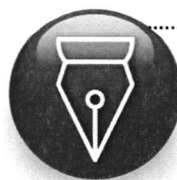
.....  
Data i podpis



Signed by / Podpisano przez:

Hanna Czesława  
Wytwicka  
Radio PiK S.A.

Date / Data: 2019-03-20 15:34



Signed by /  
Podpisano przez:

Jolanta Ewa  
Kuligowska-Roszak

Date / Data: 2019-03-20 15:51

## VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## VII.1. W odniesieniu do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, 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
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 843,35	0,00	2 217 843,35
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	22 723,76	0,00	22 723,76
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	22 723,76	0,00	22 723,76
– 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
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	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

<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 240 567,11</b>	<b>0,00</b>	<b>2 240 567,11</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 990 257,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1 990 257,98</b>
<b>Umorzenia bieżące – zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	97 688,44	0,00	97 688,44
<b>Umorzenia – zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>– likwidacja</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>– rozchód</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>– przemieszczenie wewnętrzne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>– inne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 087 946,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2 087 946,42</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227 585,37</b>	<b>0,00</b>	<b>227 585,37</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 620,69</b>	<b>0,00</b>	<b>152 620,69</b>
<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93,19</b>	<b>0,00</b>	<b>93,19</b>

**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>	0,00	56 565,00	5 133 234,74	9 113 121,46	887 859,89	201 640,53	15 392 421,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	397 473,65	4 187,46	0,00	401 661,11
– nabycie	0,00	0,00	0,00	303 496,33	4 187,46	0,00	307 683,79
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	93 977,32	0,00	0,00	93 977,32
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	93 977,32	132 344,15	1 125,00	0,00	227 446,47
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	132 344,15	1 125,00	0,00	133 469,15
– 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	93 977,32	0,00	0,00	0,00	93 977,32
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	0,00	56 565,00	5 039 257,42	9 378 250,96	890 922,35	201 640,53	15 566 636,26
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	0,00	45 016,79	2 035 688,69	7 986 880,66	269 531,33	156 558,29	10 493 675,76
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	2 828,28	143 694,36	601 295,65	172 880,72	23 963,76	944 662,77
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	71 150,47	61 193,68	1 125,00	0,00	133 469,15
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	132 344,15	1 125,00	0,00	133 469,15
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	71 150,47	-71 150,47	0,00	0,00	0,00

– inne	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>47 845,07</b>	<b>2 108 232,58</b>	<b>8 526 982,63</b>	<b>441 287,05</b>	<b>180 522,05</b>	<b>11 304 869,38</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>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>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>8 719,93</b>	<b>2 931 024,84</b>	<b>851 268,33</b>	<b>449 635,30</b>	<b>21 118,48</b>	<b>4 261 766,88</b>
<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0,00</b>	<b>84,58</b>	<b>41,84</b>	<b>90,92</b>	<b>49,53</b>	<b>89,53</b>	<b>72,62</b>

W związku z nową klasyfikacją środków trwałych, obowiązującą od 1 stycznia 2018r. dokonano zmiany kwalifikacji i przemieszczenia środków trwałych: systemów anten z grupy 2 do grupy 6.

### Nota 3

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

	2018	2017
<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych</b>	13 560,29	186 902,12
<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>13 560,29</b>	<b>186 902,12</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>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 000,00</b>
<b>w tym w cenie nabycia</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>
Zwiększenia, w tym:	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
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 000,00</b>
<b>w tym w cenie nabycia</b>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 000,00</b>

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 w wieczyste

#### Nota 5

##### Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

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

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



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 Cielęta k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wydierżawia 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>28 804,20</b>	<b>0,00</b>	<b>31 408,94</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	28 804,20	0,00	31 408,94	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:	28 804,20	0,00	31 408,94	0,00
– do 12 miesięcy	28 804,20	0,00	31 408,94	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>135 968,55</b>	<b>35 920,89</b>	<b>207 928,18</b>	<b>38 335,90</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	135 968,55	35 920,89	207 928,18	38 335,90
– 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:	119 298,81	35 920,89	136 583,60	38 085,90
– do 12 miesięcy	119 298,81	35 920,89	136 583,60	38 085,90
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 273,68	0,00	64 522,10	0,00
– inne należności	9 396,06	0,00	6 822,48	250,00
– 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	38 085,90	8 979,25	9 092,32	2 051,94	35 920,89
Odpisy aktualizujące pozostałych należności	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>38 335,90</b>	<b>8 979,25</b>	<b>9 342,32</b>	<b>2 051,94</b>	<b>35 920,89</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 Skarbowi 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

	2018	2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>9 354 287,65</b>	<b>10 081 859,61</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>97 413,70</b>	<b>2 383,10</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)	97 413,70	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	2 383,10
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>729 955,06</b>
– pokrycie straty bilansowej	0,00	729 955,06
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>9 451 701,35</b>	<b>9 354 287,65</b>

#### Nota 11

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

	2018	2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>115 764,51</b>	<b>118 147,61</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>0,00</b>	<b>2 383,10</b>
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	2 383,10
– 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>115 764,51</b>

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

### Nota 12

#### Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>97 413,70</b>	<b>-729 955,06</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>97 413,70</b>	<b>0,00</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>97 413,70</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	97 413,70	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	97 413,70	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– podział zysku na zasilenie ZFŚS	0,00	0,00
<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>0,00</b>	<b>729 955,06</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>0,00</b>	<b>729 955,06</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)	0,00	729 955,06
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	729 955,06
– 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 01.01.2018 do 31.12.2018 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości **574.081,64 zł**. Spółka proponuje następujący sposób podziału zysku netto:

### Nota 13

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

	2018	2017*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>574 081,64</b>	<b>97 413,70</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	459 265,31	97 413,70
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 000,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	36 816,33	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
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	747,67	1 069,56	326,82	420,85	1 069,56
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	552 533,03	474 316,55	327 346,16	91 332,33	608 171,09
a) długoterminowe	133 854,54	21 784,32	0,00	0,00	155 638,86

– odpłaty emerytalno - rentowe	133 854,54	21 784,32	0,00	0,00	155 638,86
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>418 678,49</b>	<b>452 532,23</b>	<b>327 346,16</b>	<b>91 332,33</b>	<b>452 532,23</b>
– odpłaty emerytalno - rentowe	22 204,26	33 615,96	0,00	22 204,26	33 615,96
– rezerwa na urlopy pracownicze	266 898,98	285 682,07	266 898,98	0,00	285 682,07
– rezerwa na ZUS od urlopów pracowniczych	51 991,92	55 650,87	51 991,92	0,00	0,00
– Rezerwa odpłata Prezesa Zarządu	52 845,36	52 845,36	0,00	52 845,36	0,00
– Rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	21 138,14	21 138,14	8 455,26	12 682,88	0,00
– Rezerwa na ZUS wynagrodzenie zmienne Prezesa	3 599,83	3 599,83	0,00	3 599,83	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>4 700,00</b>	<b>98 111,51</b>	<b>4 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 111,51</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	4 700,00	98 111,51	4 700,00	0,00	98 111,51
–Rezerwa na badanie bilansu	4 700,00	4 700,00	4 700,00	0,00	4 700,00
–Rezerwa bierna na prawa ZAIKS	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
–Rezerwa na odsetki ZAIKS	0,00	8 411,51	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>557 980,70</b>	<b>573 497,62</b>	<b>332 372,98</b>	<b>91 753,18</b>	<b>707 352,16</b>

Wycenę rezerw na świadczenia pracownicze: odpłaty 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 7,0 % w 2019 roku oraz 2,5% w kolejnych latach,
- Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 3,0%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

## Nota 15

### Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, 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>2. Zwiększenia</b>	<b>1 069,56</b>	<b>747,67</b>



a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	1069,56	747,67
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. dostaw mediów	317,17	256,36
- aktywa niezapadłe odsetki	594,31	27,33
– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	8,93	463,98
– aktywa należność korekta VAT	149,15	0,00
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>747,67</b>	<b>4 253,15</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	747,67	4 253,15
– aktywa należności niezapadłe odsetki	27,33	0,00
– aktywa należności z tyt. dostaw mediów	256,36	391,49
– aktywa należności korekta roczna podatku VAT	0,00	0,00
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	0,00	2 532,72
- aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	463,98	821,37
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	507,57
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>1 069,56</b>	<b>747,67</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	1 069,56	747,67
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 3 roku do 5 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 do 1 roku</b>									
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
<b>od 1 roku do 3 lat</b>									
początek okresu	0,00	0,00	38 196,45	0,00	0,00	38 196,45	0,00	0,00	38 196,45
koniec okresu	0,00	0,00	73 773,38	0,00	0,00	73 773,38	0,00	0,00	73 773,38
<b>powyżej 3 lat do 5 lat</b>									
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>powyżej 5 lat</b>									
początek okresu	0,00	0,00	8 056,42	0,00	0,00	8 056,42	0,00	0,00	8 056,42
koniec okresu	0,00	0,00	10 561,87	0,00	0,00	10 561,87	0,00	0,00	10 561,87
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	54 269,40	0,00	0,00	54 269,40	0,00	0,00	54 269,40
koniec okresu	0,00	0,00	84 335,25	0,00	0,00	84 335,25	0,00	0,00	84 335,25

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 84.335,25 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.”

Odnośnie hipoteki w kwocie 4.590 dolarów USA, która po przeliczeniu na obecna walutę wraz z odsetkami wynosi 0,13 zł., Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XII Wydział Cywilny, postanowieniem z dnia 24 lipca 2006 r. w sprawie XII Ns 26/06 zezwolił Skarbowi Państwa – Prezydentowi Miasta Bydgoszczy na wpłacenie do depozytu sądowego kwoty 0,13 zł tytułem spłaty hipoteki zapisanej na rzecz wdowy Marii Blumwe w księdze wieczystej nr 68837. Sąd Rejonowy w Bydgoszczy X Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał w dniu 26.02.2019r. wykreślenia z działu IV ww. 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**

	2018	2017
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>192 496,06</b>	<b>289 809,54</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	168 083,09	140 152,39
– 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):	168 083,09	140 152,39
– rezerwa na zaległe urlopy	54 279,59	50 710,81
- rezerwa na składki ZUS zaległe urlopy	10 573,67	9 878,46
- rezerwa na świadczenia pracownicze	35 958,42	29 651,17
- pasywa niewypłacone wynagrodzenia	10 638,33	9 840,71
- pozostałe	56 633,08	40 071,24
– 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	24 412,97	149 657,15
– rozliczenia międzyokresowe z tyt. remontu budynku i pozostałe rozliczenia	24 412,97	149 657,15
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>199 552,43</b>	<b>254 593,51</b>

1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	23 706,40	24 568,90
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
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:	3 127,95	143,84
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	3 127,95	143,84
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	54 797,87	46 355,23
11. Koszty składek członkowskich	1 537,02	1 537,02
12. Koszty remontów w okresie do 12 m-cy	116 383,19	181 988,52
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>24 109,93</b>	<b>21 838,21</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:	24 109,93	21 838,21
a) długoterminowe, w tym:	5 891,65	8 719,93
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	5 891,65	8 719,93
b) krótkoterminowe, w tym:	18 218,28	13 118,28
– 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	15 390,00	10 290,00
– 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 wekslowe – 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.**

**18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**

a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe (Dz.U. z 2017r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018r. poz.62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 05 listopada 2009r.o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2017r. poz. 2605, 2486, 2491 oraz z 2018r. poz. 62).

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 531,92 zł.

## 2. W odniesieniu do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (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

### Nota 18

#### Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	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	146,34	0,00	3 505,56
– materiały z odzysku	0,00	146,34	0,00	3 505,56
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	13 390 623,24	0,00	12 145 110,99
– abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	0,00	11 908 692,00	0,00	10 842 720,00
– reklama	0,00	1 329 497,24	0,00	1 139 668,17
– pozostałe	0,00	152 434,00	0,00	162 722,82
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390 769,58</b>	<b>0,00</b>	<b>12 148 616,55</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	13 385 414,58	0,00	12 142 496,40
– produkty/usługi	0,00	13 385 414,58	0,00	12 142 496,40
– 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	5 355,00	0,00	6 120,15
– produkty/usługi	0,00	5 355,00	0,00	6 120,15
– 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 11.908.692,00 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 2018 roku kwotę 1.329.497,24 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 19

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

	2018	2017
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>12 579 071,87</b>	<b>11 944 881,76</b>
1. Amortyzacja	1 042 351,21	1 167 620,95
2. Zużycie materiałów i energii	545 236,46	558 530,11
3. Usługi obce	1 819 012,18	1 719 043,01
4. Podatki i opłaty, w tym:	802 453,37	749 022,71
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	6 083 315,10	5 621 582,34
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 217 320,06	1 116 166,64
– emerytalne	552 761,60	508 196,59
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 069 383,49	1 012 916,00
– prawa autorskie i pokrewne	698 158,50	649 656,83
– serwisy informacyjne, zakup programów i licencji programowych	30 321,44	156 885,90
– prawa do transmisji sportowych	48 965,04	49 546,34
– ubezpieczenia majątkowe	38 505,68	36 020,00
– pozostałe koszty	253 432,83	120 806,93
<b>RAZEM</b>	<b>12 579 071,87</b>	<b>11 944 881,76</b>

### Nota 20

#### Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2018	2017
<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>- 323 907,43</b>	<b>-239 090,12</b>

1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-323 907,43	-239 090,12
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>12 902 979,30</b>	<b>12 183 971,88</b>
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 937 475,42	11 273 885,28
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	965 503,88	910 086,60
<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.III w roku sprawozdawczym zmianę stanu produktów w kwocie minus 323.907,43 złotych, a w roku poprzedzającym kwotę minus 239.090,12 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 01.01.2018 do 31.12.2018 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 a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

#### Nota 21

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

	2018	2017
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>659 817,83</b>	<b>85 098,98</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>499 264,01</b>	<b>347 183,81</b>
– odpis aktualizujący wartość należności	8 932,25	16 805,95
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00



– rezerwa na koszty	149 049,57	42 271,61
– niewypłacone wynagrodzenia	55 991,20	51 793,20
– nieopłacone składki ZUS	87 023,43	78 862,61
– 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	78 951,00	70 911,00
– 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.)	119 316,56	86 539,44
<b>Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>177 569,39</b>	<b>191 064,68</b>
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia dot. kosztów ub. roku	51 793,20	39 118,92
– wypłacone składki ZUS dot. kosztów ub. roku	78 862,61	79 003,48
– odpisy aktualizujące należności utworzone w poprzednich latach, wierzytelności skierowane do egzekucji	0,00	9 183,57
– pozostałe koszty	46 913,58	63 758,71
<b>Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych</b>	<b>9 801,23</b>	<b>7 376,92</b>
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	1 669,29	1 349,27
– 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	2 105,24	613,53
– pozostałe przychody	6 026,70	5 414,12
<b>Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych</b>	<b>9 478,43</b>	<b>23 231,29</b>
– odsetki otrzymane	0,00	0,00
– pozostałe przychody	9 478,43	23 231,29
<b>Odliczenie od dochodu (np. darowizny)</b>	<b>384 639,13</b>	<b>257 072,48</b>
– darowizny (dotacje)	68 339,64	25 552,00
– 50% straty roku 2016	316 299,49	231 520,48
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>596 551,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący, w tym:</b>	<b>113 345,00</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>

Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	27 930,70	8 809,24
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	321,89	-3 505,48
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	85 736,19	-12 314,72

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 2018 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**

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>157 065,72</b>	<b>896 082,33</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	22 723,76	59 028,60
Nabycie środków trwałych, w tym:	120 781,67	650 151,61
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	13 560,29	186 902,12
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>1 848 168,00</b>	<b>831 857,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	778 989,00	477 440,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 069 179,00	354 417,00
– 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 2018 r. poniesione zostały w kwocie **157.065,72 zł**.

Na dzień 1 stycznia 2018 r. w Spółce środki trwałe w budowie wynosiły 186.902,12 zł, a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 13.560,29 zł. Środki trwałe w budowie dotyczą wydatków dotyczących budowy masztów reklamowych. Na dzień 1 stycznia 2018r. zaliczki na wartości niematerialne i prawne wynosiły 0, złotych i na koniec roku obrotowego 0 złotych.

W 2018 r. nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotyczyły następujących grup:

· budynki i budowle (gr.1-2)	13.560,29 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)	116.594,21 zł
· środki transportu (gr.7)	4.187,46 zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	0,00 zł
· wartości niematerialne i prawne	22.723,76 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>157.065,72 zł</b>

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2018 wynosi kwotę 13.560,29 zł.

Planowane na 2019 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą kwotę **1.536.713,00 złotych netto** i kwotę **1.890.157,00 złotych brutto**. Część nakładów przechodzi z planu inwestycyjnego z 2018 roku i dotyczy zakupu i wdrożenia systemu produkcyjno-emisyjnego. Spółka zalicza częściowo nieodliczony podatek VAT w wysokości 88,12% w koszty inwestycji.

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 1.944.353,00 złotych.

#### **11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Nie występują.

### 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. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

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

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

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

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

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

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

#### Nota 23

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

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3000	4,1709
USD	3,7597	3,4813
GBP	4,7895	4,7001

Kursy średnie walut obcych do wyceny bilansowej zostały ogłoszone przez NBP w tabeli kursów nr 252/A/NBP/2018 z 31 grudnia 2018r. i obowiązują w dniu 31 grudnia 2018 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

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	7 526,80	7 230,01
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 200 701,79	520 301,39
3. Inne środki pieniężne	6 503 418,89	5 270 985,48
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 711 647,48</b>	<b>5 798 516,88</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	1 208 228,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 228,59
Inne środki pieniężne	6 503 418,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 503 418,89
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 711 647,48</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>7 711 647,48</b>

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

## Nota 26

### Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

<b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
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>
<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 069,56	747,67
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	608 171,09	552 533,03
Pozostałe rezerwy	98 111,51	4 700,00
<b>Razem</b>	<b>707 352,16</b>	<b>557 980,70</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>149 371,46</b>	<b>49 645,88</b>
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ogółem zapasy	36 847,86	31 728,16
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>36 847,86</b>	<b>31 728,16</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>-5 119,70</b>	<b>9 030,66</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
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	28 804,20	31 408,94
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	100 047,66	169 592,28
<b>Razem należności</b>	<b>128 851,86</b>	<b>201 001,22</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>72 149,36</b>	<b>23 211,15</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	2 289,96

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 037 389,33	996 837,24
Fundusze specjalne	29 419,42	17 301,29
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>1 069 098,71</b>	<b>1 016 428,49</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
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>0,00</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>1 069 098,71</b>	<b>1 016 428,49</b>
<b>Korekta z tyt. odpisu zysku na ZFŚS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań i funduszy specjalnych</b>	<b>52 670,22</b>	<b>136 471,20</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	192 496,06	289 809,54
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 552,43	254 593,51
<b>Razem</b>	<b>392 048,49</b>	<b>544 403,05</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>152 354,56</b>	<b>176 985,68</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	5 891,65	8 719,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	18 218,28	13 118,28
<b>Razem</b>	<b>24 109,93</b>	<b>21 838,21</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>2 271,72</b>	<b>3 727,17</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>154 626,28</b>	<b>180 712,85</b>
<b>Pozycja A.II.10. Inne korekty</b>	<b>2018</b>	<b>2017</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	-94 891,64	-26 552,00
<b>Razem</b>	<b>-94 891,64</b>	<b>-26 552,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>-68 339,64</b>	<b>-25 552,00</b>
<b>Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Środki pieniężne w kasie	7 526,80	7 230,01
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 200 701,79	520 301,39
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	6 503 418,89	5 270 985,48
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>7 711 647,48</b>	<b>5 798 516,88</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>1 913 130,60</b>	<b>555 753,00</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>23 705,97</b>	<b>14 775,18</b>

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań z działalności operacyjnej w kwocie 52.670,22 zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MKiDN dotację na cele obronne w kwocie 1.000,00 zł, otrzymaną dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 32.669,64 zł oraz Dotację Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w kwocie 34.670,00 zł. W pozycji wpływy z działalności finansowej wykazano zwiększenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 30.065,85 złotych oraz wpływ dotacji w kwocie 68.339,64 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) 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 dla 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,

*- 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:	76,08	73,88

– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	73,08	70,88
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	3,00	3,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Spółka zatrudniała na dzień 31 grudnia 2018 roku 78 osób.

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	2018	2017
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>219 836,70</b>	<b>240 029,06</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>219 836,70</b>	<b>240 029,06</b>
Prezes Zarządu	219 836,70	240 029,06
<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>126 828,96</b>	<b>126 826,46</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>126 828,96</b>	<b>126 826,46</b>
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	126 828,96	126 826,46
<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>346 665,66</b>	<b>366 855,52</b>

W wynagrodzeniu Prezesa Zarządu Radia PiK uwzględniono wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018. Kwota wynagrodzenia obejmuje także wypłacone wynagrodzenie zmienne za rok poprzedni w wysokości 8.455,26 zł.

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 należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	29.09.2017	23.03.2019	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 odnoszonych 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 istotne 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 mieszcząca 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 2018. 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 2018 rok
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia za rok 2018 :

Przewiduje się, że „Audytorium 17” Sp. z o.o. za rok 2018 osiągnęła zysk bilansowy netto w kwocie 248.537,00 zł. (dane przedbilansowe), a za rok 2017 osiągnęła stratę netto w kwocie 145.546,24 zł.  
Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia – usług reklamowych na rynku ogólnopolskim wyniosły kwotę 164.747,31zł netto, a w roku poprzednim 126.434,15 zł netto.  
Koszty usług związanych z badaniami audytoryjnymi, zlecanymi wspólnie przez Audytorium 17 wyniosły w 2018 roku kwotę 22.341,12 zł netto a w roku poprzednim kwotę 23.541,12 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 wspólnikiem 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**

	2018	2017
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>140 152,39</b>	<b>131 343,15</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	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>2. Zwiększenia</b>	<b>168 083,09</b>	<b>140 152,39</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	168 083,09	140 152,39
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	54 279,59	50 710,81
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	17 748,19	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	10 638,33	9 840,71
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	16 534,45	14 983,90
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	148,49	139,57
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	35 958,42	29 651,17
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	10 573,67	9 878,46
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	10 040,62
– pasywa - rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	4 016,25	4 016,25



– pasywa - rezerwa na ZUS od wynagrodzenia zmiennego Prezesa	683,97	683,97
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	5 261,86	6 634,93
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	1 306,25	2 679,00
<b>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)</b>	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi</b>	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)</b>	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)</b>	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>140 152,39</b>	<b>131 343,15</b>
<b>a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)</b>	140 152,39	131 343,15
– 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 rezerwy na zaległe urlopy pracownicze	50 710,81	48 267,44
– 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 nagrody roczne	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
– pasywa - niezapłacone zobowiązania powyżej 30 dni	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)</b>	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>168 083,09</b>	<b>140 152,39</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	168 083,09	140 152,39
– wartość brutto	168 083,09	140 152,39
– 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

	2018	2017
Materiały	36 065,01	30 159,73
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	782,85	1 568,43
<b>RAZEM</b>	<b>36 847,86</b>	<b>31 728,16</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>2 289,96</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>2 289,96</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	2 289,96
– do 12 miesięcy	2 289,96	2 289,96
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>1 121 724,58</b>	<b>1 051 106,64</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>84 335,25</b>	<b>54 269,40</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	84 335,25	54 269,40
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>1 037 389,33</b>	<b>996 837,24</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:	212 012,02	269 275,08
– do 12 miesięcy	212 012,02	269 275,08
– 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	377 453,26	292 747,63
– z tytułu wynagrodzeń	356 636,78	319 553,20
– inne	91 287,27	115 261,33

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	2018	2017
Fundusz socjalny	29 419,42	17 301,29
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>29 419,42</b>	<b>17 301,29</b>

#### Nota 34

##### Inne przychody operacyjne

	2018	2017
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>38 740,42</b>	<b>77 980,42</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	2 301,94	2 036,21
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	0,00	1 095,68
6) przedawnione zobowiązania	0,00	100,32
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 333,33	42 240,73
9) otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	19 449,09	16 190,91
10) darowizny otrzymane	11 278,00	10 146,00
11) zasądzone i nieotrzymane odszkodowania i koszty procesu	317,00	2 442,00
12) pozostałe	4 061,06	3 728,57
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>38 740,42</b>	<b>77 980,42</b>

Do innych przychodów operacyjnych nie zaliczono otrzymanych dotacji, które wynoszą za 2018r. kwotę 68.339,64 a za 2017r. kwotę 25.552,00 zł.

#### Nota 35

##### Inne koszty operacyjne

	2018	2017
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>50 199,12</b>	<b>61 231,18</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	8 979,25	16 912,95
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	1 864,38	3 191,18
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	11 359,21	12 922,91
11) anulowanie kary umownej	0,00	0,00
12) korekta podatku naliczonego VAT od środków trwałych	27 693,93	28 029,32
13) pozostałe	302,35	174,82
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>50 199,12</b>	<b>61 231,18</b>

### Nota 36

#### Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
<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>123 917,99</b>	<b>78 155,44</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	123 917,99	78 155,44
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	123 917,99	78 155,44
<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

	2018	2017
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>8 629,75</b>	<b>2,37</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	8 629,75	2,37
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	8 629,75	2,37
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>141,63</b>	<b>0,00</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:	141,63	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	141,63	0,00

## **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 2018 roku nie przeprowadzono żadnej kontroli.

Podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie

*Hanna Wytwicka*  
Główny Księgowy

Zarząd Spółki

*Jolanta Kuligowska – Roszak*  
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, dnia 20 marca 2019 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 wieczysto
- 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

## VIII. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Numer	Opis	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Wartość łączna	Z zysków	Wartość łączna	Z zysków		
kapitałowych	kapitałowych						
Z innych źródeł	Z innych źródeł						
przychodu	przychodu						
A.	Zysk / strata	659 817,83	-	85 098,98	-		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 933,52	-	3 441,81	-		
			4 933,52		3 441,81		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	4 867,71	-	3 935,11	-		
			4 867,71		3 935,11		
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym,	9 478,43	-	23 231,29	-		
	ujęte w latach ubiegłych		9 478,43		23 231,29		
D.1.	Otrzymana kara umowna	-	-	13 330,13	-		
	Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.		-		13 330,13		
D.2.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego	7 758,32	-	6 962,00	-		
	Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. d		7 758,32		6 962,00		
D.3.	Pozostałe	1 720,11	-	2 939,16	-		
			1 720,11		2 939,16		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	464 594,01	-	347 183,81	-		
			464 594,01		347 183,81		
E.1.	Składki na PFRON	78 951,00	-	70 911,00	-		
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.		78 951,00		70 911,00		
E.2.	Wydatki sfinansowane dotacją	33 669,64	-	25 552,00	-		
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.		33 669,64		25 552,00		
E.3.	Wydatki na rzecz Rady Nadzorczej	7 274,10	-	5 016,55	-		
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 38 Lit. a		7 274,10		5 016,55		
	Amortyzacja samochodu osobowego powyżej 20.000,00		-		-		

E.4.	euro	6 612,24		3 857,14	
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 4 Lit.		6 612,24		3 857,14
E.5.	Niewypłacone osobom fizycznym wynagrodzenia	55 991,20	-	51 793,20	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.		55 991,20		51 793,20
E.6.	Nieopłacone składki ZUS	87 023,43	-	78 862,61	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a		87 023,43		78 862,61
E.7.	Zmiana stanu rezerw		-		-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	149 049,57	149 049,57	53 151,36	53 151,36
E.8.	Odpisy aktualizujące należności-trwale NKUP	2 057,25	-	2 705,95	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a		2 057,25		2 705,95
E.9.	Korekta roczna zakupów inwestycyjnych VAT	27 693,93	-	28 029,32	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c		27 693,93		28 029,32
E.10.	Odpis aktualizujący należności - przejściowo NKUP	6 875,00	-	14 100,00	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a		6 875,00		14 100,00
E.11.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	2 828,28	-	2 828,28	-
	Podstawa prawna: Art. 16c Ust. 1 Pkt Lit.		2 828,28		2 828,28
E.12.	Wydatki na reprezentację	2 292,91	-	-	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.		2 292,91		-
E.13.	Pozostałe	4 275,46	-	10 376,40	-
			4 275,46		10 376,40
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	34 670,00	-	-	-
			34 670,00		-
	Koszty lat ubiegłych zwrócone z dotacji		-		-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	34 670,00	34 670,00		-
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte	177 569,39	-	191 064,68	-
	w latach ubiegłych		177 569,39		191 064,68

G.1.	Wyplacone osobom fizycznym wynagrodzenia	51 793,20	-	39 118,92	-
	Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.		51 793,20		39 118,92
G.2.	Opłacone składki na ubezpieczenia społeczne	78 862,61	-	79 003,48	-
	Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.		78 862,61		79 003,48
G.3.	Zapłacona korekta roczna podatku naliczonego	28 029,32	-	26 724,43	-
	Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.		28 029,32		26 724,43
G.4.	Korekta roczna VAT naliczony od pozostałych zakupów	6 891,36	-	32 205,44	-
	Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.		6 891,36		32 205,44
G.5.	Odpis aktualizujący należności	3 500,00	-	9 183,57	-
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a		3 500,00		9 183,57
	Wartość netto nieściągalnych wierzytelności - umorzenie		-		-
G.6.	egzekucji komorniczej	7 758,32		6 962,00	
	Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a		7 758,32		6 962,00
G.7.	Pozostałe	734,58	-	- 2 133,16	-
			734,58		- 2 133,16
H.	Strata z lat ubiegłych	316 299,49	-	231 520,48	-
			316 299,49		231 520,48
H.1.	Strata z lat ubiegłych -- 2016 rok	316 299,49	-	231 520,48	-
			316 299,49		231 520,48
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	- 68 339,64	-	- 25 552,00	-
			- 68 339,64		- 25 552,00
I.1.	Dotacja MKiDN cele obronne	1 000,00	-	1 000,00	-
	Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.		1 000,00		1 000,00
I.2.	Dotacja WFOŚiGW - projekt Zielona Strefa	32 669,64	-	-	-
	Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.		32 669,64		-
I.3.	Dotacja WUOZ ochrona zabytków	34 670,00	-	-	-

	Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.		34 670,00		-
I.4.	Dotacja MKiDN audycja Partnerstwo dla Książki		-	24 552,00	-
	Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	-	-		24 552,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	596 550,52	-	-	-
			-		-
K.	Podatek dochodowy	113 345,00	-	-	-
			-		-

Podpis osoby  
 sporządzającej sprawozdanie



Signed by / Podpisano przez:

Hanna Czesława  
 Wytwicka  
 Radio PiK S.A.

Date / Data: 2019-03-20 15:38

Zarząd Spółki



Signed by /  
 Podpisano przez:

Jolanta Ewa  
 Kuligowska-Roszak

Date / Data: 2019-03-20 15:44

Bydgoszcz, dnia 20 marca 2019 roku