



WOJEWÓDZKI FUNDUSZ  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
I GOSPODARKI WODNEJ  
W SZCZECINIE

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU  
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ  
W SZCZECINIE**

**ZA ROK 2015**

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego**  
**Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**  
**za rok obrotowy 01.01.2015 – 31.12.2015**

- I. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (zwany dalej Wojewódzkim Funduszem) na mocy Ustawy o zmianie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw z dnia 20 listopada 2009r. (Dz. U. nr 215, poz. 1664) z dniem 01 stycznia 2010r. stał się samorządową osobą prawną, w rozumieniu art. 9 pkt. 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, posiadającą osobowość prawną.  
Podstawowym aktem prawnym, w oparciu o który Wojewódzki Fundusz prowadzi działalność jest ustawa z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 1232 z późniejszymi zmianami).
- II. Z uwagi na powołanie ustawowe, Wojewódzki Fundusz nie podlega rejestracji sądowej.
- III. Podstawowym przedmiotem działalności Wojewódzkiego Funduszu jest finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w celu realizacji zasady zrównoważonego rozwoju.
- IV. Wojewódzki Fundusz prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, pokrywając z posiadanych środków i uzyskiwanych wpływów wydatki na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz kosztów działalności. Podstawą gospodarki finansowej są roczne plany finansowe uchwalane przez Radę Nadzorczą Wojewódzkiego Funduszu.
- V. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r., przy założeniu kontynuowania działalności przez Wojewódzki Fundusz w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją w Funduszu okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- VI. Omówienie polityki (zasad) rachunkowości

Polityka rachunkowości – tekst jednolity wprowadzony uchwałą nr 181/2011 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu z dnia 15.12.2011r. określa podstawowe zasady prowadzenia rachunkowości wynikające z wytycznych znowelizowanej ustawy o rachunkowości (tekst jednolity – Dz. U. z 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) dostosowane do specyfiki działalności określonej w ustawie – Prawo ochrony środowiska, z uwzględnieniem rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010 r. w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz.U. Nr 226, poz. 1479).



## 1. Zasady wyceny aktywów

- a) Środki trwale, wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie stosuje się w księgach amortyzacji podatkowej.

Składniki o wartości nabycia:

- powyżej 3.500 zł amortyzuje się liniowo według wykazu stawek amortyzacyjnych,
- wyższej od ponad 1.000 zł do 3.500 zł umarza się jednorazowo w terminie oddania do użytkowania,
- poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty rodzajowe materiałów (wyposażenie) i dodatkowo prowadzi się ewidencję pozabilansową.

Programy komputerowe o wartości nabycia przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się przez 24 miesiące, a poniżej 3.500 zł odpisuje się w koszty amortyzacji jednorazowo w chwili przekazania do użytkowania.

- b) Zgodnie z zasadą istotności w rachunkowości, zakupy materiałów na cele administracyjno-biurowe są zaliczane w koszty w momencie przyjęcia.
- c) Nie rozlicza się w czasie - kosztów ubezpieczeń, odpisów na ZFŚS, prenumeraty czasopism i innych wydatków bieżących dotyczących funkcjonowania Wojewódzkiego Funduszu.
- d) Akcje lub udziały wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. W bilansie zaliczane są do inwestycji długoterminowych.
- e) pożyczki długoterminowe wycenia się w wartości nominalnej i prezentuje w bilansie odpowiednio jako pozostałe należności długo- i krótkoterminowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Niezapłacone odsetki od pożyczek prezentuje się jako pozostałe należności krótkoterminowe.

## 2. Zasady wyceny pasywów

- a) Fundusz statutowy, jako fundusz podstawowy Wojewódzkiego Funduszu, od 01.01.2003r. zwiększany jest o odpis z zysku.

Fundusz statutowy na dzień bilansowy wyceniany jest według wartości nominalnej.

- b) Fundusz rezerwowy zwiększa się o odpis z zysku i przeznaczona jest na pokrycie ewentualnej straty netto.



2



- c) Zobowiązania, tzw. handlowe i z tytułów publiczno-prawnych oraz wobec pracowników, wycenia się w wartości nominalnej. Na koniec roku obrotowego zobowiązania te wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- d) Zobowiązania z tytułu udzielonej pomocy finansowej traktowane są jako zobowiązania warunkowe, bowiem uzależnione są od spełnienia przez beneficjentów warunków umów o dofinansowanie.  
Ujmowane są w ewidencji pozabilansowej z chwilą uprawomocnienia się zawartych umów. Zmniejszenie zobowiązań następuje wskutek wypłaty środków przez Wojewódzki Fundusz.  
W przypadku umów pożyczek, wypłata zobowiązań powoduje zwiększenie stanu należności.

### 3. Zakres przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku finansowego.

#### 3.1. Do przychodów zalicza się:

- a) przychody pochodzące z opłat i kar ekologicznych wraz z odsetkami, wpłaty nadwyżek gminnych i powiatowych funduszy ochrony środowiska, zwroty dotacji, itp. Przychody wymienione w pkt 3.1a ujmowane są kasowo;
- b) przychody finansowe pochodzące z odsetek od pożyczek oprocentowania rachunków bankowych i lokat terminowych, dywidendy i inne.

#### 3.2. Do kosztów zalicza się:

- a) wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska w formie: dotacji, dopłaty do oprocentowania kredytów, umorzenia, nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska, inne wydatki.  
Koszty wymienione w pkt. 3.2a ujmowane są kasowo;
- b) koszty utrzymania organów i biura wraz z amortyzacją.

#### 3.3. Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami, skorygowany o koszty i przychody operacyjne oraz koszty i przychody finansowe.

O podziale zysku rozstrzyga Rada Nadzorcza Wojewódzkiego Funduszu w formie uchwały zatwierdzającej roczne sprawozdanie finansowe.

#### 4. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

#### 5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Szczecin, 11.01.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Witold Kuciorczyk

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU  
Dawid Brzozowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU  
Jerzy Sarnowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU  
Radosław Mackiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Jacek Chwałkowski

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2015r.

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2	0		1	2
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	1	371 314 047,92	370 934 769,07	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	76	546 754 605,65	542 011 534,23
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	2	38 088,12	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	77	452 057 580,35	452 057 580,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	78	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	79	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	38 088,12	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	80	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	81	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	5 016 474,09	3 017 935,78	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	82	89 953 953,88	85 411 952,97
1. Środki trwałe	8	3 180 990,23	2 956 434,78	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	83	0,00	0,00
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	636 045,83	295 045,83	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	84	4 743 071,42	4 542 000,91
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1 810 165,48	2 176 686,87	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)</b>	85	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	279 563,77	175 715,99	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	86	54 659 023,12	50 691 427,61
d) środki transportu	12	212 081,21	174 439,98	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	87	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	243 133,94	134 546,11	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	1 835 483,86	61 501,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	89	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	-długoterminowa	90	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	357 080 962,21	357 447 309,79	-krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18	357 080 962,21	357 447 309,79	-długoterminowe	93	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	9 178 523,50	10 469 523,50	-krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	3 189 523,50	3 189 523,50	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	95	34 287 904,46	42 983 564,46
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	5 989 000,00	7 280 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97	34 287 904,46	42 983 564,46
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	98	34 287 904,46	42 983 564,46
-udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) inne	101	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	102	17 593 721,43	6 919 002,03
b) w pozostałych jednostkach	28	5 989 000,00	7 280 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
-udziały lub akcje	29	5 989 000,00	7 280 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) inne	107	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	108	17 582 513,44	6 913 081,38
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	109	8 756 008,59	6 521 745,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00	b) z tytułów emisji dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00



<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	37	230 099 580,85	221 768 192,77	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	118 318,94	40 546,64
<b>I. Zapasy</b>	38	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	113	118 318,94	40 546,64
1. Materiały	39	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0,00	g) z tytułów podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	80 671 067,25	60 287 733,06	i) inne	119	8 708 185,91	350 789,74
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	120	11 207,99	5 920,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121	2 777 397,23	788 861,12
-do 12 miesięcy,	47	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	2 777 397,23	788 861,12
b) inne	49	0,00	0,00	-dlugoterminowe	124	1 759 000,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	80 671 067,25	60 287 733,06	-krótkoterminowe	125	1 018 397,23	788 861,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	819,00	830,55				
-do 12 miesięcy,	52	819,00	830,55				
-powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	54	0,00	0,00				
c) inne	55	80 670 248,25	60 286 902,51				
d) dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	149 417 088,93	160 724 106,39				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	149 417 088,93	160 724 106,39				
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				
-udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
-inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
-udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
-udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
-inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
-udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	149 417 088,93	160 724 106,39				
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	149 417 088,93	160 724 106,39				
-inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
-inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	11 424,67	756 353,32				
<b>AKTYWA RAZEM</b>	75	601 413 628,77	592 702 961,84	<b>PASYWA RAZEM</b>	126	601 413 628,77	592 702 961,84

Szczecin, 11.01.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Kaziarezyk

Z-ca PRZESZA ZARZĄDU

Dawid Brzozowski

Z-ca PRZESZA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

PRZESZA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

PRZESZA ZARZĄDU

Jacek Chłupowski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony na dzień 31.12.2015r.

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok
I		2	3
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI:</b>	<b>1</b>	<b>34 434 109,96</b>	<b>30 152 504,17</b>
I. Oplaty i kary ekologiczne	2	26 918 818,27	28 158 737,74
II. Oplaty z prawa geologicznego i górniczego	3	-	-
III. Oplaty produktowe	4	-	-
IV. Pozostałe przychody	5	7 515 291,69	1 993 766,43
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	-	-
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>7</b>	<b>43 505 714,17</b>	<b>42 971 167,44</b>
I. Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	8	30 909 528,75	32 402 953,87
1. Dotacje oraz dopłaty do oprocentowania kredytów	9	23 194 104,14	24 434 610,98
2. Umorzenia ustawowe pożyczek	10	2 696 592,35	1 754 839,75
3. Przekazanie środków dla Państwowych Jednostek Budżetowych	11	4 060 243,63	4 305 507,78
4. Dopłaty do spłaty kapitału kredytów zaciągniętych przez Beneficjentów	12	715 422,63	709 484,26
5. Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska	13	23 500,00	980 540,10
6. Koszty udzielonych poręczeń spłaty kredytów i przejętych zobowiązań	14	-	-
7. Pozostałe wydatki	15	219 666,00	217 971,00
II. Koszty funkcjonowania organów i biura	16	12 596 185,42	10 568 213,57
1. Amortyzacja	17	874 629,74	774 844,24
2. Zużycie materiałów i energii	18	594 827,54	441 348,11
3. Usługi obce	19	1 448 894,59	960 993,60
4. Podatki i opłaty, w tym:	20	96 648,12	73 470,86
-podatek akcyzowy	21	-	-
5. Wynagrodzenia	22	7 637 475,70	6 638 186,36
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23	1 469 191,63	1 214 534,76
7. Pozostałe koszty rodzajowe	24	474 518,10	464 835,64
III. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>26</b>	<b>-9 071 604,21</b>	<b>-12 818 663,27</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>27</b>	<b>1 875 651,17</b>	<b>2 178 712,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28	0,00	23 160,00
II. Dotacje	29	1 445 476,86	2 018 119,19
III. Inne przychody operacyjne	30	430 174,31	137 433,58
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>31</b>	<b>13 899,12</b>	<b>6 131,43</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	34	13 899,12	6 131,43
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	<b>35</b>	<b>-7 209 852,16</b>	<b>-10 646 081,93</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>36</b>	<b>13 720 453,74</b>	<b>15 687 987,40</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	37	0,00	0,00
II. Odsetki	38	13 720 453,74	15 687 987,40
III. Zysk ze zbycia inwestycji	39	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	40	0,00	0,00
V. Inne	41	0,00	0,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>42</b>	<b>1 767 530,16</b>	<b>499 904,56</b>
I. Odsetki	43	476 530,16	499 904,56
II. Strata ze zbycia inwestycji	44	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	45	1 291 000,00	0,00
IV. Inne	46	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	<b>47</b>	<b>4 743 071,42</b>	<b>4 542 000,91</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)</b>	<b>48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	49	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	50	0,00	0,00
<b>K. ZYSK (STRATA) NETTO (I +/- J)</b>	<b>51</b>	<b>4 743 071,42</b>	<b>4 542 000,91</b>

Szczecin, 11.01.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Witold Anziewicz

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

David Brzozowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

Z-ca PREZESA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

PREZES ZARZĄDU

Jacek Muzowski



**Zestawienie zmian w funduszu własnym  
sporządzone na dzień 31.12.2015r.**

Poz.	Treść	zmiany składników funduszu za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Fundusz własny na początek roku (BO)</b>	<b>542 011 534,23</b>	<b>537 469 533,32</b>
<b>1.</b>	<b>Fundusz podstawowy (statutowy) na początek okresu</b>	<b>452 057 580,35</b>	<b>452 057 580,35</b>
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu odpisu z zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
c)	inne zwiększenia	0,00	0,00
1.2.	Fundusz podstawowy (statutowy) na koniec okresu	452 057 580,35	452 057 580,35
<b>2.</b>	<b>Fundusz rezerowy z aktualizacji wyceny na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Zmiany funduszu	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
2.2.	Fundusz z aktualizacji na koniec roku	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu</b>	<b>85 411 952,97</b>	<b>77 193 263,85</b>
3.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	4 542 000,91	8 218 689,12
a)	zwiększenie z tytułu odpisu z zysku	4 542 000,91	8 218 689,12
b)	zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
3.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	89 953 953,88	85 411 952,97
<b>4.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>4 542 000,91</b>	<b>8 218 689,12</b>
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 542 000,91	8 218 689,12
a)	zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	4 542 000,91	8 218 689,12
	- odpis na fundusz statutowy	0,00	0,00
	- odpis na fundusz rezerwowy	4 542 000,91	8 218 689,12
	- inne	0,00	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zmniejszenie	0,00	0,00
4.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>4 743 071,42</b>	<b>4 542 000,91</b>
a)	zysk netto	4 743 071,42	4 542 000,91
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>546 754 605,65</b>	<b>542 011 534,23</b>

Szczecin, 11.01.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Witold Maziarz

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

Dawid Brzozowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

PREZES ZARZĄDU

Jacek Chybański



## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony na dzień 31.12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk/strata netto</b>	4 743 071,42	4 542 000,91
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-8 179 056,55	-61 872 080,64
1.	Amortyzacja	874 629,74	774 844,24
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanów zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-20 016 986,61	-62 022 815,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	8 440 455,81	-593 011,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 243 607,46	727 188,30
10.	Inne korekty	1 279 237,05	-758 286,44
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	-3 435 985,13	-57 330 079,73
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	23 160,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23 160,00
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
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	872 757,17	368 586,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	872 757,17	368 586,61
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
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-872 757,17</b>	<b>-345 426,61</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>6 998 275,16</b>	<b>994 595,10</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	6 521 745,00	494 690,54
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	476 530,16	499 904,56
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-6 998 275,16</b>	<b>-994 595,10</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III. +/- B.III. +/- C.III.)</b>	<b>-11 307 017,46</b>	<b>-58 670 101,44</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-11 307 017,46</b>	<b>-58 670 101,44</b>
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>160 724 106,39</b>	<b>219 394 207,83</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>149 417 088,93</b>	<b>160 724 106,39</b>
	-o ograniczonej możliwości dysponowania		

Szczecin, 11.01.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Witold Maziarczyk

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

David Brzozowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

Jerzy Sarnowski

Z-ca PRZESŁA ZARZĄDU

Radosław Mackiewicz

PREZES ZARZĄDU

Jacek Chrzaniowski