

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI**  
**„DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA” S.A. W KATOWICACH**  
**ZA ROK OBRACHUNKOWY OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2018 R.**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Katowice, marzec 2019

## 1. Dane podstawowe o Spółce

1.	Nazwa Spółki	Drogowa Trasa Średnicowa S.A.
2.	Adres	Ul. Mieszka I nr 10, 40-877 Katowice
3.	KRS	0000027591
4.	NIP	634-001-25-19
5.	REGON	271755642
6.	Strona internetowa	<a href="http://www.dts-sa.pl">www.dts-sa.pl</a>
7.	Poczta e-mail	sekretariat@dts-sa.pl

"Drogowa Trasa Średnicowa" Spółka Akcyjna w Katowicach powstała w 1993 roku. Jest firmą inżynierską wyspecjalizowaną w zarządzaniu przedsięwzięciami inwestycyjnymi. Zakres usług obejmuje zastępstwo inwestycyjne oraz jego elementy jak przygotowanie, projektowanie, realizacja, nadzór nad realizacją oraz utrzymanie .

## 2. Czas trwania działalności Spółki

Czas trwania działalności Spółki Drogowa Trasa Średnicowa S.A. jest nieograniczony.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres rozpoczynający się 01 stycznia i kończący się 31 grudnia 2018 r.

## 4. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność Spółki będzie kontynuowana w okresie co najmniej roku od dnia bilansowego, nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które mogłyby świadczyć o istnieniu poważnych zagrożeń dla realizacji tego zamiaru.

## 5. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym i porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok

obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny

1. Aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad:

- rzeczowe składniki majątku wyceniane są według rzeczywistych kosztów nabycia z uwzględnieniem utraty przez nie wartości, za wyjątkiem gruntów oraz nieodpłatnie przejętych kontenerów biurowych, które posiadają wycenę indywidualną,
- należności ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
- zobowiązania ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty,
- rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i rentowe) utworzone zostały w oparciu o wycenę aktuarialną,
- rezerwy na podatek dochodowy tworzone są w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty i kosztu za poniesiony. Zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego. W bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości wymagalnej zapłaty w przyszłości i aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia w przyszłości
- koszty wytworzenia niezakończonych usług wykonywanej na podstawie długotrwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny
- różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych

2. Ustalenie wyniku finansowego na działalności gospodarczej jednostki ustala się według następujących zasad:

- przychody ze sprzedaży księgowane są na podstawie kwot ujętych w fakturach wystawionych w ciągu roku, pomniejszonych o podatek VAT. Przychody z umów zawartych przez Spółkę na świadczenie usług podstawowej działalności operacyjnej, który odpowiadają cechami warunkom określonym w art. 34a ustawy o rachunkowości rozliczane są zgodnie z art. 34a do 34c ustawy o rachunkowości (niezakończone usługi długoterminowe).
- koszty działalności operacyjnej (podstawowej) stanowią koszty bezpośrednio związane z podstawową działalnością Spółki. Koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową.
- amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do ustawy podatkowej. Stosowane stawki amortyzacyjne odpowiadają faktycznemu stopniowi zużycia środków trwałych będących w posiadaniu Spółki. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej mniejszej od 10.000,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
- ujęte w sprawozdaniu pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki. Pozostałe przychody operacyjne obejmują równowartość rozwiązanych rezerw, wynagrodzenie płatnika, odszkodowania, zwrot podatku od nieruchomości, obciążenia pracowników za rozmowy

telefoniczne. Pozostałe koszty operacyjne obejmują koszty napraw powypadkowych, zapłacone kary, dokonane darowizny, utworzone rezerwy, nieplanowana amortyzacja.

- przychody finansowe obejmują odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych, odsetki od kontrahentów, dywidendy,
- koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi
- wynik finansowy Spółki w danym roku obejmuje wszystkie osiągnięte przychody i obciążające go koszty związane z tymi przychodami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych oraz obciążenia podatku dochodowym
- podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat jest obliczony zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę uzyskany dochód ze źródeł na terenie kraju, koszty nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochód nie podlegające opodatkowaniu, darowizny

## 6. Okres sprawozdawczy, zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r. i składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych sporządzonym metodą pośrednią,
- informacje dodatkowe do bilansu.

Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.

Katowice, 27 marca 2019 r.

Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
Główny Księgowy-Prokurent

mgr Reinhard Wróbel

.....  
/Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych/  
Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU

.....  
Andrzej BAUER  
/Prezes Zarządu/

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Rozwoju

Rafał Goduła

.....  
/Wiceprezes Zarządu ds. Rozwoju/

„Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.  
 ul. Mieszka I Nr 10  
 40-877 KATOWICE  
 tel. 32 250-45-32, 250-27-15  
 fax 32 250-12-30

## BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>13 918 173,92</b>	<b>14 277 024,31</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	34	0,00	0,00
2. Wartość firmy	34	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>10 442 826,58</b>	<b>10 705 213,49</b>
1. Środki trwałe		10 442 826,58	10 705 213,49
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	35	585 810,26	585 810,26
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35	9 177 208,66	9 322 872,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	35	351 686,55	375 184,33
d) środki transportu	35	54 936,84	76 533,80
e) inne środki trwałe	35	273 184,27	344 812,40
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>117 614,16</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	11	117 614,16	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 461 370,44</b>	<b>1 515 451,35</b>
1. Nieruchomości	1	1 461 370,44	1 461 370,44
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	54 080,91
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	54 080,91
– udziały lub akcje	2	0,00	54 080,91
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 896 362,74</b>	<b>2 056 359,47</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	852 087,00	817 761,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33	1 044 275,74	1 238 598,47
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>7 681 327,45</b>	<b>4 572 386,17</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>4 995,00</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	4 995,00

## BILANS na dzień 31.12.2018

II. Należności krótkoterminowe		3 772 719,58	2 777 548,18
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		3 772 719,58	2 777 548,18
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		3 196 779,54	2 668 439,34
- do 12 miesięcy	11	3 196 779,54	2 668 439,34
- powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	61 958,34	6 217,63
c) inne	11	513 981,70	102 891,21
d) dochodzone na drodze sądowej	11	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 667 422,70	1 409 366,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 667 422,70	1 409 366,04
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 667 422,70	1 409 366,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3	2 667 422,70	1 409 366,04
- inne środki pieniężne	3	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	3	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33	1 241 185,17	380 476,95
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		21 599 501,37	18 849 410,48

Sporządzono w Katedwicy, dnia 27.03.2019 r.  
 Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
 Główny Księgowy-Praktykant

mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
 ds. Rozwoju

Rafał Goduła

PREZES ZARZĄDU

Andrzej BAUER

(podpisy członków Zarządu)

„Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.  
 ul. Mieszka I Nr 10  
 40-877 KATOWICE  
 tel.: 32 250 45 32 250 27 15  
 fax 32 250 12 30

## BILANS na dzień 31.12.2018

PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>10 985 456,08</b>	<b>10 496 844,89</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5	2 461 000,00	2 461 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6	8 035 844,89	7 673 674,72
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	8	488 611,19	362 170,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>10 614 045,29</b>	<b>8 352 565,59</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		3 244 694,54	3 014 908,24
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32	158 407,00	60 910,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		184 863,76	52 574,46
- długoterminowa	32	46 457,65	44 100,31
- krótkoterminowa	32	138 406,11	8 474,15
3. Pozostałe rezerwy		2 901 423,78	2 901 423,78
- długoterminowe	32	2 901 423,78	2 901 423,78
- krótkoterminowe	32	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		3 261 315,58	2 096 723,53
1. Wobec jednostek powiązanych	12	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		3 261 315,58	2 096 723,53
a) kredyty i pożyczki	12	3 025 759,37	2 096 723,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	12	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	12	0,00	0,00
d) inne	12	235 556,21	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		4 108 035,17	3 240 933,82
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		4 090 984,04	3 225 516,43
a) kredyty i pożyczki	12	319 125,69	175 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	12	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 555 849,00	2 017 893,57
- do 12 miesięcy	12	2 555 849,00	2 017 893,57
- powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2018

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	12	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	12	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12	659 384,32	522 097,55
h) z tytułu wynagrodzeń	12	293 278,78	270 692,13
i) inne	12	263 346,25	239 833,18
4. Fundusze specjalne	24	17 051,13	15 417,39
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	33	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	33	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe	33	0,00	0,00
- krótkoterminowe	33	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>21 599 501,37</b>	<b>18 849 410,48</b>

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia ..... 27.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

..... Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych .....  
Główny Księgowy-Prokurent  
 mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Rozwoju

Rafał Godula

PREZES ZARZĄDU

(podpis członka zarządu) BAUER



„Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.  
 ul. Mieszka I Nr 10  
 40-877 KATOWICE  
 tel. 32 250-15-32-250-27-15  
 fax 32 250-12-30

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży I zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>22 001 646,51</b>	<b>15 497 896,93</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	22 001 646,51	15 497 896,93
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>21 197 703,42</b>	<b>15 351 341,79</b>
I. Amortyzacja	26	463 762,29	207 799,41
II. Zużycie materiałów i energii	26	560 809,97	439 485,29
III. Usługi obce	26	13 660 465,39	9 092 709,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26	212 037,21	212 146,33
– podatek akcyzowy	26	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	26	4 635 751,25	3 911 022,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	26	887 372,73	747 909,01
– emerytalne	26	389 113,21	321 530,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26	777 504,58	740 269,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>803 943,09</b>	<b>146 555,14</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>72 231,48</b>	<b>347 045,57</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	5 000,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28	67 231,48	347 045,57
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>138 472,55</b>	<b>55 121,48</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	100 380,30	0,00
III. Inne koszty operacyjne	29	38 092,25	55 121,48
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>737 702,02</b>	<b>438 479,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>3 126,65</b>	<b>43 397,24</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	30	3 126,65	43 397,24
– od jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	30, 31	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>189 046,48</b>	<b>43 103,30</b>
I. Odsetki, w tym:	31	133 947,25	10 558,06
– dla jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 080,91	0,00

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [warianł porównawczy] za 2018

IV. Inne	31, 30	1 018,32	32 545,24
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		551 782,19	438 773,17
J. Podatek dochodowy		63 171,00	76 603,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		488 611,19	362 170,17

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia ..... 27.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

..... Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
 Główny Księgowy-Prokurent .....

mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
 ds. Rozwoju

Rafał Goduła

PREZES ZARZĄDU

Andrzej BAUER

(podpisy członków Zarządu)

„Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.  
 ul. Mieszka I Nr 10  
 40-877 KATOWICE  
 tel. 32 250-45330, 250-27-15  
 fax 32 250-12-30

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

	Nota	2018	2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>22 001 646,51</b>	<b>15 497 896,93</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	22 001 646,51	15 497 896,93
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>17 301 678,01</b>	<b>11 689 355,94</b>
– jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	27	17 301 678,01	11 689 355,94
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>4 699 968,50</b>	<b>3 808 540,99</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	27	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	27	<b>3 896 025,41</b>	<b>3 661 985,85</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>		<b>803 943,09</b>	<b>146 555,14</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>72 231,48</b>	<b>347 045,57</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	5 000,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28	67 231,48	347 045,57
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>138 472,55</b>	<b>55 121,48</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	100 380,30	0,00
III. Inne koszty operacyjne	29	38 092,25	55 121,48
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>		<b>737 702,02</b>	<b>438 479,23</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>3 126,65</b>	<b>43 397,24</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	30	3 126,65	43 397,24
– od jednostek powiązanych	30	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	30, 31	0,00	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>		<b>189 046,48</b>	<b>43 103,30</b>
I. Odsetki, w tym:	31	133 947,25	10 558,06
– dla jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 080,91	0,00
IV. Inne	31, 30	1 018,32	32 545,24
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>		<b>551 782,19</b>	<b>438 773,17</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>		<b>63 171,00</b>	<b>76 603,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L–M–N)</b>		<b>488 611,19</b>	<b>362 170,17</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2018

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia ..... 27.03.2019 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
Główny Księgowy-Prokurent  
mgr Reinhard Wróbel

.....  
WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Rozwoju

Rafał Goduta

.....  
PREZES ZARZĄDU

(podpisz członków Zarządu)  
Andrzej BAUER

„Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.  
 ul. Mieszka I Nr 10  
 40-877 KATOWICE  
 tel. 32 250-12-30  
 fax 32 250-12-30

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 496 844,89	10 134 674,72
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	10 496 844,89	10 134 674,72
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 461 000,00	2 461 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 461 000,00	2 461 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 673 674,72	7 517 900,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	362 170,17	155 774,42
a) zwiększenie z tytułu	362 170,17	155 774,42
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	362 170,17	155 774,42
– zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 035 844,89	7 673 674,72
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	362 170,17	155 774,42
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	362 170,17	155 774,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	362 170,17	155 774,42
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	362 170,17	155 774,42
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	362 170,17	155 774,42
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	488 611,19	362 170,17
a) zysk netto	488 611,19	362 170,17
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 985 456,08	10 496 844,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	10 739 356,08	10 496 844,89

Sporządzono w Katowice dnia 27.03.2019Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
Główny Księgowy-Prokurent

mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. Rozwoju

Rafał Godula

PREZES ZARZĄDU

(podpisy członków Zarządu) Andrzej BAUER

## „Drogowa Trasa Średnicowa” S.A.

ul. Mieszka I, Nr 10  
 40-877 KAPOWICE  
 tel. 32 250-45-32, 250-27-15  
 fax 32 250-12-30

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

Treść	Nota	2018	2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk (strata) netto		488 611,19	362 170,17
II. Korekty razem		- 139 348,22	-1 562 864,88
1. Amortyzacja		463 762,29	207 799,41
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20	127 782,40	-10 831,87
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-5 000,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	20	229 786,30	- 210 577,73
6. Zmiana stanu zapasów	20	4 995,00	-4 995,00
7. Zmiana stanu należności	20	-1 112 785,56	-1 948 704,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	20	741 842,51	1 524 372,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20	- 700 711,49	-1 119 927,68
10. Inne korekty	20	110 980,33	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		<b>349 262,97</b>	<b>-1 200 694,71</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy		5 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		23 453,00	6 393 595,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		23 453,00	10 416 427,96
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	-4 022 832,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności Inwestycyjnej (I-II)		<b>-18 453,00</b>	<b>-6 393 595,84</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy		1 228 276,47	2 315 120,77
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		1 228 276,47	2 271 723,53
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	43 397,24

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

II. Wydatki		301 029,78	37 197,76
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		155 114,94	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		18 866,85	4 632,39
8. Odsetki		127 047,99	32 565,37
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		927 246,69	2 277 923,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		1 258 056,66	-5 316 367,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 258 056,66	-5 316 367,54
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 409 366,04	6 725 733,58
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		2 667 422,70	1 409 366,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania		17 051,13	15 417,39

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia ..... 27.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych  
 Główny Księgowy-Prokurent

mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
 ds. Rozwoju

Rafał Goduła

PREZES ZARZĄDU

(podpis członka Zarządu) Aneta BAUER



## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

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

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.

## Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 461 370,44	0,00	0,00	1 461 370,44
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 461 370,44	0,00	0,00	1 461 370,44
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:						Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Stan na początek okresu	54 080,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 080,91
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	54 080,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 080,91
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	54 080,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 080,91
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Korekta wartości dotyczy spółki "Konsorcjum Autostrata Śląsk" S.A. w Katowicach w związku z otwarciem likwidacji spółki

## Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	1 476,11	2 007,25
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 665 946,59	1 407 358,79
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	2 667 422,70	1 409 366,04

## Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 618 509,47	11 375,17	48 913,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 422,70
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Drogowa Trasa Średnicowa S.A.

## Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 618 609,47	11 375,17	48 913,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 422,70

## Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Skarb państwa	A	20-04-1993	aport		1 863,00	1 863,00	0,00	1 863 000,00	46,61
w tym uprzywilejowane					1 863,00	1 863,00	0,00	1 863 000,00	46,61
2. Pozostali	A	20-04-1993	wpłaty pieniężne		598,00	2 134,00	0,00	598 000,00	53,39
w tym uprzywilejowane					384,00	1 920,00	0,00	384 000,00	48,04
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					2 461,00	3 997,00		2 461 000,00	100,00

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

## Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	7 673 674,72	7 517 900,30
zwiększenia (z tytułu)	362 170,17	155 774,42
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	362 170,17	155 774,42
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	8 035 844,89	7 673 674,72

## Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	362 170,17	155 774,42
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	362 170,17	155 774,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	362 170,17	155 774,42
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	362 170,17	155 774,42
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	362 170,17	155 774,42
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 7

## Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

## Nota 8

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

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	488 611,19	362 170,17
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	242 511,19	362 170,17
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	246 100,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 9

## Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
Okres spłaty								
do 1 roku								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	419 668,10	319 125,00	0,00	0,00	0,00	100 543,10
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	773 263,11	638 250,00	0,00	0,00	0,00	135 013,11
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	638 250,00	638 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat								

Nota 9

Zobowiązania oduoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) Inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wkładowe	e) Inne (proszę podać tytuł)	
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	1 430 134,37	1 430 134,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 134,37
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	3 261 315,58	3 025 759,37	0,00	0,00	0,00	235 556,21	3 261 315,58

Nota 10

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka	kredyt inwestycyjny w banku PKO BP S.A.	3 344 995,06
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
<b>Razem</b>		<b>3 344 995,06</b>

Nota 11

Powiązania składników aktywów w bilansie

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

## Nota 11

## Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>3 990 713,74</b>	<b>100 380,00</b>	<b>2 777 548,18</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	117 614,16	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	117 614,16	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	3 873 099,58	100 380,00	2 777 548,18	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 297 159,54	100 380,00	2 668 439,34	0,00
– do 12 miesięcy	3 297 159,54	100 380,00	2 668 439,34	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61 958,34	0,00	6 217,63	0,00
– inne należności	513 981,70	0,00	102 891,21	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 12

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>7 352 299,62</b>	<b>5 322 239,96</b>

## Nota 12

## Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
a) długoterminowe	3 261 315,58	2 096 723,53
- z tytułu pożyczek i kredytów	3 025 759,37	2 096 723,53
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	235 556,21	0,00
b) krótkoterminowe	4 090 984,04	3 225 516,43
- z tytułu pożyczek i kredytów	319 125,69	175 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 555 849,00	2 017 893,57
- do 12 miesięcy	2 555 849,00	2 017 893,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	659 384,32	522 097,55
- z tytułu wynagrodzeń	293 278,78	270 692,13
- inne	263 346,25	239 833,18

## Nota 13

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki		W dniu 07 grudnia 2014 r. został złożony w Sądzie Okręgowym w Katowicach pozew o zapłatę kwoty 68.948.113,00 zł przez PRInz Holding S.A. przeciwko (1) Województwu Śląskiemu i (2) DTŚ S.A.	2 901 423,78	2 901 423,78	utworzono rezerwę w ciężar kosztów roku 2015 w wysokości prawdopodobnej kwoty roszczenia
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			52 523,76	52 574,46	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe		nagroda roczna Zarządu przyznawana przez Radę Nadzorczą	132 340,00	0,00	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
Razem			3 086 287,64	2 953 998,24	

## Nota 14

## Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	54 080,91	0,00	w rachunku zysków i strat	otwarcie likwidacji spółki
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

## Nota 15

## Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
należności z tyt dostaw i usług	0,00	100 380,30	0,00	0,00	100 380,30
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego odbiorcy

## Nota 16

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		551 782,19	0,00	551 782,19	438 773,17	0,00	438 773,17
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone i inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Drogowa Trasa Średnicowa S.A.

Nota 16

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>844 120,32</b>	<b>0,00</b>	<b>844 120,32</b>	<b>539 626,00</b>	<b>0,00</b>	<b>539 626,00</b>
naliczona, nieotrzymana odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	833 722,00	0,00	833 722,00	320 574,12	0,00	320 574,12
rozwiązane rezerwy	art. 12 ust. 1 pkt 5a	0,00	0,00	0,00	219 051,88	0,00	219 051,88
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		10 398,32	0,00	10 398,32	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niesłanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>256 883,54</b>	<b>0,00</b>	<b>256 883,54</b>	<b>61 486,98</b>	<b>0,00</b>	<b>61 486,98</b>
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podalnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 16

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzezwiezania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	100 380,00	0,00	100 380,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	30 844,00	0,00	30 844,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Drogowa Trasa Średnicowa S.A.

Nota 16

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rezervy na inwestycje finansowe w związku z otwarciem likwidacji spółki	art. 16 ust. 1 pkt 27	54 080,91	0,00	54 080,91	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		71 578,63	0,00	71 578,63	61 486,98	0,00	61 486,98
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>334 370,85</b>	<b>0,00</b>	<b>334 370,85</b>	<b>182 432,28</b>	<b>0,00</b>	<b>182 432,28</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	10 227,10	0,00	10 227,10	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przeznaczonych do wypłaty, świadczeń oraz innych należności z tytułów	art. 16 ust. 1 pkt 57	114 728,17	0,00	114 728,17	108 044,34	0,00	108 044,34
określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57a	68 652,13	0,00	68 652,13	65 913,79	0,00	65 913,79
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4b	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów	art. 15 ust. 4e	140 763,45	0,00	140 763,45	0,00	0,00	0,00
określonych w art. 12	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty		0,00	0,00	0,00	8 474,15	0,00	8 474,15
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>192 824,98</b>	<b>0,00</b>	<b>192 824,98</b>	<b>60 471,10</b>	<b>0,00</b>	<b>60 471,10</b>
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	108 044,34	0,00	108 044,34	8 380,35	0,00	8 380,35
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczno z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	65 913,79	0,00	65 913,79	47 458,36	0,00	47 458,36
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		18 866,85	0,00	18 866,85	4 632,39	0,00	4 632,39
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>106 091,28</b>	<b>0,00</b>	<b>106 091,28</b>	<b>82 595,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82 595,00</b>
za rok 2016 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	106 091,28	0,00	106 091,28	82 595,00	0,00	82 595,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	0,00
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00

## Nota 16

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego				0,00			0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony				34 326,00			-15 693,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony				97 497,00			60 910,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat				63 171,00			76 603,00

## Nota 17

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>817 761,00</b>	<b>833 454,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	817 761,00	833 454,00
– wartość brutto	817 761,00	833 454,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>56 093,00</b>	<b>41 620,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	56 093,00	41 620,00
– rezerwa na nagrody Zarządu	25 145,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy i inne świadczenia pracownicze	1 601,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący aktywa finansowego	10 275,00	0,00
– odpis aktualizujący należności	19 072,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	41 620,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>21 767,00</b>	<b>57 313,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 610,00	41 620,00
– rozwiązanie rezerw utworzonych w latach ubiegłych	1 610,00	41 620,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

## Nota 17

## Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	20 157,00	15 693,00
– strata za rok 2016 do odliczenia do 2021	20 157,00	15 693,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w</b>	<b>852 087,00</b>	<b>817 761,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	852 087,00	817 761,00
– wartość brutto	852 087,00	817 761,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

## Nota 18

## Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	60 910,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	60 910,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	135 342,00	60 910,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	135 342,00	0,00
– przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	135 342,00	60 910,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 18

## Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>37 845,00</b>	<b>0,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	37 845,00	0,00
- przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	37 845,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w</b>	<b>158 407,00</b>	<b>60 910,00</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	158 407,00	60 910,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 19

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

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,30	4,1709
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

## Nota 20

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	-10 831,87
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	127 782,40	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>127 782,40</b>	<b>-10 831,87</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	158 407,00	60 910,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	184 863,76	52 574,46
Pozostałe rezerwy	2 901 423,78	2 901 423,78
<b>Razem</b>	<b>3 244 694,54</b>	<b>3 014 908,24</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>229 786,30</b>	<b>- 210 577,73</b>

## Nota 20

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ogółem zapasy	0,00	4 995,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>4 995,00</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>4 995,00</b>	<b>-4 995,00</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Należności długoterminowe	117 614,16	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 772 719,58	2 777 548,18
<b>Razem należności</b>	<b>3 890 333,74</b>	<b>2 777 548,18</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>-1 112 785,56</b>	<b>-1 948 704,90</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 771 858,35	3 050 516,43
Fundusze specjalne	17 051,13	15 417,39
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>3 788 909,48</b>	<b>3 065 933,82</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	-18 866,85	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>-18 866,85</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	3 807 776,33	3 065 933,82
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>741 842,51</b>	<b>1 524 372,89</b>
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 896 362,74	2 056 359,47
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 241 185,17	380 476,95
<b>Razem</b>	<b>3 137 547,91</b>	<b>2 436 836,42</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>- 700 711,49</b>	<b>-1 119 927,68</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>- 700 711,49</b>	<b>-1 119 927,68</b>
<b>Pozycja A.II.10. Inne korekty</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	54 080,91	0,00



## Nota 20

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	56 899,42	0,00
<b>Razem</b>	<b>110 980,33</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu	110 980,33	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	1 476,11	2 007,25
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 665 946,59	1 407 358,79
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>2 667 422,70</b>	<b>1 409 366,04</b>
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	1 258 056,66	-5 316 367,54
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

"Odsetki od kredytów" - do sprawozdania przyjęty odsetki faktycznie zapłacone w roku obrotowym

## Komentarz:

## Pozycja A.II.10. Inne korekty

- pozycja "Odpisy netto z tytułu utraty wartości ..." - akcje spółki "Konsorcjum Autostrada Śląsk" S.A. w latach ubiegłych były wykazane w bilansie jako długoterminowe aktywa finansowe. W związku z otwarciem likwidacji spółki, korekta wartości akcji została ujęta w rachunku zysków i strat, bez przeksięgowania ich wartości na krótkoterminowe aktywa finansowe
- pozycja "Pozostałe" - w roku obrotowym nie prezentowano zobowiązań długoterminowych, w związku z tym, zachodzi konieczność

## Nota 21

## Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	61,60	48,22
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	56,35	43,72
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	3,92	3,50
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,33	1,00

## Nota 22

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

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	606 393,33	598 241,77
1. Wynagrodzenie	606 393,33	598 241,77
Zarząd	606 393,33	598 241,77
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
	0,00	0,00

## Nota 22

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2018	2017
	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	224 685,86	206 413,77
1. Wynagrodzenie	224 685,86	206 413,77
Rada Nadzorcza	224 685,86	206 413,77
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>831 079,19</b>	<b>804 655,54</b>

## Nota 23

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	04-10-2017	30-06-2019	4 200,00	4 500,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>4 200,00</b>	<b>4 500,00</b>

## Komentarz:

Wykazane wynagrodzenie audytora jest wynagrodzeniem netto należnym.

## Nota 24

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	17 051,13	15 417,39
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>17 051,13</b>	<b>15 417,39</b>

## Nota 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	22 001 646,51	0,00	15 497 896,93
– budowlano-montażowych	0,00	18 915 651,60	0,00	13 293 776,39

## Nota 25

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- hotelowych	0,00	1 147 624,23	0,00	265 967,11
- dzierżawy	0,00	1 938 370,68	0,00	1 938 153,43
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>22 001 646,51</b>	<b>0,00</b>	<b>15 497 896,93</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	22 001 646,51	0,00	15 497 896,93
- produkty/usługi	0,00	22 001 646,51	0,00	15 497 896,93
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 26

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

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	21 197 703,42	15 351 341,79
1. Amortyzacja	463 762,29	207 799,41
2. Zużycie materiałów i energii	560 809,97	439 485,29
3. Usługi obce	13 660 465,39	9 092 709,04
4. Podatki i opłaty, w tym:	212 037,21	212 146,33
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 635 751,25	3 911 022,93
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	887 372,73	747 909,01
- emerytalne	389 113,21	321 530,66
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	777 504,58	740 269,78
- koszty gwarancji kontraktowych (wadia, gwarancje wykonania umowy)	247 971,15	175 427,68
- ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności cywilnej, osobowe	139 668,81	114 979,16
- odprawy nie wykazywane w pozycji wynagrodzenia ani w pozycji ubezpieczenia ...	35 700,00	162 480,41
- pozostałe	354 164,62	287 382,53
<b>RAZEM</b>	<b>21 197 703,42</b>	<b>15 351 341,79</b>

## Nota 27

## Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2018	2017
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	21 197 703,42	15 351 341,79
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 301 678,01	11 689 355,94
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	3 896 025,41	3 661 985,85
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

## Nota 28

## Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	8 474,15	218 421,41
– świadczeń pracowniczych	8 474,15	218 421,41
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	63 757,33	128 624,16
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	5 417,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00
9) wynagrodzenie płatnika	1 294,99	2 137,72
10) Zwrot podatku od nieruchomości od dzierżawców	45 640,04	44 540,28
11) Inne	11 822,30	76 529,16
Inne przychody operacyjne RAZEM	72 231,48	347 045,57

## Nota 29

## Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	8 423,45	8 474,15
– świadczeń pracowniczych	8 423,45	8 474,15
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	130 049,10	46 647,33
1) odpis aktualizujący wartość należności	100 380,30	0,00
Przyczyna utworzenia: Dłużnik, spółka Erbud z Rybnika, 28.09.2018 r. otworzyła przyspieszone postępowanie układowe		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00

## Nota 29

## Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	29 668,80	46 647,33
10) ...	0,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>138 472,55</b>	<b>55 121,48</b>

## Nota 30

## Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>3 126,65</b>	<b>43 397,24</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	3 126,65	43 397,24
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	3 126,65	43 397,24
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>1 924,17</b>	<b>0,00</b>
1) dodatnie różnice kursowe	1 924,17	0,00
– zrealizowane	1 924,17	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 31

## Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>133 947,25</b>	<b>10 558,06</b>
1) od kredytów i pożyczek	124 941,40	9 492,69
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	124 941,40	9 492,69
2) pozostałe odsetki	9 005,85	1 065,37
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	9 005,85	1 065,37
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>2 942,49</b>	<b>32 545,24</b>
1) ujemne różnice kursowe	2 942,49	1 045,24
– zrealizowane	2 942,49	1 045,24
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	31 500,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– koszty udzielenia kredytu	0,00	31 500,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 32

## Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 910,00	97 497,00	0,00	0,00	158 407,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	52 574,46	140 763,45	8 474,15	0,00	184 863,76
a) długoterminowe	44 100,31	2 357,34	0,00	0,00	46 457,65
– emerytalne i rentowe	44 100,31	2 357,34	0,00	0,00	46 457,65
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	8 474,15	138 406,11	8 474,15	0,00	138 406,11
– emerytalne i rentowe	8 474,15	6 066,11	8 474,15	0,00	6 066,11
– nagrody roczne	0,00	132 340,00	0,00	0,00	132 340,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	2 901 423,78	0,00	0,00	0,00	2 901 423,78
a) długoterminowe	2 901 423,78	0,00	0,00	0,00	2 901 423,78
– dot. sporu z PRiNŻ	2 901 423,78	0,00	0,00	0,00	2 901 423,78
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 32

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 014 908,24	238 260,45	8 474,15	0,00	3 244 694,54

## Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 896 362,74	2 056 359,47
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	852 087,00	817 761,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	291 334,00	311 491,00
- strata za 2016 z terminem wygaśnięcia prawa do odliczenia w 2021 r.	291 334,00	311 491,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	560 753,00	506 270,00
- rezerwy na przewidywane koszty, m. in.sądowe	506 270,00	468 758,00
- rezerwy aktualizujące należności i trwałą utratę wartości aktywów finansowych	29 347,00	0,00
- rezerwa na nagrody zarządu	25 136,00	37 512,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	1 044 275,74	1 238 598,47
- ubezpieczenia i gwarancje kontraktowe, pierwsze wyposażenie Akademika POLONIA, inne	1 044 275,74	1 238 598,47
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	1 241 185,17	380 476,95
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	53 825,10	17 479,81
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	9 572,55	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	833 722,00	320 574,12
10. Inne, w tym ubezpieczenie kontraktów	344 065,52	42 423,02
Rozliczenia międzyokresowe (bierno), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 33

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 34

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	9 580,00	0,00	9 580,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	9 580,00	0,00	9 580,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	9 580,00	0,00	9 580,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	9 580,00	0,00	9 580,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Drogowa Trasa Średnicowa S.A.

## Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Nota 35

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	585 810,26	10 382 400,44	937 873,12	718 575,26	618 786,20	12 223 445,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	27 353,00	0,00	0,00	27 353,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	23 453,00	0,00	0,00	23 453,00
– przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	3 900,00	11 304,99	0,00	184 646,78	199 851,77
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 304,99	0,00	184 646,78	195 951,77
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	585 810,26	10 358 500,44	953 921,13	718 575,26	434 139,42	13 050 946,51
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 039 527,74	562 688,79	642 041,46	273 973,80	2 518 231,79
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	141 764,04	50 850,78	21 596,96	71 628,13	285 839,91
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	11 304,99	0,00	184 646,78	195 951,77
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 304,99	0,00	184 646,78	195 951,77
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 181 291,78	602 234,58	663 638,42	160 955,15	2 608 119,93
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	585 810,26	9 322 872,70	375 184,33	76 533,80	344 812,40	10 705 213,49
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	585 810,26	9 177 208,66	351 686,55	54 936,84	273 184,27	10 442 826,58
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	11,00	63,00	92,00	37,00	20,00

## Nota 36

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
działka 164 położona w Katowicach przy ul. Kochanowskiego 3 opisana w księdze wieczystej nr KA1K/1824/1	757	163 196,00	0,00	0,00	163 196,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 36

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 37

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

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
7 - samochody	leasing operacyjny	258 759,63	257 068,86	0,00	515 828,49
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 38

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

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	23 453,00	6 395 634,34
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	23 453,00	173 777,69
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	6 221 856,65
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Nota 39

Niezakończone usługi budowlane

	Przychody ustalone wg zasad Standardu nr 3	Koszty ustalone wg zasad Standardu nr 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	833 722,00	0,00	17 048 010,89	14 284 003,52	0,00

## Nota 39

## Niezakończone usługi budowlane - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przychody ustalone wg zasad Standardu nr 3	Koszty ustalone wg zasad Standardu nr 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
- w tym umowy niezakończone łącznie	833 722,00	0,00	17 048 010,89	14 284 003,52	0,00
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia ..... 27.03.2019 .....  
 Dyrektor ds. (Ekonomista) Finansowych (data)  
 Główny Księgowy-Prokurent  
 mgr Reinhard Wróbel

WICEPREZES ZARZĄDU  
 ds. Rozwoju

Rafał Goduła

PREZES ZARZĄDU

Andrzej BAUER

(podpisy członków Zarządu)

## Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2018	% sumy bilansowej	31.12.2017	% sumy bilansowej	31.12.2016
<b>AKTYWA</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342,45
rzeczowe aktywa trwałe	10 442 826,58	48,35	10 705 213,49	56,79	4 515 074,61
należności długoterminowe	117 614,16	0,54	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	1 461 370,44	6,77	1 515 451,35	8,04	1 515 451,35
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 896 362,74	8,78	2 056 359,47	10,91	1 137 258,51
<b>Razem</b>	<b>13 918 173,92</b>	<b>64,44</b>	<b>14 277 024,31</b>	<b>75,74</b>	<b>7 172 126,92</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
zapasy	0,00	0,00	4 995,00	0,03	0,00
należności krótkoterminowe	3 772 719,58	17,47	2 777 548,18	14,74	775 266,62
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	3 772 719,58	17,47	2 777 548,18	14,74	775 266,62
a) z tytułu dostaw i usług	3 196 779,54	14,80	2 668 439,34	14,16	674 872,93
b) inne	575 940,04	2,67	109 108,84	0,58	100 393,69
inwestycje krótkoterminowe	2 667 422,70	12,35	1 409 366,04	7,48	6 725 733,58
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 241 185,17	5,75	380 476,95	2,02	118 740,23
<b>Razem</b>	<b>7 681 327,45</b>	<b>35,56</b>	<b>4 572 386,17</b>	<b>24,26</b>	<b>7 619 740,43</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>21 599 501,37</b>	<b>100,00</b>	<b>18 849 410,48</b>	<b>100,00</b>	<b>14 791 867,35</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Kapitał własny</b>					
kapitał podstawowy	2 461 000,00	11,39	2 461 000,00	13,06	2 461 000,00
kapitał zapasowy	8 035 844,89	37,20	7 673 674,72	40,71	7 517 900,30
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) netto	488 611,19	2,26	362 170,17	1,92	155 774,42
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>10 985 456,08</b>	<b>50,86</b>	<b>10 496 844,89</b>	<b>55,69</b>	<b>10 134 674,72</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>					
rezerwy na zobowiązania	3 244 694,54	15,02	3 014 908,24	15,99	3 164 575,97
zobowiązania długoterminowe	3 261 315,58	15,10	2 096 723,53	11,12	0,00
zobowiązania krótkoterminowe	4 108 035,17	19,02	3 240 933,82	17,19	1 492 616,66
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Analiza finansowa – BILANS

3) wobec pozostałych jednostek	4 090 984,04	18,94	3 225 516,43	17,11	1 471 531,79
a) z tytułu dostaw i usług	2 555 849,00	11,83	2 017 893,57	10,71	347 290,20
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	1 535 135,04	7,11	1 207 622,86	6,41	1 124 241,51
4) fundusze specjalne	17 051,13	0,08	15 417,39	0,08	21 084,87
rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>10 614 045,29</b>	<b>49,14</b>	<b>8 352 565,59</b>	<b>44,31</b>	<b>4 657 192,63</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>21 599 501,37</b>	<b>100,00</b>	<b>18 849 410,48</b>	<b>100,00</b>	<b>14 791 867,35</b>

## Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną

	Rok kończący się 31.12.2018	Dynamika 2018/2017	Rok kończący się 31.12.2017	Dynamika 2017/2016	Rok kończący się 31.12.2016
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 001 646,51	1,42	15 497 896,93	2,23	6 954 000,22
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>22 001 646,51</b>	<b>1,42</b>	<b>15 497 896,93</b>	<b>2,23</b>	<b>6 954 000,22</b>
<b>Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>21 197 703,42</b>	<b>1,38</b>	<b>15 351 341,79</b>	<b>1,70</b>	<b>9 025 141,52</b>
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 301 678,01	1,48	11 689 355,94	2,25	5 203 682,82
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>17 301 678,01</b>	<b>1,48</b>	<b>11 689 355,94</b>	<b>2,25</b>	<b>5 203 682,82</b>
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 699 988,50</b>	<b>1,23</b>	<b>3 808 540,99</b>	<b>2,18</b>	<b>1 750 317,40</b>
<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>3 896 025,41</b>	<b>1,06</b>	<b>3 661 985,85</b>	<b>0,96</b>	<b>3 821 458,70</b>
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>803 943,09</b>	<b>5,49</b>	<b>146 555,14</b>	<b>-0,07</b>	<b>-2 071 141,30</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00	0,00	0,00	2 205,43
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	67 231,48	0,19	347 045,57	0,14	2 401 184,27
<b>Razem</b>	<b>72 231,48</b>	<b>0,21</b>	<b>347 045,57</b>	<b>0,14</b>	<b>2 403 389,70</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	100 380,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	38 092,25	0,69	55 121,48	0,24	225 785,98
<b>Razem</b>	<b>138 472,55</b>	<b>2,51</b>	<b>55 121,48</b>	<b>0,24</b>	<b>225 785,98</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>737 702,02</b>	<b>1,68</b>	<b>438 479,23</b>	<b>4,12</b>	<b>106 462,42</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
Odsetki	3 126,65	0,07	43 397,24	0,39	112 338,85
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 126,65</b>	<b>0,07</b>	<b>43 397,24</b>	<b>0,38</b>	<b>115 038,85</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	133 947,25	12,69	10 558,06	1 071,88	9,85
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 080,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 018,32	0,03	32 545,24	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>189 046,48</b>	<b>4,39</b>	<b>43 103,30</b>	<b>4 375,97</b>	<b>9,85</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>551 782,19</b>	<b>1,26</b>	<b>438 773,17</b>	<b>1,98</b>	<b>221 491,42</b>

Analiza finansowa – Rachunek zysków i  
strat metodą kalkulacyjną

Podatek dochodowy	63 171,00	0,82	76 603,00	1,17	65 717,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	488 611,19	1,35	362 170,17	2,32	155 774,42

## Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2018	Dynamika 2018/2017	Rok kończący się 31.12.2017	Dynamika 2017/2016	Rok kończący się 31.12.2016
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 001 646,51	1,42	15 497 896,93	2,23	6 954 000,22
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>22 001 646,51</b>	<b>1,42</b>	<b>15 497 896,93</b>	<b>2,23</b>	<b>6 954 000,22</b>
<b>Wartość sprzedanych towarów i</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>					
Amortyzacja	463 762,29	2,23	207 799,41	3,45	60 259,31
Zużycie materiałów i energii	560 809,97	1,28	439 485,29	2,19	200 914,59
Usługi obce	13 660 465,39	1,50	9 092 709,04	2,75	3 303 228,85
Podatki i opłaty	212 037,21	1,00	212 146,33	0,95	222 340,69
Pozostałe koszty rodzajowe	6 300 628,56	1,17	5 399 201,72	1,03	5 238 398,08
<b>Razem</b>	<b>21 197 703,42</b>	<b>1,38</b>	<b>15 351 341,79</b>	<b>1,70</b>	<b>9 025 141,52</b>
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>803 943,09</b>	<b>5,49</b>	<b>146 555,14</b>	<b>-0,07</b>	<b>-2 071 141,30</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00	0,00	0,00	2 205,43
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	67 231,48	0,19	347 045,57	0,14	2 401 184,27
<b>Razem</b>	<b>72 231,48</b>	<b>0,21</b>	<b>347 045,57</b>	<b>0,14</b>	<b>2 403 389,70</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	100 380,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	38 092,25	0,69	55 121,48	0,24	225 785,98
<b>Razem</b>	<b>138 472,55</b>	<b>2,51</b>	<b>55 121,48</b>	<b>0,24</b>	<b>225 785,98</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>737 702,02</b>	<b>1,68</b>	<b>438 479,23</b>	<b>4,12</b>	<b>106 462,42</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
Odselki	3 126,65	0,07	43 397,24	0,39	112 338,85
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 126,65</b>	<b>0,07</b>	<b>43 397,24</b>	<b>0,38</b>	<b>115 038,85</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odselki	133 947,25	12,69	10 558,06	1 071,88	9,85
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 080,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	1 018,32	0,03	32 545,24	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>189 046,48</b>	<b>4,39</b>	<b>43 103,30</b>	<b>4 375,97</b>	<b>9,85</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>551 782,19</b>	<b>1,26</b>	<b>438 773,17</b>	<b>1,98</b>	<b>221 491,42</b>
Podatek dochodowy	63 171,00	0,82	76 603,00	1,17	65 717,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>488 611,19</b>	<b>1,35</b>	<b>362 170,17</b>	<b>2,32</b>	<b>155 774,42</b>



## Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2018	2017
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	2,42	1,90
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	4,55	3,51
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	2,22	2,34
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	1,87	1,38
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	1,87	1,38
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	48,65	39,37
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwale	1,00	0,94
Wartość księgowa na jedną akcję		
kapitał własny liczba akcji	4 463,82	4 265,28
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	198,54	147,16

## Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZIS metodą kalkulacyjną)

	2018	2017
<b>Szybkość spłaty zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	48,24	36,93
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,05	0,08
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Marża na sprzedaży</b>		
zysk(strata) na sprzedaży	0,04	-0,01
przychody ze sprzedaży		

## Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZIS metodą porównawczą)

	2018	2017
<b>Szybkość obrotu zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	39,38	28,12
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,04	0,06
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Marża brutto na sprzedaży</b>		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	0,04	-0,01
przychody ze sprzedaży		