

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018 roku

firmy

POLSKI OŚRODEK ROZWOJU TECHNOLOGII – PORT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Stabłowicka nr 147,
54-066 Wrocław



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018 roku

firmy

POLSKI OŚRODEK ROZWOJU TECHNOLOGII – PORT Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
ul. Stabłowicka nr 147, 54-066 Wrocław

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Bilans
Rachunek Zysków i Strat
Rachunek Przepływów Pieniężnych
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Zarząd jednostki

PIOTR DYTKO - Prezes Zarządu

Wrocław, 18 marca 2019 roku



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
1. FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI.....	5
2. CZAS TRWANIA SPÓŁKI	7
3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
4. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI	7
5. DANE ŁĄCZNE	8
6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK	8
7. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	8
8. KOREKTY WYNIKAJĄCE Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO BADANIA	8
9. PODSTAWOWE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ..	8
9.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	8
9.2. Wartości niematerialne i prawne	9
9.3. Środki trwałe.....	9
9.4. Środki trwałe w budowie	9
9.5. Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe	9
9.6. Aktywa finansowe	10
9.7. Należności krótko- i długoterminowe	10
9.8. Transakcje w walucie obcej.....	11
9.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.....	11
9.10. Rozliczenia międzyokresowe	11
9.11. Kapitał podstawowy.....	12
9.12. Rezerwy	12
9.13. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	13
9.14. Odroczonego podatek dochodowy	13
9.15. Uznawanie przychodów	14
BILANS – AKTYWA TRWAŁE.....	15
BILANS – AKTYWA OBROTOWE	16
BILANS – PASYWA	18
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	20
ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM	22
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	24
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	26
10. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO	26
11. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	26
12. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM.....	26
13. KOREKTA BŁĘDU	26
14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.....	27
15. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	28
16. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	31
17. INWESTYCJE	31
17.1. Inwestycje długoterminowe.....	31
17.2. Aktywa finansowe	32
18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	34
19. ZAPASY W CENIE SPRZEDAŻY NETTO	34
20. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE.....	35
21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI.....	35
22. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	36
23. KAPITAŁY	37
24. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY	38
24.1. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY ZA ROK POPRZEDNI	38

24.2. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY ZA ROK BIEŻĄCY	38
25. REZERWY	39
26. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	40
27. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	41
28. ZOBOWIĄZANIA INWESTYCYJNE	41
29. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI	42
30. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE	42
31. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SOCJALNE	43
32. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	44
33. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY	47
34. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I NIEGOSPODARCZEJ	48
35. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM	50
36. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	50
37. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	51
38. PRZYCHODY FINANSOWE	52
39. KOSZTY FINANSOWE	52
40. PODATEK DOCHODOWY	53
41. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	54
42. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE	55
43. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	55
44. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH	55
45. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH	56
46. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI	56
47. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA, CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU	57
48. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH	58
49. INSTRUMENTY FINANSOWE	58
50. INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH NIŻ WARUNKI RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI	59
51. ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM	59

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Port Polski Ośrodek Rozwoju Technologii spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Stabłowicka 147
54-066 Wrocław

Tel/fax: +48 71 720 16 80
Tel/fax: +48 71 354 33 62
e-mail: biuro@port.org.pl w
ww.port.org.pl

Spółka wpisana do Sądu Rejonowego dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000300736, NIP: 8942930022.

Przedmiot działalności Spółki:

1. Celem Spółki jest prowadzenie działalności ważnej dla rozwoju Miasta Wrocławia i Województwa Dolnośląskiego w zakresie rozwoju nauki i innowacyjnej gospodarki, głównie poprzez:
 - samodzielne prowadzenie badań podstawowych, badań przemysłowych lub eksperymentalnych prac rozwojowych w rozumieniu art. 30 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. - uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z wspólnym rynkiem zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólne rozporządzenie w sprawie włączeń blokowych) (Dz.Urz.U.E.L Nr 214, str. 3, z dnia 9 sierpnia 2008 r.), zastąpionego rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. - uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz.U.U.E.L Nr 187/1 z dnia 26 czerwca 2014 r.),
 - rozpowszechnianie wyników badań, o których mowa w pkt 1.
2. Poza działalnością wskazaną w ust. 1 Spółka może:
 - 1) prowadzić badania stosowane, rozumiane, jako prace badawcze podejmowane w celu zdobycia nowej wiedzy, zorientowane przede wszystkim na zastosowanie w praktyce,
 - 2) tworzyć i zarządzać infrastrukturą badawczą,
 - 3) tworzyć i prowadzić centra transferu technologii w celu sprzedaży wyników badań i prac rozwojowych do gospodarki,
 - 4) tworzyć interdyscyplinarne zespoły badawcze i zarządzać projektami badawczymi,
 - 5) prowadzić działania na rzecz utworzenia we Wrocławiu Europejskiego Instytutu Technologicznego,
 - 6) gromadzić i udostępniać: bazy danych, publikacje naukowe, innowacyjne zbiory czasopism i informacji na temat nowych badań i technologii,
 - 7) tworzyć warunki do pracy i badań naukowych wybitnym specjalistom z kraju i zagranicy,
 - 8) wspierać powstawanie i rozwój przedsiębiorstw innowacyjnych oraz technologicznych,
 - 9) wspierać powstawanie i rozwój centrów transferu technologii,

- 10) zarządzać nieruchomościami związanymi z przedmiotem działania Spółki,
 - 11) promować osiągnięcia nauki w celu poprawy pozycji gospodarczej Dolnego Śląska i konkurencyjności podmiotów działających na jego terenie,
 - 12) współpracować z innymi ośrodkami badawczymi w celu transferu nowych technologii, stworzenia i prowadzenia baz danych zawierających informacje o wynikach i warunkach dostępu przedsiębiorców do wyników projektów badawczych,
 - 13) prowadzić działalność wspierającą rozwój i innowacyjność gospodarki w regionie, promocję podmiotów gospodarczych wykorzystujących nowoczesne technologie zwłaszcza małych i średnich firm.
3. Przedmiot działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności obejmuje:
- 1) działalność zmierzającą do upowszechnienia i komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych ukierunkowanych na bezpośrednie zastosowanie w praktyce na potrzeby branży, gałęzi gospodarki, poprzez zdobywanie nowych narzędzi i nowych produktów dla rozwoju ich działalności oraz lepszego zaspokajania potrzeb społecznych (PKD 63.9),
 - 2) działalność promocyjną służącą rozwojowi województwa (PKD 73),
 - 3) prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.1),
 - 4) prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (PKD 72.20.Z),
 - 5) zarządzanie nieruchomościami na zlecenie (PKD 68.32.Z),
 - 6) wynajem nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.20.Z),
 - 7) zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 41.10.Z),
 - 8) kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.10.Z),
 - 9) wynajem maszyn i urządzeń (PKD 77.3.),
 - 10) działalność usługową pozostałą, gdzie indziej niesklasyfikowaną (PKD 96.09.Z),
 - 11) informatykę (PKD 62),
 - 12) badania i analizy techniczne (PKD 71.2.),
 - 13) doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.2.),
 - 14) działalność holdingów (PKD 70),
 - 15) działalność bibliotek, archiwów, muzeów i pozostałą działalność kulturalną (PKD 91),
 - 16) reklamę (PKD 73),
 - 17) działalność związaną z organizacją targów i wystaw (PKD 82.30.Z),
 - 18) działalność wydawnicza: poligrafię i reprodukcję zapisanych nośników informacji (PKD 18),
 - 19) pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.19.Z),
 - 20) działalność rozrywkowa i rekreacyjna (PKD 93.2.),
 - 21) pozaszkolne formy edukacji (PKD 85.5.),
 - 22) pozostałe pozaszkolne formy edukacji gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.60.Z).
4. Jeżeli do podjęcia danego rodzaju działalności prawo wymaga uzyskania zezwolenia lub koncesji, podjęcie danej działalności nie nastąpi bez uzyskania stosownego zezwolenia lub koncesji.
5. Zasady współpracy Spółki i poszczególnych Wspólników w ramach przedmiotu jej działalności ustalane będą każdorazowo w odrębnie zawartych umowach.
6. Wspólnikom Spółki nie przysługuje preferencyjny dostęp do uzyskanych przez nią wyników badań.

2. CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3. SPRAWOZDANIE FINASOWE

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01-01-2018 do 31-12-2018.

4. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

RADA NADZORCZA

Od dnia 01.01.2018 roku do dnia 22.01.2018 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Tomasz Chmal Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Szczepan Barszczewski Członek Rady Nadzorczej
- Renata Janik Członek Rady Nadzorczej
- Agata Okorowska Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 23.01.2018 roku do dnia 25.07.2018 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Tomasz Chmal Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Szczepan Barszczewski Członek Rady Nadzorczej
- Renata Janik Członek Rady Nadzorczej
- Agata Okorowska Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Skiba Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 26.07.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- Tomasz Chmal Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Renata Janik Członek Rady Nadzorczej
- Agata Okorowska Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Skiba Członek Rady Nadzorczej

ZARZĄD SPÓŁKI

Od dnia 01.01.2017 roku do dnia 06.03.2018 roku w skład Zarządu wchodziły następujące osoby:

- Antoni Morawski Prezes Zarządu
- Mateusz Wilczyński Wiceprezes Zarządu

Od dnia 12.03.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku w skład Zarządu wchodziły następujące osoby:

- Piotr Dytko Prezes Zarządu

5. DANE ŁĄCZNE

W skład przedsiębiorstwa Spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabyła również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

7. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie, co najmniej 3 miesiące po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2018 roku. Zarząd Spółki stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego, że z dniem 1 kwietnia 2019 roku na mocy ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz, Spółka PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dniem wejścia w życie w/w ustawy, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, staje się instytutem Sieci działającym pod nazwą Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii.

8. KOREKTY WYNIKAJĄCE Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO BADANIA

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym jak i porównywalnych danych finansowych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, gdyż opinie podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych Spółki za poprzednie lata nie zawierały zastrzeżeń.

9. PODSTAWOWE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO

9.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadku:

- aktywów finansowych (punkt 9.6).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
Dane finansowe są wyrażone w złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

9.2. Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową.

W przypadku, gdy wartość składnika majątku nie przekracza wartości 3.500,00 zł, jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do używania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności. Stosowane stawki amortyzacyjne dla WNiP są następujące:

- licencje i oprogramowanie 50%

9.3. Środki trwałe

Do środków trwałych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową. Środki trwałe z wyłączeniem gruntów amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania, przy czym tak ustalona stawka amortyzacyjna nie może być wyższa niż maksymalne stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych. Spółka dopuszcza podwyższenie stawek amortyzacyjnych dla środków trwałych zaliczonych do grupy 4 (IT) i 8 (aparatura badawcza). W przypadku, gdy wartość środka trwałego nie przekracza wartości 3.500,00 zł jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do używania.

9.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

9.5. Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe (inne inwestycje długoterminowe z wyłączeniem aktywów finansowych opisanych w nocie 12.2) wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów, jako przychody finansowe. Pozostałe inwestycje długoterminowe (z wyłączeniem aktywów finansowych

opisanych w nocie 12.1) są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Jeżeli Spółka dysponuje wyceną rynkową aktywów finansowych to stanowi ona dolną granicę wyceny a wartość aktywów netto górną granicę wyceny.

9.6. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji ujmowane są w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

	Kategoria	Sposób wyceny
1.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	Według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
3.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat

Posiadane aktywa finansowe Spółka kwalifikuje do kategorii – Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

9.7. Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza

się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

9.8. Transakcje w walucie obcej

Transakcje na rachunkach walutowych wyrażonych w innych walutach niż polski złoty są przeliczane na złote polskie po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	2018	2017
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	Tabela nr 252/A/NBP/2018	Tabela 251/A/NBP/2017
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,7597	3,4813
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,3000	4,1709
Kurs wymiany CHF na polski złoty	3,8166	3,5672
Kurs wymiany GBP na polski złoty	4,7895	4,7001
Kurs wymiany CZK na polski złoty	0,1673	0,1632
Kurs wymiany 100 HUF na polski złoty	1,3394	1,3449

9.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej. Przychód środków pieniężnych w walutach obcych na rachunek walutowy wycenia się według kursu średniego NBP na dzień poprzedni. Rozchód walut wycenia się z zastosowaniem kursu ustalonego metodą FIFO.

9.10. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, w tym:

- koszty usług, które rozliczone zostaną w dotacjach i kosztach roku następnego,

- pobrane z góry przez bank prowizje za udzielone kredyty

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- równowartość otrzymanych dotacji, których rozliczenie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczone są do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;

w szczególności rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą środków pochodzących z dotacji na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i inwestycji długoterminowych.

9.11. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wg wpisu w rejestrze sądowym.

9.12. Rezerwy

Rezerwy na przewidywane koszty do poniesienia w przyszłości, wynikające ze zdarzeń dotyczących roku obrotowego tworzone są w ciężar odpowiednich kosztów działalności operacyjnej lub

finansowej, zgodnie z ich charakterem i w sposób określony w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 6. W szczególności rezerwy tworzone są na:

- odprawy emerytalne i inne świadczenia o podobnym charakterze,
- roszczenia sporne z tytułu wadliwie rozwiązanych umów o pracę,
- sporne roszczenie wykonawcy usług,
- znane jednostce ryzyko o dużym stopniu prawdopodobieństwa wystąpienia zobowiązania.

9.13. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Na dzień bilansowy kredyty i pożyczki wyceniane są zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. nr 149, poz. 1674 ze zm.) w skorygowanej cenie nabycia. Skutki przeszacowania zobowiązań do wysokości skorygowanej ceny nabycia zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Jeśli koszty transakcyjne związane z zaciągnięciem kredytu/pożyczki nie są istotne a kredyt/pożyczka nie są zaliczane do kredytów dyskontowanych, to stosując zasadę istotności, dopuszcza się możliwość wyceny takich zobowiązań wg kwoty wymagalnej zapłaty, tj. z odsetkami wg stanu na dzień bilansowy. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczonych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w RZiS bieżącego okresu.

9.14. Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazuje się w bilansie dopiero wtedy, gdy zgodnie z zasadą istotności realne jest osiągnięcie w następnych okresach sprawozdawczych dochodów

podatkowych w takiej wysokości, która umożliwi potrącenie od nich ujemnych różnic przejściowych oraz ewentualnej straty podatkowej.

9.15. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Przychody z tytułu dotacji ujmują się w systematyczny sposób w poszczególnych okresach tak, aby zapewnić ich współmierność z odpowiednimi kosztami, które te dotacje mają w zamierzeniu finansować. Dotacje wykazywane są w momencie uzyskania wystarczającej pewności, że jednostka spełnia warunki związane z daną dotacją oraz dotacja będzie otrzymana. Z zasady przyjmuje się comiesięczne przeksięgowanie transakcji sfinansowanych z dotacji, jednakże dopuszcza się dłuższe okresy rozliczeniowe uzależnione od specyfiki danego projektu.

9.15.1 Sprzedaż usług

Przychody ze sprzedaży usług są uznawane w momencie wykonania usługi. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

9.15.2 Dotacje i subwencje

Przychody z tytułu otrzymanych dotacji prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji – Przychody netto z tytułu otrzymanych dotacji. Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego lub nabycia WNIIP, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana, jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego lub WNIIP. Dotacja mająca na celu sfinansowanie nabycia udziałów (inwestycji finansowych) jest odraczana w bilansie i uznawana, jako przychód w momencie sprzedaży udziałów.

9.15.3 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

9.15.4 Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy

zatrudniający co najmniej 50 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w kwotach wynikających z porozumienia z pracownikami. Celem Funduszu jest finansowanie działalności socjalnej. Saldo bilansowe Funduszu to zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o nie podlegające zwrotowi wydatki z Funduszu. Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu i aktywa oraz zobowiązania Funduszu.



BILANS – AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	265 837 892,09	290 926 039,60
I. Wartości niematerialne i prawne	146 104,92	433 403,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	146 104,92	433 403,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	265 691 787,17	288 787 054,93
1. Środki trwałe	265 207 900,77	288 655 481,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 860 735,40	13 647 417,10
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	199 706 582,73	205 337 986,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 024 940,89	11 663 471,37
d) środki transportu	24 021,90	29 803,98
e) inne środki trwałe	41 591 619,85	57 976 802,03
2. Środki trwałe w budowie	483 886,40	131 573,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	1 695 800,00
1) Nieruchomości	-	-
2) Wartości niematerialne i prawne	-	-
3) Długoterminowe aktywa finansowe	-	1 695 800,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	1 695 800,00
- udziały lub akcje	-	1 695 800,00
c) w pozostałych jednostkach	-	-
4) Inne inwestycje długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	9 781,47
1) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2) Inne rozliczenia międzyokresowe	-	9 781,47

Rafał Szemberg

Główny Księgowy

BILANS – AKTYWA OBROTOWE

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
	31.12.2018	31.12.2017
B. AKTYWA OBROTOWE	63 568 474,09	18 777 530,56
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 174 249,78	1 853 127,88
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	2 174 249,78	1 853 127,88
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	478 730,75	1 001 669,55
- do 12 miesięcy	838 995,84	1 001 669,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 302 183,57	608 680,52
c) inne	33 070,37	242 777,81
d) dochodzone na drodze sądowej	360 265,09	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	59 385 365,43	15 920 097,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 385 365,43	15 920 097,61
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	72 030,00
- udziały lub akcje	-	72 030,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 385 365,43	15 848 067,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 385 365,43	15 848 067,61
- inne środki pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 008 858,88	1 004 305,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	329 406 366,18	309 703 570,16

Rafał Szemberg

 Główny Księgowy

BILANS – PASywa

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu	
		31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		76 330 906,52	37 650 380,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	131 869 000,00	101 154 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
	- kapitał w trakcie rejestracji	34 000 000,00	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe, w tym:	-	-
	-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na akcje (udziały) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-64 340 919,11	-42 461 384,49
VI.	Zysk (strata) netto	-25 197 174,37	-21 042 234,62
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		253 075 459,66	272 053 189,27
I. Rezerwy na zobowiązania		7 575 986,82	3 868 094,33
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	57 498,00	79 835,00
	- długoterminowa	28 634,00	43 213,00
	- krótkoterminowa	28 864,00	36 622,00
	3. Pozostałe rezerwy	7 518 488,82	3 788 259,33
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	7 518 488,82	3 788 259,33
II. Zobowiązania długoterminowe		-	191 548,99
	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	-	191 548,99
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne		191 548,99

Rafał Szemberg

Główny księgowy

BILANS – PASYWA (CD)

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 752 456,35	6 317 190,95
	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	7 739 175,92	6 308 507,82
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 628 136,68	2 479 964,11
	- do 12 miesięcy	2 628 136,68	2 479 964,11
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 938 929,48	2 007 101,67
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 198 279,36	746 735,90
	i) inne	973 830,40	1 074 706,14
	4. Fundusze specjalne	13 280,43	8 683,13
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	237 747 016,49	261 676 355,00
	1) Ujemna wartość firmy	-	-
	2) Inne rozliczenia międzyokresowe	237 747 016,49	261 676 355,00
	- długoterminowe	205 347 167,08	228 809 793,91
	- krótkoterminowe	32 399 849,41	32 866 561,09
	PASYWA RAZEM	329 406 366,18	309 703 570,16

Rafał Szemberg

 Główny Księgowy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie			
		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 033 979,17	13 011 918,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 847 035,37	3 245 759,74
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	-	-
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Przychody netto z tytułu otrzymanych dotacji	7 186 943,80	9 766 158,76
B.	Koszty działalności operacyjnej	60 523 684,58	55 119 557,72
I.	Amortyzacja	26 323 032,25	28 272 964,03
II.	Zużycie materiałów i energii	8 791 779,40	6 746 640,23
III.	Usługi obce	4 762 953,80	3 810 622,91
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 611 277,63	1 233 572,47
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	15 011 786,12	12 232 854,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 929 586,28	2 263 234,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 093 269,10	559 669,05
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-49 489 705,41	-42 107 639,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	29 856 452,23	28 192 554,89
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	29 264 297,76	27 758 314,02
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	592 154,47	434 240,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 640 170,12	6 332 409,40
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 356 845,20
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 749,87	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 824 420,25	975 564,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-25 273 423,30	-20 247 493,73
G.	Przychody finansowe	216 558,99	39 405,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki, w tym:	216 558,99	39 405,53
	- od jednostek powiązanych	-	-

H.	Koszty finansowe	35	140 310,06	834 146,42
I.	Odsetki, w tym:	35	72 039,58	799 993,60
	- dla jednostek powiązanych		-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:		-	-
	- w jednostkach powiązanych		-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV.	Inne	35	68 270,48	34 152,82
I.	Zysk (strata) brutto (+/-) (F+G-H)		-25 197 174,37	-21 042 234,62
J.	Podatek dochodowy		-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-25 197 174,37	-21 042 234,62

Rafał Szemberg

Główny księgowy

ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		Wartości za okres	
		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	37 650 380,89	33 692 615,51
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	37 650 380,89	33 692 615,51
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	101 154 000,00	71 934 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	64 715 000,00	29 220 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	64 715 000,00	29 220 000,00
	- wydania udziałów	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	165 869 000,00	101 154 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	-	-
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1.	Zmiany kapitału(funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych:	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- niezarejestrowane podwyższenie kapitału podstawowego	-	-
	b) zmniejszenie z tytułu zarejestrowania	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-63 503 619,11	-21 638 059,80
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu...)	-	-
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	63 503 619,11	21 638 059,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-

		- korekty błędów		
5.5.		Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	63 503 619,11	21 638 059,80
	a)	zwiększenie z tytułu:	-	20 823 324,69
		- strata za rok 2018	-	-
		- strata za rok 2016	-	20 823 324,69
	b)	zmniejszenie z tytułu:	-	-
		-skorygowanie błędu z lat ubiegłych	837 300,00	-
5.6.		Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	64 340 919,11	42 461 384,49
5.7.		Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-64 340 919,11	-42 461 384,49
8.		Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-25 197 174,37	-21 042 234,62
	a)	<i>zysk netto</i>	-	-
	b)	<i>strata netto</i>	25 197 174,37	21 042 234,62
	c)	<i>odpisy z zysku</i>	-	-
II.		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 330 906,52	37 650 380,89
IIIa.		Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
III.		Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 330 906,52	37 650 380,89
		- minus należne wpłaty na kapitał podstawowy, - udziały własne	-	-
		Kapitał (fundusz) własny netto na koniec okresu	76 330 906,52	37 650 380,89

Rafał Szemberg

 Główny Księgowy

RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie		Wartości za okres	
		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-25 197 174,37	-21 042 234,62
II.	Korekty razem (plus +, minus -)	5 172 964,64	4 926 380,17
	1. Amortyzacja	26 323 032,25	28 272 964,03
	2. Zyski - (straty +) z tytułu różnic kursowych	- 21 187,25	-
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 043,49	132 740,65
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	5 356 845,20
	5. Zmiana stanu rezerw	3 707 892,49	1 383 928,51
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	15 350,56
	7. Zmiana stanu należności	-321 121,90	-360 685,80
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. - z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 243 716,41	-192 286,48
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 689 830,71	7 841 996,28
	10. Zmiana stanu rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy	-	-
	11. Inne korekty	-36 451 241,56	-37 524 472,78
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-20 024 209,73	-16 115 854,45
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
II.	Wydatki	2 456 142,48	643 088,69
	1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 456 142,48	643 088,69
	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)	-2 456 142,48	-643 088,69

Rafał Szemberg

Główny księgowy

RACHUNEK PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (CD)

C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy		66 081 609,88	34 262 012,25
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		64 715 000,00	25 000 000,00
	2. Kredyty i pożyczki			2 099 483,68
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
	4. Inne wpływy finansowe		1 366 609,88	7 162 528,57
II.	Wydatki		63 959,85	8 239 528,85
	1. Spłaty kredytów i pożyczek		-	7 971 757,44
	2. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
	3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
	4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
	5. Odsetki		2 043,49	132 740,65
	6. Inne wydatki finansowe		61 916,36	135 030,76
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)		66 017 650,03	26 022 483,40
D.	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III +B.III+C.III)		43 537 297,82	9 263 540,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		43 537 297,82	9 263 540,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu		15 848 067,61	6 584 527,35
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:		59 385 365,43	15 848 067,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		10 105 217,69	9 623 156,31

Rafał Szemberg

 Główny Księgowy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W trakcie roku obrotowego 2018 został wykryty błąd polegający na niezaksięgowaniu w latach 2014 oraz 2015 wejścia kapitałowego Solutions 4GA Sp. z o.o. w wysokości 837 300,00 zł w pasywach bilansu (pozycja bilansu B,III,1,a,x4). W wyniku tego dokonano księgowania w postaci zwiększenia salda wejść kapitałowych do spółek projektu Akcelerator na kwotę 837 300,00 zł oraz jednocześnie skorygowano wynik finansowy za lata ubiegłe (powiększono stratę) w tej samej wysokości.

11. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy to jest do 22 marca 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

12. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

13. KOREKTA BŁĘDU

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończon.prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP	Zaliczki na WNIP	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	-	-	8 505 737,87	-	8 505 737,87
	Zwiększenia, w tym:	-	-	143 948,70	-	143 948,70
	- nabycie	-	-	143 948,70	-	143 948,70
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
2	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	8 649 686,57	-	8 649 686,57
3	Umorzenie na początek okresu	-	-	8 072 334,67	-	8 072 334,67
	Zwiększenia - amortyzacja	-	-	431 246,98	-	431 246,98
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
4	Umorzenie na koniec okresu	-	-	8 503 581,65	-	8 503 581,65
5	Wartość netto na początek okresu	-	-	433 403,20	-	433 403,20
6	Wartość netto na koniec okresu	-	-	146 104,92	-	146 104,92
7	Odpis aktualizujący wartość	-	-	-	-	-
8	Wartość netto po odpisie	-	-	146 104,92	-	146 104,92

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończon.prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne WNIP	Zaliczki na WNIP	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	-	-	8 482 204,50	-	8 482 204,50
	Zwiększenia, w tym:	-	-	49 083,37	-	49 083,37
	- nabycie	-	-	49 083,37	-	49 083,37
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	25 550,00	-	25 550,00
	- likwidacja	-	-	25 550,00	-	25 550,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	8 505 737,87	-	8 505 737,87
3	Umorzenie na początek okresu	-	-	5 701 695,45	-	5 701 695,45
	Zwiększenia - amortyzacja	-	-	2 396 189,22	-	2 396 189,22
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	25 550,00	-	25 550,00
	- likwidacja	-	-	25 550,00	-	25 550,00
4	Umorzenie na koniec okresu	-	-	8 072 334,67	-	8 072 334,67
5	Wartość netto na początek okresu	-	-	2 780 509,05	-	2 780 509,05
6	Wartość netto na koniec okresu	-	-	433 403,20	-	433 403,20
7	Odpis aktualizujący wartość	-	-	-	-	-
8	Wartość netto po odpisie	-	-	433 403,20	-	433 403,20

15. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	13 647 417,10	218 971 877,77	19 722 182,71	57 513,32	232 405 719,92	484 804 710,82
	Zwiększenia, w tym:	213 318,30	108 054,73	136 460,38	-	1 998 309,07	2 456 142,48
	- nabycie	213 318,30	108 054,73	136 460,38	-	1 998 309,07	2 456 142,48
	- przeniesienie z środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wyceny	-	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-	-
2	Wartość brutto na koniec okresu	13 860 735,40	219 079 932,50	19 858 643,09	57 513,32	234 404 028,99	487 260 853,30
3	Umorzenie na początek okresu	-	13 633 891,19	8 058 711,34	27 709,34	174 428 917,89	196 149 229,76
	Zwiększenia - amortyzacja	-	5 739 458,58	1 774 990,86	5 782,08	18 383 491,25	25 903 722,77
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
4	Umorzenie na koniec okresu	-	19 373 349,77	9 833 702,20	33 491,42	192 812 409,14	222 052 952,53
5	Wartość netto na początek okresu	13 647 417,10	205 337 986,58	11 663 471,37	29 803,98	57 976 802,03	288 655 481,06
6	Wartość netto na koniec okresu	13 860 735,40	199 706 582,73	10 024 940,89	24 021,90	41 591 619,85	265 207 900,77
7	Odpis aktualizujący wartość	-	-	-	-	-	-
8	Wartość netto po odpisie	13 860 735,40	199 706 582,73	10 024 940,89	24 021,90	41 591 619,85	265 207 900,77

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	15 398 581,10	222 337 761,52	19 937 436,78	56 113,33	233 152 207,17	490 882 099,90
	Zwiększenia, w tym:	-	56 806,60	13 710,62	1 520,32	428 566,09	500 603,63
	- nabycie	-	56 806,60	13 314,01	1 520,32	425 790,45	497 431,38
	- przeniesienie z środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	396,61	-	2 775,64	3 172,25
	Zmniejszenia, w tym:	1 751 164,00	3 422 690,35	228 964,69	120,33	1 175 053,34	6 577 992,71
	- likwidacja	1 751 164,00	3 422 690,35	228 964,69	120,33	1 175 053,34	6 577 992,71
2	Wartość brutto na koniec okresu	13 647 417,10	218 971 877,77	19 722 182,71	57 513,32	232 405 719,92	484 804 710,82
3	Umorzenie na początek okresu	-	8 375 214,90	6 465 034,89	22 242,73	156 657 037,76	171 519 530,28
	Zwiększenia - amortyzacja	-	5 769 296,68	1 760 216,24	5 586,94	18 344 847,20	25 879 947,06
	Zmniejszenia, w tym:	-	510 620,39	166 539,79	120,33	572 967,07	1 250 247,58
	- likwidacja	-	510 620,39	166 539,79	120,33	572 967,07	1 250 247,58
4	Umorzenie na koniec okresu	-	13 633 891,19	8 058 711,34	27 709,34	174 428 917,89	196 149 229,76
5	Wartość netto na początek okresu	15 398 581,10	213 962 546,62	13 472 401,89	33 870,60	76 495 169,41	319 362 569,62
6	Wartość netto na koniec okresu	13 647 417,10	205 337 986,58	11 663 471,37	29 803,98	57 976 802,03	288 655 481,06
8	Wartość netto po odpisie	13 647 417,10	205 337 986,58	11 663 471,37	29 803,98	57 976 802,03	288 655 481,06

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiła 0,00 złotych. Na podstawie zawartej w dniu 12 września 2018 roku umowy najmu pojazdów i o świadczenie usług serwisowych nr 0112/2018/UZ z Banasik Piotr Auto Banasik, ul. Wawrzyńska 7, 43-600 Jaworzno, Spółka wynajmuje na okres 36 maksymalnie ośmiu samochodów osobowych wraz z kompleksową usługą serwisową i ubezpieczeniem.

Na podstawie Umowy dzierżawy 0042.2016.UZ zawartej z firmą Messer Polska Sp. z o.o. dzierżawione są 2 zbiorniki na ciekły azot.

Środki trwałe obce użytkowane przez Spółkę na dzień 31.12.2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Umowa	Kontrahent	Przedmiot najmu	Ilość	Wartość przedmiotu umowy	Wartość jednostkowa
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Superb SM97985	1	95 121,95 zł	95 121,95 zł
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Superb SM97986	1	95 121,95 zł	95 121,95 zł
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Octavia SM97981	1	89 186,99 zł	89 186,99 zł
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Octavia SM97982	1	89 186,99 zł	89 186,99 zł
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Octavia SM97983	1	89 186,99 zł	89 186,99 zł
0112/2018/UZ	Auto-Banasik	Skoda Octavia SM97984	1	89 186,99 zł	89 186,99 zł
0032/2018/UZ	AirProducts	Zbiornik na ciekły azot	1	80 000,00 €	80 000,00 €
0032/2018/UZ	AirProducts	Zbiornik na ciekły azot	1	80 000,00 €	80 000,00 €

Planowane nakłady inwestycyjne planowane na rok 2019 wynoszą 8 328 000,00 złotych.

Nie przewiduje się w 2019 roku nakładów na ochronę środowiska.

Rok zakończony 31 grudnia 2018		
Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
WNiP	143 948,70	2 069 000,00
Środki trwałe	2 456 142,48	5 013 000,00
Środki trwałe w budowie	483 886,40	1 246 000,00
RAZEM	3 083 977,58	8 328 000,00

Zobowiązania Spółki wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień 31 grudnia 2018 roku nie wystąpiły.

16. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

17. INWESTYCJE

17.1. Inwestycje długoterminowe

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterm. aktywa finan. w jedn. powiązanych	Długoterm. aktywa finan. w jedn. pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Wartość na początek okresu	-	-	-	1 695 800,00	-	1 695 800,00
2	Zwiększenia, w tym:		-	-	-	-	-
	- nabycie				-		-
	- aport				-		-
	- aktualizacja wartości				-		-
	- inne				-		-
3	Zmniejszenia, w tym:		-	-	1 695 800,00	-	1 695 800,00
	- sprzedaż				-		-
	- aport				-		-
	- aktualizacja wartości				1 695 800,00		1 695 800,00
	- przeznaczone do sprzedaży				-		-
4	Wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterm. aktywa finan. w jedn. powiązanych	Długoterm. aktywa finan. w jedn. pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Wartość na początek okresu	-	-	-	1 695 800,00	-	1 695 800,00
2	Zwiększenia, w tym:		-	-	-	-	-
	- nabycie				-		-
	- aktualizacja wartości				-		-
	- inne				-		-
3	Zmniejszenia, w tym:		-	-	-	-	-
	- sprzedaż				-		-
	- aktualizacja wartości				-		-
	- przeznaczone do sprzedaży				-		-
4	Wartość na koniec okresu	-	-	-	1 695 800,00	-	1 695 800,00

17.2. Aktywa finansowe

Zmianę stanu aktywów finansowych na dzień 31 grudnia 2018 przedstawia poniższa tabela:
Na dzień 31.12.2018 roku aktywa finansowe mają wartość 0,00 złotych.

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Udzielone pożyczki	Razem
Wartość brutto na początek okresu	72 030,00	1 695 800,00	0,00	0,00	1 767 830,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
nabycie	-	-	-	-	-
inne - przeniesienie z długoterminowych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
sprzedaż	-	-	-	-	-
inne - przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	-	-
zwiększenia odpisów	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
zmniejszenia odpisów	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Wartość netto na początek okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Udzielone pożyczki	Razem
Wartość brutto na początek okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
nabycie	-	-	-	-	-
inne - przeniesienie z długoterminowych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
sprzedaż	-	-	-	-	-
inne - przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	-	-
zwiększenia odpisów	-	-	-	-	-
zmniejszenia odpisów	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00
Wartość netto na koniec okresu	72 030,00	1 695 800,00	-	-	1 767 830,00

Podział udziałów w spółkach spin-off na krótko- i długoterminowe oraz objęte odpisem aktualizującym wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale podstawowym (%)	Zysk/(strata) netto (dane wstępne) za rok zakończony 31 grudnia 2018
udziały krótkoterminowe			72 030		
1	Innovalab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	
udziały długoterminowe			1 695 800		
1	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	
2	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	
Razem krótko- i długoterminowe na początek okresu			1 767 830		
udziały objęte odpisem aktualizującym			1 767 830		
1	Innovalab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	
3	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	
4	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	
Razem krótko- i długoterminowe na koniec okresu			-	-	

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale podstawowym (%)	Zysk/(strata) netto (dane wstępne) za rok zakończony 31
udziały krótkoterminowe			72 030		
1	Innovalab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	-161 072,52
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	brak danych
udziały długoterminowe			1 695 800		
1	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	-308 890,20
2	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	brak danych
Razem krótko- i długoterminowe			1 767 830		
			1 738 026,02		
udziały objęte odpisem aktualizującym			3 903 820		
1	Hybrid Glass Technologies Poland	Wrocław	826 900	49%	-406 454,51
2	Simply User Sp. z o.o.	Kraków	586 000	49%	brak danych
3	Ekoinwentyka Sp. z o.o.	Ruda Śląska	799 150	49%	143 813,05
	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	894 410	jw.	jw.
	Innovalab Sp. z o.o.	Wrocław	797 360	jw.	jw.

18. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Aktywa z tyt. odroczonego pod. dochodowego	-	
2	Inne, w tym:	-	9 781,47
3	- koszty projektu NanoMat	-	
3	- koszty ubezpieczeń majątkowych	-	-
4	- koszty internetowej opłaty instalac./utrzymanie domen	-	114,77
5	-koszty okresowe przeglądy budynkowe/urządzeń i inne	-	2 933,92
6	opłaty urzędowe (patentowe, UDT)	-	-
Razem rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		-	9 781,47

Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
3	koszty projektu NanoMat	-7 584,25	-
1	koszty projektu Symfonia/2015-Sonata i OPUS	4 592,28	-
6	koszty projektu NCN Opus 10 FACILE	4 863,26	-
8	koszty projektu PWPW Lasermark	1 196 126,29	251 793,37
10	koszty projektu NanoMat	-	-7 584,25
11	koszty projektu NCN Hires/ Sonata 8	-	1 339,80
12	koszty projektu ESK NFM	-44,93	-44,93
13	koszty projektu NCN FASL/ Harmonia 7	1 697,00	2 028,00
14	koszty projektu NCN ERGSTORE/ Miniatura	-	2 389,29
15	koszty projektu NCNB Retina/ Sonata 10	-	9 117,00
16	koszty projektu BBMRI.pl	1 112,83	961,79
17	koszty projektu Flusensor	-	90 026,28
18	koszty projektu Aneurysens	202 947,39	46 837,93
14	koszty ubezpieczeń majątkowych, osobowe	-	273 756,17
16	koszty gazu, wody, telefonów i inne	-	11 877,09
17	opłaty licencyjne, serwisowe, usł.informatyczne	-	2 309,68
18	opłaty urzędowe (patentowe, UDT)	-	42 172,34
19	inne (m.in.. przeglądy okresowe budynkow i urzędzeń)	605 149,01	277 325,51
Razem rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		2 008 858,88	1 004 305,07

19. ZAPASY W CENIE SPRZEDAŻY NETTO

Spółka na dzień bilansowy 2018 roku nie wykazuje stanu zapasów materiałów. Spółka stosuje zasadę ewidencji materiałów polegającą na odpisywaniu zakupionych materiałów bezpośrednio w koszty wg cen nabycia.

20. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	<i>Należności z tytułu dostaw i usług</i>	478 730,75	1 001 669,55
2	<i>Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	1 302 183,57	608 680,52
3	<i>Inne należności, w tym:</i>	33 070,37	242 777,81
	- z tytułu dotacji, subwencji, dopłat	-	242 395,15
	- kary z tytułu nieprawidłowego wykonania umowy	-	-
	- z tytułu rozliczenia pionierów	-	-
	- pozostałe	33 070,37	382,66
4	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>	360 265,09	-
4	Należności ogółem netto	2 174 249,78	2 239 889,23
5	Odpis aktualizujący należności narastająco	8 762 227,64	8 762 227,64
6	Należności brutto	10 936 477,42	11 002 116,87

Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń w wysokości 1 302 183,57 zł obejmują głównie zwroty z urzędu skarbowego wynikające z nadwyżki podatku naliczonego od towarów i usług nad należnym wykazane w złożonych deklaracjach. Inne należności z tytułu dotacji, subwencji i dopłat w wysokości 33 070,37 zł dotyczą należnych Spółce kwot wynikających z rozliczenia zakończonych w 2018 roku projektów.

21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W 2018 roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Stan na początek okresu	8 762 227,64	8 759 186,96
2	<i>Zwiększenia, w tym:</i>	-	6 292,87
	- utworzenie odpisu na kary umowne i należności handlowe		6 292,87
3	<i>Wykorzystanie</i>	-	3 252,19
	- spisanie przedawnionych, nieściągalnych należności		3 252,19
4	<i>Rozwiązanie</i>	-	-
	- wycofanie roszczenia dot. piwnic z masy upadłości		-
	Stan na koniec okresu	8 762 227,64	8 762 227,64

22. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych składało się z następujących pozycji:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Środki pieniężne w banku	59 385 365,43	11 263 550,17
	- rachunki bieżące - środki własne	48 310 979,30	405 202,97
	- rachunki bieżące - otrzymane zaliczki dotacji	7 585 589,22	7 742 812,25
	- rachunki bieżące - środki otrzymane ze sprzedaży udziałów spółki portfelowej	2 519 628,47	2 006 976,97
	- rachunki bieżące - środki otrzymane z tyt. należytego zabezpieczenia oraz wpłacone wadia	932 008,76	1 063 039,99
	- rachunek bieżący ZFŚS	37 159,68	45 517,99
2	Środki pieniężne w kasie		
3	Inne środki pieniężne - lokaty		4 584 517,44
	Razem środki pieniężne i ekwiwalenty	59 385 365,43	15 848 067,61

Środki pieniężne w kwocie 7 585 589,22 zł pochodzą z otrzymanych zaliczek na projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu państwa i Unii Europejskiej. 932 008,76 zł to środki otrzymane przez Spółkę z tytułu należytego zabezpieczenia oraz wpłacone wadia.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Środki pieniężne w kwocie 2 519 628,47 zł uzyskiwane ze sprzedaży udziałów spółek portfelowych w latach poprzednich, zgodnie z przyjętą przez Zarząd w celu dochowania trwałości projektu, Polityką Reinwestycyjną może być wydatkowana wyłącznie w ściśle określonych celach rozwijania działalności innowacyjnej.

W ocenie Zarządu Spółki środki uzyskane ze sprzedaży spółek portfelowych mają charakter środków publicznych, co w znacznym stopniu ogranicza swobodę ich ponownego wydatkowania.

23. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 131 869 000,00 złotych oraz 34 000 000,00 zł kapitału w trakcie rejestracji i był podzielony na 131 869 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 złotych każdy kapitału podstawowego oraz 34 000 udziałów w trakcie rejestracji o wartości nominalnej 1 000,00 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych udziałów	Wartość nominalna jednego udziału	Kapitał podstawowy	Kapitał w trakcie rejestracji	Udział w kapitale
stan na 31 grudnia 2018						
1	Skarb Państwa	131 869	1 000,00	131 869 000,00	-	100%
2	Skarb Państwa	34 000	1 000,00		34 000 000,00	100%
Razem		165 869	1 000	131 869 000,00	34 000 000,00	100%

Struktura kapitału zakładowego

W 2018 roku Zgromadzenie Wspólników podejmowało dwukrotnie decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki:

- w dniu 29 czerwca 2018 roku Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 30 715 000 zł,
- w dniu 28 grudnia 2018 roku Zgromadzenie Wspólników ponownie podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 34 000 000 zł,

Kapitał zakładowy został pokryty wkładem pieniężnym w wysokości 134 535 000,00 zł oraz wkładem niepieniężnym w wysokości 31 334 000,00 zł w postaci prawa własności nieruchomości zabudowanej położonej we Wrocławiu, przy ulicy Stabłowickiej 147, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki numer 1/6 i numer 1/10, AM -30, obręb Pracze Odrzańskie o łącznej powierzchni 42 103 m² (czterdzieści dwa tysiące sto trzy metry kwadratowe), dla której Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Krzyków prowadzi księgę wieczystą nr WR1K/00292565/1, nieruchomości zabudowanej położonej we Wrocławiu, przy ulicy Stabłowickiej 147a, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków, jako działka numer 1/5, AM-30, obręb Pracze Odrzańskie o powierzchni 9 611 m² (dziewięć tysięcy sześćset jednaście metrów kwadratowych), dla której Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Krzyków prowadzi księgę wieczystą nr WR1K/00092561/1, nieruchomości niezabudowanej położonej we Wrocławiu, przy ulicy Prackiej oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków, jako działki numer 1/3 i numer 1/4, AM-30, obręb Pracze Odrzańskie o łącznej powierzchni 35 302 m² (trzydzieści pięć tysięcy trzysta dwa metry kwadratowe), dla której Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Krzyków prowadzi księgę wieczystą nr WR1K/00041609/8.

24. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

24.1. Podział zysku/ pokrycie straty za rok poprzedni

Walne Zgromadzenie Wspólników, które odbyło się w 27 czerwca 2018 roku podjęło uchwałę nr 3 NZW o pokryciu straty z zysków z lat przyszłych.

24.2. Podział zysku/ pokrycie straty za rok bieżący

Zarząd proponuje pokrycie straty z zysków lat przyszłych.



25. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	Rezerwa na sprawy sporne	Rezerwy na znane Spółce ryzyko - korekta finansowa	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2018r.	-	79 835,00	-	2 513 119,78	0,00	1 275 139,55	3 868 094,33
Zwiększenia		57 498,00	-	1 017 581,16	2 484 724,46	1 870 771,00	5 430 574,62
Wykorzystanie		-	-	388 531,41	-	-	388 531,41
Rozwiązanie		79 835,00	-	-	-	1 254 315,72	1 334 150,72
Stan na dzień 31 grudnia 2018, w tym:	-	57 498,00	-	3 142 169,53	2 484 724,46	1 891 594,83	7 575 986,82
Długoterminowe		28 634,00	-	-	-	-	28 634,00
Krótkoterminowe		28 864,00	-	4 524 273,40	2 484 724,46	509 490,96	7 547 352,82

W księgach roku 2018 zawiązano rezerwy na następujące zdarzenia:

1. Rezerwa na roszczenia z kontrahentami na kwotę 1 048 031,36 zł
2. Doszacowano rezerwę na przekroczenie 200 000 EUR pomocy de minimis w związku z jedną ze spółką NUMED z projektu Akcelerator na kwotę 29 271,00 zł
3. Rezerwa na wykazanie ponadnormatywnej ilości przepracowanych godzin w projektach dofinansowywanych z Unii Europejskiej na kwotę 1 741 500,00 zł
4. Rezerwa na przekroczenie wskaźnika CAPACITY za lata 2018 oraz 2019 w wysokości 2 484 724,46 zł

Jednocześnie dokonano aktualizacji rezerw z tytułu wyceny aktuarialnej rezerw na świadczenia emerytalne w roku 2018 poprzez rozwiązanie rezerwy utworzonej w 2017 roku na kwotę 79 835,00 zł i utworzenie rezerw na rok 2018 w kwocie 57 498,00 zł. Dodatkowo rozwiązano rezerwy na koszty naprawy szkody w wyniku zalania w budynku nr 3 w kwocie 32 350,00 zł z roku 2017 oraz rezerwy z tyt. Solidarnej odpowiedzialności wobec podwykonawców Wrobis i rezerwy na kary wobec kontrahentów na łączną kwotę 1 221 965,72 zł.

26. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Spółka na dzień 31 grudnia 2018 roku nie posiada zobowiązań długoterminowych.

27. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Kredyty i pożyczki	-	-
	- kredyt na finansowanie obsługi VAT	-	-
	- kredyt w rachunku bieżącym	-	-
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	2 628 136,68	2 479 964,11
	- zobowiązania z tytułu usług badawczych	-	-
	- zobowiązania z pozostałych dostaw i usług	2 628 136,68	-
3	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	2 938 929,48	2 007 101,67
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	-	203 307,00
	- ubezpieczenia społeczne	962 145,23	557 955,67
	- podatek od nieruchomości	1 597 361,00	1 237 172,00
	- PFRON	9 584,00	5 247,00
	- pozostałe	369 839,25	3 420,00
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 198 279,36	746 735,90
	- wobec pracowników	1 198 279,36	746 735,90
5	Inne zobowiązania krótkoterminowe	973 830,40	1 074 706,14
	- z tytułu nabycia środków trwałych	-	54 656,62
	- z tytułu niezafakturowanych kosztów audytów	-	-
	- z tytułu wadium i zabezpieczeń	912 320,53	857 024,04
	- z tytułu dotacji, subwencji, dopłat	-	146 629,77
	- pozostałe	61 509,87	16 395,71
Zobowiązania ogółem		7 739 175,92	6 308 507,82

Spółka na dzień 31 grudnia 2018 roku posiada 7 739 175,92 zł zobowiązań ogółem. 1 597 361,00 zł przypada na odroczony podatek od nieruchomości za lata 2016-2017. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń dla pracowników w wysokości 1 198 279,36 zł oraz zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń społecznych w wysokości 962 145,23 zł. Wadia i zabezpieczenia z tyt. należytego wykonania usług wynoszą 912 320,53 zł.

28. ZOBOWIĄZANIA INWESTYCYJNE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiadała zobowiązań inwestycyjnych.

29. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczonych hipoteką na majątku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania	Nr działki	Wartość zabezpieczenia
stan na 31 grudnia 2018				
1	Projekt DCMiB	58 900 000,00	1/6, 1/10	117 806 830,00
Razem		58 900 000,00		117 806 830,00

W związku z zakończeniem w 2015 roku realizacji kluczowych projektów BIOMED i NANOMAT w 2016 Sąd Rejonowy dla Wrocławia- Krzyków w oparciu o zgodę wyrażoną przez Narodowego Centrum Badań i Rozwoju wykreślił hipotekę ustanowioną pod zabezpieczenie projektów Biomed (Umowa POIG.01.01.02-02-03/08-00 i projektu Nanomat (Umowa POIG.01.02.-02-002/08-00):

Księga wieczysta WR1K/00041609/8 (działka 1/3 i 1/4) data wykreślenia – 29-09-2016

Księga wieczysta WR1K/00092561/1 (działka 1/5) data wykreślenia – 27-09-2016

30. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLÓWE

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka posiadała następujące zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia, łącznie z weksłowymi.

Nazwa zabezpieczenia	Data wystawienia	Miejsce wystawienia	Wartość zabezpieczenia	Przedmiot zabezpieczenia	Podmiot uprawniony do realizacji zabezpieczenia
Weksel „in blanco”	10.12.2008	Wrocław	dowolna kwota	BIOMed	Minister NISW
Weksel „in blanco”	10.12.2008	Wrocław	dowolna kwota	NanoMat	Minister NISW
Weksel „in blanco”	07.10.2009	Wrocław	dowolna kwota	DCMiB	Minister NISW
Weksel „in blanco”	12.10.2009	Wrocław	13 097 700,00	Akcelerator	Polska Agencja Rozwoju i
Weksel „in blanco”	26.10.2009	Wrocław	1 002 069,00	Bio Patent +	Ośrodek Przetwarzania Informacji
Weksel „in blanco”	28.06.2017	Wrocław	2 018 633,76	Opracowanie i wdrożenie innowacyjnej platformy do przesiewowej analizy związków terapeutycznych typu degran	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
Weksel „in blanco”	17.08.2017	Wrocław	1 497 045,42	Innowacyjny mikroczytnik do diagnostyki i monitoringu ryzyka tętniaków aorty brzusznej - ANEURYSSENS	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
Weksel „in blanco”	14.02.2018	Wrocław	477 828,00	Inteligentne modulatory smaku gorzkiego i słodkiego jako składniki czekolady dla osób charych na cukrzycę i otyłość.” POIR.04.01.02-00-0059/17	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
Weksel „in blanco”	21.06.2018	Wrocław	6 728 423,75	Umowy o dofinansowanie projektu Zielona technologia produkcji kwasu bursztynowego z surowców odnawialnych i odpadowych o numerze POIR.04.01.04-00-0012/17-00	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
Weksel „in blanco”	10.12.2018	Wrocław	1 199 825,00	LIDER/47/0194/L-9/17/NCBR/2018 o wykonanie i finansowanie projektu pt. „Opracowanie technologii wytwarzania pasywnych systemów anty-oblodzeniowych w postaci innowacyjnych powłok superhydrofobowych na bazie nanokompozytów żywic epoksydowych	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

31. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SOCJALNE

Ustawa o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 50 osób lub więcej, utworzenia i prowadzenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych. Spółka prowadziła taki fundusz dokonując wymaganych przepisami odpisów. Celem funduszu jest dofinansowywanie pozostałych wydatków socjalnych. Na fundusz składają się zakumulowane wpłaty do funduszu pomniejszone o bezzwrotne wydatki funduszu. Skład oraz rodzaj aktywów, zobowiązań oraz kosztów związanych z funduszem, zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Aktywa i zobowiązania, wpływy i wydatki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
Pożyczki udzielone pracownikom	-	-
Środki pieniężne	37 159,68	45 517,99
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 280,43	8 683,13
Wpłaty wniesione do funduszu świadczeń socjalnych w okresie	204 525,36	198 933,00
Bezzwrotne wydatki funduszu	200 450,00	176 746,00

32. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Ujemna wartość firmy		-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:		
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	204 509 867,08	228 774 638,65
	- dotacje od środków trwałych projekt DCMiB	202 157 804,11	226 816 664,11
	- dotacje od środków trwałych projekt NanoMat	45 089,13	170 285,37
	- dotacje od środków trwałych projekt BioMed	-	55 734,69
	- dotacje do udziałów w spółkach portfelowych - projekt Akcelerator	-	930 530,00
	- dotacje od środków trwałych projekt H2SENS	12 098,00	13 174,64
	- dotacje od środków trwałych projekt PBS POF	-	243,81
	- dotacje od środków trwałych projekt SMF_PPI	-	43 902,44
	- dotacje od środków trwałych projekt Sonata TGD	154 365,56	209 954,24
	- dotacje od środków trwałych projekt HIREs	19 204,04	35 518,52
	- dotacje od środków trwałych projekt EELS	1 532 295,84	-
	- dotacje od środków trwałych projekt OPUS TGD	70 278,01	91 920,37
	- dotacje od środków trwałych projekt Preludium DS.	9 967,03	12 685,39
	- dotacje od środków trwałych projekt RETINA		4 196,94
	- dotacje od środków trwałych projekt PELLINO	178 711,79	242 709,81
	- dotacje od środków trwałych projekt CILC	8 710,46	7 115,50
	- dotacje od środków trwałych projekt LASERMARK	-	-
	- dotacje od środków trwałych projekt BBMRI.PL	297 251,72	112 717,31
	- dotacje od środków trwałych projekt FACILE	24 091,39	27 285,51
	Inne, w tym:	837 300,00	35 155,26
	- przedpłaty na bilety, usługi	-	14 910,86
	- otrzymane nieodpłatnie środki trwałe (BASF, PPG)	-	20 244,40
	- korekta inwestycji	837 300,00	-
	Razem	205 347 167,08	228 809 793,91

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CD)

	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2018
3	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe, w tym:		
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	30 476 146,32	31 969 278,44
	- dotacje od środków trwałych i pozostałe - projekt NanoMat	125 196,24	125 905,65
	- dotacje od środków trwałych i pozostałe - projekt BioMed	55 734,33	104 440,96
	- dotacje od środków trwałych i pozostałe - projekt DCMiB	24 626 751,63	24 965 255,64
	- dotacje pozostałe projekt MagBac	138 259,35	-
	- dotacje pozostałe BIS	341 874,04	-
	- dotacje pozostałe projekt LIDER	230 187,50	-
	- dotacje pozostałe projekt 7PR	37 171,69	36 055,68
	- dotacje pozostałe projekt PRINTSEN	-129 000,00	-
	- dotacje pozostałe projekt PBS POF	-	243,72
	- dotacje pozostałe projekt H2SENS	-	230 095,54
	- dotacje pozostałe projekt OPUS_TGD	427 589,19	498 215,13
	- dotacje pozostałe projekt HIRES	-	78 995,02
	- dotacje pozostałe projekt SMF_PPI	124 951,48	362 735,24
	- dotacje pozostałe projekt SONATA_TGD	-	168 451,32
	- dotacje pozostałe projekt CEPPI	-27 169,55	25 009,44
	- dotacje pozostałe projekt FLOT KIC_RW	719,13	-
	- dotacje pozostałe projekt CMOT	10,08	95 546,26
	- dotacje pozostałe projekt CILC	95 795,78	-
	- dotacje pozostałe projekt DBU	300,10	291,09
	- dotacje pozostałe projekt PELLINO	-	241 793,91
	- dotacje pozostałe projekt Preludium DS.	2 135,19	16 710,44
	- dotacje pozostałe projekt T-CELLS	626 187,47	316 580,22
	- dotacje pozostałe projekt FACILE		39 555,18
	- dotacje pozostałe projekt FASL	548 640,93	564 499,71
	- dotacje pozostałe projekt PioneerGan	212 241,97	225 237,68
	- dotacje pozostałe projekt BBMRI-ERIC		10 197,56
	- dotacje pozostałe projekt SNT	156 007,29	
	- dotacje pozostałych projektów RETINA	241 705,01	285 782,55
	- dotacje pozostałych projektów DEEP UV TEAM TECH	426 740,18	2 293 625,58
	- dotacje pozostałe projekt Preludium SZ	84 912,59	68 514,84
	- dotacje pozostałe projekt UV LED	20 666,31	34 285,04
	- dotacje pozostałe projekt HOLLOW CORE	-	2 823,52
	- dotacje pozostałe projekt LEIOMYOMA	8,60	21 535,43
	- dotacje pozostałe projekt ERGSTORE	0,56	42 956,97
	- dotacje pozostałe projekt JELLY	0,96	37 887,32
	- dotacje pozostałe projekt CERIUM	77 897,92	46 891,00
	- dotacje pozostałe projekt INROAD	4 000,76	132 776,90
	- dotacje pozostałe projekt DEGSCREEN	164 188,26	171 510,99
	- dotacje pozostałe projekt ANEUTYSENS		106 952,70
	- dotacje pozostałe projekt NOL	3 324,37	1 077,09
	- dotacje pozostałe projekt PROSCHOOL	8 599,61	-
	- dotacje pozostałe projekt ADOPT BBMRI-ERIC	-23 222,58	-
	- dotacje pozostałe projekt GreenAmber NCBI R	121 342,20	-
	- dotacje pozostałe projekt FLUESENSOR PRO	-230 724,07	-
	- dotacje pozostałe OPUS 14	69 092,93	-

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CD)

- dotacje pozostałe NCN BABYMIP	5 714,20	-
- dotacje pozostałe ANEURYSSENS EFRR POIR	147 188,85	-
- dotacje pozostałe RMN	74 543,59	-
- dotacje pozostałe NCBiR	-77 120,74	-
- dotacje od środków trwałych projekt H2SENS	11 782,56	-
- dotacje od środków trwałych projekt PBS_POF	243,81	-
- dotacje od środków trwałych projekt SMF_PPI	43 902,44	-
- dotacje od środków trwałych projekt OPUS TGD	21 642,36	-
- dotacje od środków trwałych projekt PRELUDIUM DS.	2 718,36	-
- dotacje od środków trwałych projekt RETINA	23 634,79	-
- dotacje od środków trwałych projekt PELLINO	64 630,08	-
- dotacje od środków trwałych projekt FACILE	14 004,12	-
- dotacje od środków trwałych projekt BMRI.PL	51 339,72	-
- dotacje od środków trwałych projekt LASERMARK	-4 266,56	-
- dotacje pozostałych projekt UPB	621 641,62	-
- dotacje od środków trwałych w budowie projekt PELLINO	0,00	11 937,50
- dotacje od środków trwałych w budowie projekt EELS	191 355,84	-
- dotacje od środków trwałych w budowie projekt SONATA TGD	55 588,68	950,00
- dotacje od środków trwałych w budowie projekt HIRES	16 314,48	-
- dotacje pozostałych projektów BBMRI.PL	-	438 882,10
- dotacje pozostałych projektów LASERMARK	-66 408,69	44 414,17
- dotacje pozostałych projektów CILC	3 191,04	120 659,35
- dotacje pozostałych projektów BMRI.PL	712 388,32	-
Inne, w tym:	1 923 703,09	897 282,65
- korekta lat ubiegłych dot inwestycji		245 104,53
- otrzymane nieodpłatnie środki trwałe (BASf i inne)	1 645,32	2 178,12
- przedpłaty na usługi w ramach projektu LASERMARK	1 150 000,00	650 000,00
- należności dochodzone na drodze sądowej	360 265,09	-
- przedpłaty na usługi	411 792,68	-
Pozostałe	-	-
Razem	32 399 849,41	32 866 561,09
Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem	237 747 016,49	261 676 355,00

33. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

LP.	Rodzaj działalności	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Działalność gospodarcza	3 847 035,37	3 245 443,74
2	Działalność związana z realizacją projektów finansowanych ze środków publicznych	3 503 917,84	5 896 510,54
3	Działalność pozostała (*)	3 683 025,96	3 869 964,22
Przychody netto ze sprzedaży razem		11 033 979,17	13 011 918,50

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

LP.	Obszar działalności	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Kraj - działalność gospodarcza	3 847 035,37	3 245 443,74
2	Dotacje UE	512 411,34	841 836,63
4	Dotacje krajowe	6 674 532,46	8 924 638,13
Przychody netto ze sprzedaży razem		11 033 979,17	13 011 918,50

34. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I NIEGOSPODARCZEJ

Dane za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018

	Działalność projektowa				Działalność pozostała		Działalność ogółem
	Akcelerator trwałość	Projekty naukowe	Projekty w okresie trwałości	Inne projekty	Razem	Biznes	
Przychody ogółem		3 163 651	340 267	340 267	3 503 918	3 847 035	11 033 979
Przychody netto z tytułu otrzymanych i rozliczonych dotacji		3 163 651		340 267	3 503 918		7 186 944
Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług						3 847 035	3 847 035
Koszty	61 772	2 954 886	24 839 790	174 871	27 969 548	3 864 728	53 172 707
Koszty bezpośrednie							
- Amortyzacja		249 888	24 839 790		25 089 679	6 166	25 701 376
- Zużycie materiałów i energii	1 120	779 578			779 578	1 459 144	6 852 394
- Usługi obce	12 953	267 997	15 537		283 534	462 157	4 096 248
- Wynagrodzenia	39 801	1 341 498	100 006		1 441 504	1 602 138	11 674 493
- Ubezpiec. społ. i inne świadczenia	7 893	243 000	16 004		259 004	327 341	2 325 067
- Podatki i opłaty	4	22 256			22 256	3 392	1 555 911
- Pozostałe koszty rodzajowe		50 669	43 323		93 992	4 389	967 217
Pozostałe przychody operacyjne			24 839 790		24 839 790	861	24 952 829
Pozostałe koszty operacyjne							5 276 666
Przychody finansowe							157 178
Koszty finansowe						800	54 366
Wynik*		208 764	165 396		374 160	-17 631	-22 359 753
Koszty pośrednie					1 682 171		
Koszty niekwalifikowalne i wkład własny	18 917		12 182		1 136 334		
Zysk/(strata) II	-80 689				-2 444 344	-17 631	-25 197 174

* dla działalności projektowej wynik bez kosztów pośrednich projektów i niekwalifikowalnych oraz wkładu własnego

Dane za okres od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017

	Działalność projektowa				Działalność pozostała			Działalność ogółem	
	Akcelerator trwałości	Projekty naukowe	Projekty w okresie trwałości	Inne projekty	Razem	Biznes	Humanitarium		Pozytywnie nieprzyznane
Przychody ogółem		3 874 749	27 144 603	2 021 761	5 896 511	2 934 593	310 850	3 869 964	13 011 919
Przychody netto z tytułu otrzymanych i rozliczonych dotacji		3 874 749		2 021 761	5 896 511			3 869 648	9 766 159
Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług			27 144 603	1 325 988	31 870 655	2 723 709	268 670	316	3 245 760
Koszty	44 258	3 400 063	27 144 603	1 325 988	31 870 655	2 723 709	268 670	17 154 100	52 061 392
Koszty bezpośrednie		281 293	27 144 603	25 131	27 451 027	5 019	66 918	564 728	28 087 692
- Amortyzacja	1 136	1 014 591		64 619	1 079 210	1 016 955	22 336	3 616 765	5 736 402
- Zużycie materiałów i energii	15 003	82 269		88 359	170 628	354 115	23 501	2 829 393	3 392 640
- Usługi obce	23 875	1 672 988		948 281	2 621 269	1 103 850	95 081	7 285 194	11 129 269
- Wynagrodzenia	4 238	276 566		131 788	408 354	232 317	19 389	1 329 914	1 994 212
- Ubezpiec. społ. i inne świadczenia	5	543		1 128	1 671	3 465	38 800	1 120 332	1 164 273
- Podatki i opłaty		71 814		66 682	138 496	7 988	2 645	407 775	556 905
- Pozostałe koszty rodzajowe									
Pozostałe przychody operacyjne		281 293	27 171 281	305 740	27 758 314	55 230	155 439	223 572	28 192 555
Pozostałe koszty operacyjne		96	40 419	280 609	321 124	37	3 327 392	2 683 856	6 332 409
Przychody finansowe								39 406	39 406
Koszty finansowe								834 146	834 146
Wynik*	-44 258	755 883	-13 741	720 904	1 463 046	266 077	-3 129 773	-16 539 161	-17 984 069
Koszty pośrednie					2 014 815				2 014 815
Koszty niekwalifikowalne i wkład własny	920	168 341	746 491	127 599	1 042 432				1 043 352
Zysk/(strata) II	-45 178				-1 594 201	266 077	-3 129 773	-16 539 161	-21 042 235

* dla działalności projektowej wynik bez kosztów pośrednich projektów i niekwalifikowalnych oraz wkładu własnego

35. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

36. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Dotacje	29 264 297,76	27 758 314,02
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt BioMed	104 441,32	168 537,77
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt DCMiB	24 965 255,88	26 851 889,91
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt NanoMat	125 905,65	150 853,24
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt PBS_POF	243,72	243,72
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt EELS	15 946,32	-
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt SMF_PPI	43 902,36	43 902,36
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt H2SENS	11 308,86	14 335,03
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt FNP Metan	-	12 804,96
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt SNT TGD	55 588,68	68 865,66
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt HIREs	16 314,48	11 320,22
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt DBU	-	301 649,16
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt OPUS	21 642,36	21 642,36
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Preludium DS.	12 574,32	15 859,68
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Retina	45 706,63	35 716,23
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Pellino	80 033,38	55 422,81
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Facile	-	514,82
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt BBMRI.pl	-	4 091,24
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Lasermark	-	598,35
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt CILC	798,00	66,50
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Panda2	3 683 025,96	-
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt Network Sunrise	66 085,05	-
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt UPB	9 568,38	-
- uwolniona amortyzacja od śr. trwałych nabytych z dotacji - projekt RMN	5 956,41	-
- inne	-	-

Inne przychody operacyjne	592 154,47	434 240,87
- rozwiązanie rezerw	132 898,29	112 094,96
- naliczone kary, roszczenia z tytułu robót budowlanych	-	3 803,17
- otrzymane odszkodowania	84 569,54	85 987,38
- przedawnienie zobowiązań	-	-
- zwrot kosztów sądowych	-	-
- zrefakturowane usługi na podmioty trzecie	75,79	59 935,66
- realizacja gwarancji z kontraktu WROBIS na budynek 1BC	-	-
- wycofanie odpisy aktualizującego należność (kara WROBIS)	-	-
- darowizna	3 000,00	132 689,27
- noty obciążeniowe (rozliczenia dot.porozumienia Humanitarium)	-	28 988,58
- inne	371 610,85	10 741,85
Pozostałe przychody operacyjne razem	29 856 452,23	28 192 554,89

37. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	5 356 845,20
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	815 749,87	-
	odpisy aktualizujące wartość należności	815 749,87	-
3	Inne koszty operacyjne	4 824 420,25	975 564,20
	- odszkodowania zapłacone do kontrahentów	-	115,90
	- szkody majątkowe	16 500,00	22 339,41
	- utworzona rezerwa na OLAF	1 741 500,00	-
	- utworzona rezerwa na CAPACITY	2 484 724,46	317,00
	- pozostałe rezerwy	581 695,79	-
	- utworzona rezerwa dot.zwrotu środków proj.AKCELEATOR	-	878 650,00
	- koszty rozliczenia projektów, niekwalifikowane	-	297,89
	- zaniechane inwestycje	-	45 000,00
	- koszty usług zrefakturowanych na podmioty trzecie	-	4 918,62
	- koszty korekty rocznej podatku VAT	-	10 217,00
	- pozostałe	-	13 708,38
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	5 640 170,12	6 332 409,40

38. PRZYCHODY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
2	Odsetki, w tym:	216 558,99	39 405,53
	- odsetki bankowe	142 424,52	35 630,28
	- odsetki pozostałe	74 134,47	3 775,25
3	Zysk ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
	- sprzedaż udziałów spółki portfelowej	-	-
4	Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
5	Inne, w tym:	-	-
	- wykorzystanie rezerwy na odsetki do korekty podwójnego finansowania DCMiB	-	-
	Przychody finansowe ogółem	216 558,99	39 405,53

39. KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Odsetki	72 039,58	799 993,60
	- odsetki dla pozostałych kontrahentów	63 247,65	5 492,63
	- odsetki budżetowe	-	5 675,00
	- odsetki bankowe	2 043,49	134 439,47
	- odsetki pozostałe	6 748,44	654 386,50
4	Inne, w tym:	68 270,48	34 152,82
	- wynik na różnicach kursowych	68 270,48	6 550,94
	- pozostałe koszty finansowe	-	27 601,88
	Koszty finansowe razem	140 310,06	834 146,42

40. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku/straty brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody bilansowe		
Sprzedaż produktów i usług	11 033 979,17	13 011 918,50
Pozostałe przychody operacyjne	29 856 452,23	28 192 554,89
Przychody finansowe	216 558,99	57 142,65
RAZEM	41 106 990,39	41 261 616,04
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
RAZEM		
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
dotacje budżetowe	7 186 943,80	9 796 491,85
niezrealizowane różnice kursowe	14 745,42	15 391,49
amortyzacja uwalniana ze środków trwałych sfinansowanych z dotacji	26 450 336,19	27 477 704,94
rozliczenia RMP i przychodów dot. otrzymanych darowizn	0,00	132 689,27
rozwiązanie rezerw z poprzedniego roku	79 835,00	112 094,96
wycena wartości udziałów		
RAZEM	33 731 860,41	37 534 372,51
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	7 375 129,98	3 727 243,53
Koszty bilansowe		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	60 523 684,58	55 119 557,72
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	5 278 306,07	6 332 409,40
Koszty finansowe	89 104,39	851 883,54
RAZEM	65 891 095,04	62 303 850,66
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
wpłaty na PFRON	90 201,00	74 827,00
koszty pokryte otrzymanymi dotacjami	7 186 943,80	9 796 491,85
koszty Akceleratora	35 799,18	45 177,64
koszty pokryte otrzymanymi dotacjami - konto 7 z 2015	0,00	38 522,49
amortyzacja od wartości środków trwałych i wnip sfinansowanych z dotacji	26 450 336,19	27 477 704,94
kary i grzywny	0,00	52,90
darowizny	0,00	5 317 656,36
niewypłacone wynagrodzenia i delegacje	0,00	15 011,08
rezerwa na zobowiązania, roszczenia budowlane	5 423 076,62	1 533 353,50
reprezentacja+gastronomia	15 905,05	36 290,46
rezerwy na odpisy emerytalne i podobne utw. W roku bieżącym	-57 498,00	-34 254,00
opłata prolongacyjna - niezapłacona	0,00	27 601,88
odsetki budżetowe	0,00	5 675,00
odsetki statystyczne dot.korekty finansowej podwójnego finansowania	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań - niezreal.	920,98	176,86
odpisy aktualizujące należności	815 749,87	0,00
ZUS do zapłaty w okresach następnych	475 776,81	557 955,66
ubezpieczenie OC kadra kierownicza	28 998,97	27 335,21
delegacje i inne wydatki RN	1 190,18	3 166,60
wartość sprzedanych udziałów oraz odpis aktualizujący wartość udziałów	0,00	0,00
różnice kursowe od vat i pozostałe niepodatkowe	0,00	59,37
niezrealizowane różnice kursowe	1 231,10	16 600,04
podatek PCC od podwyższenia kapitału	323 519,00	40 000,00
inne koszty niepodatkowe	0,00	97 209,45
podatek VAT nie do odliczenia	7 184,52	7 184,52
korekty składek ZUS za lata ubiegłe (pozaprojektowe)	493,44	0,00
koszty lat ubiegłych (w tym kor.dotacji)	0,97	0,97
składki członkowskie do których przynależność jest nieobowiązkowa	139 422,22	40 583,62
RAZEM	40 939 251,90	45 124 383,40
Inne korekty kosztów podatkowych		
wypłacone wynagrodzenia + ZUS za rok ubiegły+ delegacje	1 661 429,65	1 970 751,49
RAZEM	1 661 429,65	1 970 751,49
KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	26 613 272,79	19 150 218,75
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-19 238 142,81	-15 422 975,22
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%	19%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	-	-
Podatek odroczony i inne, w tym:	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

41. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienia struktury środków pieniężnych dla wybranych pozycji przyjętych do rachunku przepływu pieniężnych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Opis
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
Korekty razem (plus +, minus -)	
1. Amortyzacja	pozycja z rachunku zysków i strat
2. Zyski - (straty +) z tytułu różnic kursowych	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	zapłacone odsetki od kredytów
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-
5. Zmiana stanu rezerw	bilansowa zmiana
6. Zmiana stanu zapasów	-
7. Zmiana stanu należności	bilansowa zmiana
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.- z wyjątkiem pożyczek i kredytów	bilansowa zmiana zobowiązań z wyłączeniem zmiany stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych w kwocie 54 656,62 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	bilansowa zmiana skorygowana o dotacje ujęte w rozliczeniach międzyokresowych przychodów
10. Zmiana stanu rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy	-
11. Inne korekty	dotacje ujęte w rachunku zysków i strat
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trwałych	nakłady na inwestycje wraz ze zmianą stanu zobowiązań z tytułu środków trwałych
Przepływy pieniężne netto z działalności	

inwestycyjnej (I+II)	
Inne wpływy finansowe	wpływy z dotacji
Inne wydatki finansowe	zwroty niewykorzystanych dotacji

42. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia	Rok zakończony dnia
	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Zarząd	1	2
Pracownicy projektów	85	151
Zatrudnienie, razem	86	153

43. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku i dnia 31 grudnia 2017 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	18 500,00	21 650,00
Razem, w tym:	18 500,00	21 650,00

44. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31.12.2018	Rok zakończony 31.12.2017
1	Wynagrodzenie wypłacone	695 291,60	1 033 032,08
	Zarząd Spółki	403 880,80	626 803,71
	Rada Nadzorcza	291 410,80	406 228,37
	Razem	695 291,60	1 033 032,08

45. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2018 roku jak i w roku poprzednim Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących bądź administrujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

46. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

47. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA, CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Procentowy udział w prawach głosu odpowiada udziałowi w kapitale zakładowym.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka nie posiada udziałów w wymienionych podmiotach gospodarczych:

Rok zakończony 31 grudnia 2018

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale podstawowym m (%)	Zysk/(strata) netto (dane wstępne) za rok zakończony 31 grudnia 2018
udziały krótkoterminowe			72 030		
1	InnovaLab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	
udziały długoterminowe			1 695 800		
1	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	
2	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	
Razem krótko- i długoterminowe na początek okresu			1 767 830		
udziały objęte odpisem aktualizującym			1 767 830		
1	InnovaLab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	
3	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	
4	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	
Razem krótko- i długoterminowe na koniec okresu			-	-	

Rok zakończony 31 grudnia 2017

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów	Udział w kapitale podstawowym m (%)	Zysk/(strata) netto (dane wstępne) za rok zakończony 31
udziały krótkoterminowe			72 030		
1	InnovaLab Sp. z o.o.	Kraków	56 840	49%	-161 072,52
2	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	15 190	49%	brak danych
udziały długoterminowe			1 695 800		
1	Nauru Sp. z o.o.	Wrocław	858 500	49%	-308 890,20
2	Solutions4GA Sp.z o.o.	Wrocław	837 300	38%	brak danych
Razem krótko- i długoterminowe			1 767 830		
			1 738 026,02		
udziały objęte odpisem aktualizującym			3 903 820		
1	Hybrid Glass Technologies Poland	Wrocław	826 900	49%	-406 454,51
2	Simply User Sp. z o.o.	Kraków	586 000	49%	brak danych
3	Ekoinwentyka Sp. z o.o.	Ruda Śląska	799 150	49%	143 813,05
	Nanovectors Sp. z o.o.	Wrocław	894 410	jw.	jw.
	InnovaLab Sp. z o.o.	Wrocław	797 360	jw.	jw.

48. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z żadnymi jednostkami.

49. INSTRUMENTY FINANSOWE

Charakterystyka instrumentów finansowych

31 grudnia 2018

	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Ilość instrumentów finansowych	-	-	2,00	5,00	-	-
Wartość instrumentów finansowych	-	-	-	-	-	-
Istotne warunki i terminy, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Metody i istotne założenia przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości	-	-	-	-	-	-
Sposób ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-

31 grudnia 2017

	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Ilość instrumentów finansowych	-	-	2,00	5,00	-	-
Wartość instrumentów finansowych	-	-	1 691 770,00	2 212 050,00	-	-
Istotne warunki i terminy, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych	-	-	-	-	-	-
Metody i istotne założenia przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości	-	-	-	-	-	-
Sposób ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-	-
Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-

Wartość godziwa

Poniższa tabela przedstawia porównanie wartości bilansowych i wartości godziwych wszystkich instrumentów finansowych Spółki, które wykazane zostały w sprawozdaniu finansowym według wartości innej niż wartość godziwa, w podziale na poszczególne kategorie aktywów i zobowiązań.

	Wartość bilansowa		Wartość godziwa	
	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018	31 grudnia 2017
Aktywa finansowe				
Środki pieniężne	59 385 365,43	15 848 067,61	59 385 365,43	15 848 067,61
Należności z tytułu dostaw i usług	838 995,84	1 001 669,55	838 995,84	1 001 669,55
Obligacje pożyczkowe	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	1 695 800,00	-	1 695 800,00
Pozostałe aktywa finansowe	-	72 030,00	-	72 030,00
Inne	-	-	-	-
Razem:	60 224 361,27	18 617 567,16	60 224 361,27	18 617 567,16
Zobowiązania finansowe				
Kredyt w rachunku bieżącym/obrotowy	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 752 456,35	6 317 190,95	7 752 456,35	6 317 190,95
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki:	-	-	-	-
- Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-	-	-
i umów dzierżawy z opcją zakupu	-	-	-	-
- Kredyty i pożyczki oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-
Razem:	7 752 456,35	6 317 190,95	7 752 456,35	6 317 190,95

50. INFORMACJA O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH NIŻ WARUNKI RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły

51. ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

Zarząd Spółki stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego, że z dniem 1 kwietnia 2019 roku na mocy ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz, Spółka PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu z dniem wejścia w życie w/w ustawy, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, staje się instytutem Sieci działającym pod nazwą Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii.

Sporządził:
Rafał Szemberg

Rafał Szemberg

Główny Księgowy

Zaakceptował:
Andrzej Dybczyński




Prezes Zarządu
PIOTR DYTKO