HOTELE OLSZTYN
Sp. z o.o.

10-081 Olsztyn
ul. Warszawska 39

SPRA WOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2016 DO 31.12.2016 ROKU OBEJMUJĄCE:

1. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

HOTELE OLSZTYN SP. Z. O. O

WPROWADZENIE DO SPRA WOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r.

1. Dane ogólne:

Nazwa jednostki: **Hotele Olsztyn Spółka z o.o.**

Siedziba: **10-081 Olsztyn ul. Warszawska 39**

Forma prawna: **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Podstawowy przedmiot działalności:

Hotele i podobne obiekty zakwaterowania - 55.10.Z,

Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi - 68.20.Z

Restauracje i inne placówki gastronomiczne - 56.10A

Organ prowadzący rejestr: **Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Nr 0000045295**

Numer statystyczny Regon : **510342378**

Dane dotyczące członków Zarządu Spółki:

- Bartłomiej Wasilewski - Prezes Zarządu (powołany 07 maja 2016 r.)

Dane członków Rady Nadzorczej:

- Sławomir Trojanowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej (powołany 05 kwietnia 2016 r)

- Paweł Rzezak - Wiceprzewodniczący RN (powołany od 29 czerwca 2015 r)

- Adam Pieńkowski - Sekretarz RN (powołany od 05 kwietnia 2016 r.)

Urząd Skarbowy: **ul. Piłsudskiego 59, 10-950 Olsztyn**

2. Czas trwania działalności jednostki: **Spółka powstała w 1995 r Akt notarialny A nr 14158/1995 r. Spółka powstała na czas nieograniczony**

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów ustawy o rachunkowości z 29 września 1994r. (tekst jednolity - Dz.U.z2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768) z późniejszymi zmianami.

4. Informacja o obowiązku corocznego badania sprawozdania finansowego przez biegłego:

- podlega zgodnie z paragrafem 38 Umowy Spółki.

5. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.**

6. Spółka nie posiada wydzielonych jednostek i stąd sprawozdanie Spółki jest sprawozdaniem łącznym i kompletnym.

7. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

8. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

a).Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości - tekst jednolity - Dz. U. z. 2013 r. poz. 330 i 613 oraz z 2014 r. poz. 768 z późniejszymi zmianami,

Od dnia 01 stycznia 2008 r Spółka prowadzi ewidencję księgową za pomocą programu "Symfonia Premium - finanse i księgowość" (obecnie: „Sage Symfonia Finanse i Księgowość") zakupionego w dniu 04 grudnia 2006 r., który spełnia wymogi art.10 ustawy o rachunkowości.

a). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

b). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie kalkulacyjnym.

c). Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływy do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg ceny nabycia, koszcie wytworzenia lub w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosuje się wg zasad dla amortyzacji podatkowej.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Amortyzacja środków trwałych obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej 2000 zł wzwyż do kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- pozostałe środki trwałe umarzane są metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- środki trwałe uznaje się za używane, jeżeli istnieją dowody, iż przed ich nabyciem były wykorzystywane, co najmniej przez okres 6 miesięcy.
- dla budynków w całości zmodernizowanych tj. Hotelu "Kopernik" i "Podgrodzie" - Noclegi przyjmuje się dla celów podatku dochodowego od osób prawnych stawkę amortyzacji w wysokości 10%, natomiast dla celów bilansowych - stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5% z uwagi na szacowane na kolejne 40 lat wydłużenie okresu użytkowania omawianych obiektów poprzez poniesione znacząco nakłady inwestycyjne na ich modernizację.
- prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się wg stawki 20% dla celów bilansowych, lecz nie amortyzuje się dla celów podatku dochodowego od osób prawnych.

Zgodnie z zasadą istotności środki trwale o wartości jednostkowej od 2.000 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Środki trwałe w budowie - w pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej,

Inwestycje krótkoterminowe (krótkoterminowe papiery wartościowe) - według ceny nabycia lub wartości rynkowej, w zależności od tego która z nich jest niższa.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według rzeczywistych cen zakupu lub według bezpośrednich kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych, a w części dotyczącej odsetek zaliczono do kosztów finansowych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe".

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu

ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

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

Zobowiązanie - uznaje się jako wynikające z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki. Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej

Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystanie urlopy

- jednostka do roku 2016 tworzyła rezerwy tylko na nagrody jubileuszowe.

Rezerwy tworzone były na koniec każdego roku. Na koniec 2016 r., zostały rozwiązane utworzone w poprzednich latach rezerwy na nagrody jubileuszowe z uwagi na podjętą uchwałę nr 02/XI/VIII/2016 Zarządu Spółki o zmianie w Regulaminie Wynagradzania na podstawie której zrezygnowano z wypłat nagród jubileuszowych. W związku z tym na koniec 2016 r., zostały rozwiązane wcześniej utworzone krótkoterminowe i długoterminowe rezerwy na te świadczenia. Jednostka nie tworzy również rezerw na świadczenia emerytalne i na niewykorzystane urlopy. W sprawozdaniu finansowym rezerwy, za wyjątkiem ujemnej wartości firmy prezentowane są w podziale na długo – i krótkoterminowe, przy czym: do krótkoterminowych należą wszystkie rozliczone, które dotyczą normalnego cyklu działalności operacyjnej jednostki oraz wszystkie inne

- rezerwy podlegające rozliczeniu w okresie 12 miesięcy, pozostałe są kwalifikowane jako rozliczenia długoterminowe,

Rezerwa na podatek dochodowy - w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych, Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa – z tytułu odroczonego podatku dochodowego; w bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego przejściowych, oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia z podatku dochodowego w związku z

ujemnymi różnicami przejściowymi. Ustalenia dokonywane są przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej.

Przychody ze sprzedaży - wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie wydania towaru lub wykonania usługi. Przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty,

Koszty oraz pomiar wyniku finansowego - koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki; koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki. Pozostałe przychody operacyjne obejmują zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, równowartość rozwiązanych rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów, wygasłych lub umorzonych zobowiązań, otrzymanych dotacji, subwencji, dopłat, rekompensat i darowizn i inne,

Pozostałe koszty operacyjne obejmują stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizację wartości rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, odpisy aktualizujące należności, zapłacone kary, dokonane darowizny i inne,

Przychody finansowe obejmują uzyskane odsetki od lokat terminowych tworzonych z nadwyżki środków pieniężnych ponad potrzeby działalności operacyjnej, odsetki od środków na rachunku bieżącym, odsetki od należności, przychód związany z obrotem papierami wartościowymi oraz nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od zobowiązań odsetki karne z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i cła, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych oraz krótkoterminowych papierów wartościowych.

Zyski i straty nadzwyczajne – od roku 2016 w rachunku zysków i strat nie występuje ta pozycja. Przychody i koszty odnoszone są na pozostałe koszty lub przychody operacyjne.

Wynik finansowy Spółki w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne,

wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów, wynik na operacjach finansowych oraz opodatkowanie.

Zysk lub strata z lat ubiegłych - odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Wspólników, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) - sporządzone zostało w złotych i groszach, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46. 47 i 48 tej ustawy. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
- rachunek zysków i strat sporządzono w wersji kalkulacyjnej zgodnie z zapisami w ZPR.
- punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

1. Zmiany metod księgowości i wyceny.

W roku sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany metod księgowości i wyceny aktywów i pasywów oraz wyniku finansowego. Wprowadzono jedynie drobne zmiany o charakterze porządkowym w Zasadach (Polityce) prowadzenia rachunkowości (m.in. uaktualnienie nazwy jednostki).

2. **Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuacje majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki.**

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Spółki.

3. Korekta błędu.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Spółka nie wykazała w sprawozdaniu finansowym za rok 2016 błędu, mającego wpływ na wynik finansowy okresów lat ubiegłych. Spółka w myśl znowelizowanej ustawy o rachunkowości - art. 39 w powiązaniu z MSR nr 19 w roku obrotowym, do roku 2015 kontynuowała tworzenie rezerw na świadczenia pracownicze ograniczone do nagród jubileuszowych, które na koniec roku 2016 zostały rozwiązane.

Zgodnie z art.28 ust.1 pkt. 9 rezerwy wykazuje się w bilansie w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Zmiana szacunku rezerw obciąża koszty działalności za rok obrotowy.

Rozliczenia międzyokresowe bierne Spółka prezentuje jako pozostałe rezerwy, natomiast koszty tworzenia tej rezerwy mają bezpośredni wpływ na wynik podstawowej działalności (wersja kalkulacyjna RZiS). Zmiany w stanie rezerw zaprezentowane są w nocie nr 12 Informacji dodatkowej, a także jako korekta zmiany stanu produktów Nota nr 16 Dodatkowe Informacje i objaśnienia.

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r

Sporządził:
Barbara Stańczak – Księgowa

KSIĘGOWA
Barbara Stańczak

Bartłomiej Wasilewski – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Bartłomiej Wasilewski

BILANS

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	**16 243 135,07**	**15 130 437,93**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**9 955 236,12**	**11 449 527,07**
1. Środki trwałe	8 791 551,43	7 081 055,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	886 430,09	740 443,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 764 527,72	6 206 078,92
c) urządzenia techniczne i maszyny	111 823,72	48 911,44
d) środki transportu	23 679,91	83 587,13
e) inne środki trwałe	5 089,99	2 034,11
2. Środki trwałe w budowie	1 163 684,69	4 368 472,01
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	**6 175 300,57**	**3 501 000,00**
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 175 300,57	3 501 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	6 175 300,57	3 501 000,00
- udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00
- inne papiery wartościowe	6 174 300,57	3 500 000,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**112 598,38**	**179 910,86**

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 394,00	10 899,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	94 204,38	169 011,86
B. Aktywa obrotowe	**2 646 261,64**	**6 503 142,79**
I. Zapasy	**7 017,21**	**7 402,99**
1. Materiały	7 017,21	7 402,99
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**466 486,95**	**58 298,66**
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b) inne	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, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	466 486,95	58 298,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 641,20	29 923,94
- do 12 miesięcy	32 641,20	29 923,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	408 123,15	11 809,99
c) inne	3 024,00	14 045,37
d) dochody na drodze sądowej	22 698,60	2 519,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	**2 106 770,93**	**6 422 949,80**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 106 770,93	6 422 949,80
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 106 770,93	6 422 949,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 106 770,93	6 422 949,80
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**65 986,55**	**14 491,34**
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne	**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM:	**18 889 396,71**	**21 633 580,72**

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu Bartłomiej Wasilewski - podpis.....

Bartłomiej Wasilewski

K A S I A G O W A

Główny księgowy Barbara Stańczak – podpis.....

Barbara Stańczak

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r

BILANS

Lp.	PASYWA	Stan na	
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
A	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**16 686 620,23**	**18 092 248,38**
1	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**15 724 000,00**	**15 724 000,00**
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:**	**957 254,07**	**962 620,23**
VI	**Zysk (strata) netto**	**5 366,16**	**1 405 628,15**
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**2 202 776,48**	**3 541 332,34**
I	**Rezerwy na zobowiązania**	**1 103 310,00**	**728 558,00**
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 032 085,00	728 558,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	71 225,00	0,00
	- długoterminowe	44 400,00	0,00
	- krótkoterminowa	26 825,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	**0,00**	0,00
II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Wobec jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**
2	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	**0,00**	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**694 646,55**	**2 448 831,52**
1	Wobec jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**
2	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	691 032,01	2 445 558,51
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	492 749,68	432 771,37
	- do 12 miesięcy	492 749,68	432 771,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	68 430,46	1 486 776,90
h	z tytułu wynagrodzeń	7,28	73,96
i	inne	129 844,59	525 936,28
3	**Fundusze specjalne**	**3 614,54**	**3 273,01**
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**404 819,93**	**363 942,82**
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	404 819,93	363 942,82
	- długoterminowe	363 940,25	323 063,14
	- krótkoterminowe	40 879,68	40 879,68
PASYWA RAZEM		18 889 396,71	21 633 580,72

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu Bartłomiej Wasilewski - podpis..... Bartłomiej Wasilewski

KSIĘGOWA

Główny księgowy Barbara Stańczak – podpis..... Barbara Stańczak

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r.

Rachunek zysków i strat – wersja kalkulacyjna

	Treść	31.12.2015	31.12.2016
A.	**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:**	**2 373 097,79**	**2 286 153,32**
	- od jednostek powiązanych		
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 373 097,79	2 286 153,32
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 393 741,42**	**2 461 775,51**
	- jednostkom powiązanym		
	I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 393 741,42	2 461 775,51
	II Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	**Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)**	**-20 643,63**	**-175 622,19**
D.	**Koszt sprzedaży**		0,00
E.	**Koszt ogólnego zarządu**	1 486 037,72	1 562 171,86
F.	**Zysk/Strata ze sprzedaży (C-D-E)**	**-1 506 681,35**	**-1 737 794,05**
G.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**1 268 342,32**	**3 348 419,01**
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 181 887,20	3 283 002,98
	II. Dotacje	44 608,97	40 877,11
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	41 846,15	24 538,92
H.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**56 260,17**	**53 979,63**
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 351,72	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	45 908,45	53 979,63
I.	**Zysk/Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)**	**-294 599,20**	**1 556 645,33**
J.	**Przychody finansowe**	**305 041,15**	**200 428,99**
	I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:	0,00	0,00
	II. Odsetki , w tym:	303 186,04	179 267,47
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	1 855,11	21 161,52
K.	**Koszty finansowe**	**34 681,79**	**15 729,17**
	I. Odsetki , w tym:	12 061,30	1 304,54
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	22 620,49	14 424,63
L.	**Zysk/Strata brutto (I+J-K)**	**-24 239,84**	**1 741 345,15**
M.	**Podatek dochodowy**	-29 606,00	87 665,00
N.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**248 052,00**
O.	**Zysk/Strata netto (L-M-N)**	**5 366,16**	**1 405 628,15**

PREZES ZARZĄDU
Bartłomiej Wasilewski

Prezes Zarządu Bartłomiej Wasilewski - podpis.....

KSIĘGOWA
Barbara Stańczak

Główny księgowy Barbara Stańczak – podpis.....

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**16 681 254,07**	**16 686 620,23**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	0.00	0.00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 681 254,07	16 686 620,23
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**15 724 000.00**	**15 724 000,00**
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	wydanie udziałów(akcji)	0,00	0,00
b	zmniejszenie {z tytułu)	0,00	0,00
.	umorzenie udziałów	0.00	0,00
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**15 724 000.00**	**15 724 000,00**
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	udziały przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
	udziały przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	sprzedaż udziałów	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na pocztątek okresu	0,00	0,00
4 1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej.	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
b	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocztątek okresu	0,00	0,00
6 1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**-56 836,46**	**5 366,16**
7.1.	Zysk (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
7.2.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**0,00**	**0,00**
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	5 366,16
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	5 366,16
7.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-56 836,46	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-56 836,46	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	1 014 090,53	0,00
	zysk netto roku poprzedniego	1 014 090,53	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	957 254,07	0,00
8	**Wynik netto**	5 366,16	1 405 628,15
a	zysk netto	5 366,16	1 405 628,15
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	16 686 620,23	18 092 248,38
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku**	X	X

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu Bartłomiej Wasilewski - podpis.....Bartłomiej Wasilewski

K S I Ę G O W A

Główny Księgowy Barbara Stańczak - podpis.....Barbara Stańczak

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (struta) netto	5 366,16	1 405 628,15
II	Korekty razem	-1 180 978,38	-1 390 955,55
1	Amortyzacja	392 798,38	374 736,53
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach, dywidendy	-303 156,04	-252 588,67
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 171 535,48	-3 243 302,98
5	Zmiana stanu rezerw	-7 221,00	-374 752,00
6	Zmiana stanu zapasów	1 186,21	-385,78
7	Zmiana stanu należności krótkoterminowych	-373 336,61	407 536,29
8	Zmiana stanu należności długoterminowych	0,00	0,00
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	322 759,12	1 754 836,97
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-40 859,57	-56 694,38
11	Zmiana stanu funduszy specjalnych	-1 613,39	-341,53
12	Zysk (strata) ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
13	Inne korekty	0,00	0,00
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)**	**2 357 540,33**	**14 672,60**
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I	Wpływy	2 707 077,80	5 070 142,87
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 171 535,48	4 713 271,20
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1 535 542,32	356 871,67
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 535 542,32	356 871,67
-	zbycie aktywów finansowych	1 232 386,28	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	303 156,04	356 871,67
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0,00
II	Wydatki	349 537,47	631 678,44
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, pomniejszone o wpłaconą zaliczkę w ciągu roku poprzedniego	349 537,47	631 678,44
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		
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 - zaliczka na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 357 540,33	4 438 464,43
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I	Wpływy	0,00	0,00
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
II	Wydatki	0,00	136 958,16
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	104 283,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	31 435,42
8	Odsetki	0.00	1 239,74
9	Inne wydatki finansowe (błąd podstawowy z lat poprzednich)	0.00	0.00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-136 958,16
D	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± 13.III ± CIII)**	**1 181 928,11**	**4 316 178,87**
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**1 181 928,11**	**4 316 178,87**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	**Środki pieniężne na początek okresu**	**924 842,82**	**2 106 770,93**
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:**	**2 106 770,93**	**6 422 949,80**
-	o ograniczonej możliwości dysponowania (środki na rachunku ZFŚS traktowanego przez Ustawę o rachunkowości jako fundusz obcy)	13 653,54	249,01

PREZES ZARZĄDU

Bartłomiej Wasilewski

Prezes Zarządu Bartłomiej Wasilewski - podpis....

K S I Ę G O W A

Barbara Stańczak

Główny księgowy Barbara Stańczak – podpis.....

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Hotele Olsztyn Sp. z o. o

Za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r.

Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r

17

1. Wyjaśnienia do Bilansu:

1.1. Aktywa trwałe

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia:

nota nr 1 - zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

nota nr 2 - zmiany w stanie środków trwałych

nota nr 2a - stany i tytuły zmian amortyzacji (umorzenia)

nota nr 2b- wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę - używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu finansowego i wieczystego użytkowania gruntu

nota nr 2c - zmiany w stanie środków trwałych w budowie

nota nr 3 - zmiany w stanie należności długoterminowych

nota nr 4 - zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Nota nr 1 – Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	**Bilans otwarcia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20 782,90**	**0,00**	**20 782,90**
2	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**243,09**	**0,00**	**243,09**
A	zakup					243,09		243,09
B	używane na podstawie umów							0,00
C	darowizna							0,00
D	aport							0,00
E	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
F	inne							0,00
3	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A	sprzedaż							0,00
B	likwidacja							0,00
C	darowizna							0,00
D	aport							0,00
E	Przemieszczenie wewnętrzne							0,00
F	inne							0,00
4	**Bilans zamknięcia**	**0.00**	**0.00**	**0,00**	**0,00**	**21 025,99**	**0,00**	**21 025,99**
	Umorzenie							
5	**Bilans otwarcia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20 782,90**	**0,00**	**20 782,90**
6	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**243,09**	**0,00**	**243,09**
A	amortyzacja za okres					243,09		243,09
B	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
C	trwała utrata wartości							0,00
D	inne							0,00
7	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A	sprzedaż							0,00
B	likwidacja							0,00
C	darowizna							0,00
D	aport							0,00
E	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
R	trwała utrata wartości							0,00
F	inne							0,00
8	**Bilans zamknięcia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21 025,99**	**0,00**	**21 025,99**
9	**Wartość netto na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	**Wartość netto na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota nr 2 – Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawa wieczystego użytkowania gruntów)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	**Bilans otwarciu**	**1 508 731,97**	**11 968 558,74**	**664 436,38**	**77 393,32**	**443 150,79**	**14 662 271,20**
2	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71 802,38**	**0,00**	**71 802,38**
A	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
B	Przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
C	zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
D	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
E	ujawnienia (np: inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
F	Najmu, dzierżawy leasingu finansowego i wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	71 802,38	0,00	**71 802,38**
G	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
H	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3	**Zmniejszenia**	**218 281,64**	**2 193 682,57**	**78 620,42**	**44 227,64**	**43 900,27**	**2 578 712,54**
A	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
B	sprzedaż	218 281,64	2 193 682,57	37 900,00	44 227,64	0,00	**2 494 091,85**
C	likwidacja	0,00	0,00	40 720,42	0,00	0,00	**40 720,42**
D	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
E	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
F	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
G	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	43 900,27	**43 900,27**
	Bilans zamknięcia	**1 290 450,33**	**9 774 876,17**	**585 815,96**	**104 968,06**	**399 250,52**	**12 155 361,04**

W poz. 3c w/w tabeli wykazano środki trwałe, które utraciły użyteczność eksploatacyjną i zostały komisyjnie zlikwidowane.

Nota nr 2a – stany i tytuły zmian skumulowanej amortyzacji (umorzenia) od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
Skumulowanie: amortyzacja (umorzenie)							
1	**Bilans otwarcia**	**886 430,09**	**7 764 527,72**	**111 823,72**	**23 679,91**	**5 089,99**	**8 791 551,43**
2	**Zwiększenia**	**35 032,22**	**293 037,84**	**31 715,43**	**11 895,16**	**3 055,88**	**374 736,53**
A	aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	amortyzacja za okres	35 032,22	293 037,84	31 715,43	11 895,16	3 055,88	374 736,53
C	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Zmniejszenia**	**111 286,88**	**924 311,96**	**47 423,57**	**44 227,64**	**43 900,27**	**1 171 150,32**
A	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	sprzedaż	111 286,88	924 311,96	17 696,37	44 227,64	0,00	1 097 522,85
C	likwidacja	0,00	0,00	29 727,20	0,00	0,00	29 727,20
D	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	przemieszenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	43 900,27	43 900,27
4	**Bilans zamknięcia**	**740 110,99**	**6 547 177,92**	**32 684,72**	**-32 442,89**	**-41 866,16**	**7 245 664,58**
5	Wartość netto na początek okresu	931 164,01	8 044 839,24	150 084,79	30 938,34	17 016,51	9 174 042,89
6	Wartość netto na koniec okresu	740 443,46	6 206 078,92	48 911,44	83 587,13	2 034,11	7 081 055,06

Nota nr 2b – Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu finansowego i wieczystego użytkowania gruntu od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp	Tytuł	31.12.2015		31.12.2016	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	nie wystąpił	388 273,51	nie wystąpił	388 273,51
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	71 802,38	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		**0,00**	**388 273,51**	**71 802,38**	**388 273,51**

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W roku obrotowym ani też w roku poprzednim nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu Państwa a także jednostek samorządu terytorialnego.

Lp.	Tytuł	Stan na	Stan na
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
1	Zobowiązanie wobec budżetu państwa	0,00	0,00
2	Zobowiązanie wobec jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00

21

Obce rzeczone aktywa trwale przyjęte do ksiąg rachunkowych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu finansowego i wieczystego użytkowania gruntu według stanu na dzień 31.12.2016 r.

Spółka oprócz wymienionych aktywów trwałych przyjętych do ewidencji księgowej na podstawie wieczystego użytkowania gruntów, posiada również samochód osobowy jako inny obcy rzeczowy składnik aktywów trwałych na podstawie umowy leasingu zakwalifikowanego jako leasing finansowy.

Lp.	Położenie nieruchomości adres	Nr KW	Obręb	Nr działki	Powierzchnia działki w m2	Właściciel	Wartość brutto	Opłata roczna
1	Olsztyn ul. Warszawska 37	55839	66	25/2	2 649	Skarb Państwa	488 423,00	19746,71
2	Olsztyn ul. Osińskiego 12/13	11676	66	51	1 151	Skarb Państwa	212 221,00	9187,74
3	Olsztyn ul. Osińskiego 12/13	87406/2	66	44/1	193	Gmina Olsztyn	6 060,64	2950,00
4	Olsztyn ul. Warszawska 39	34887/1	66	26/2	832	Skarb Państwa	274 381,74	7080,65
5	Olsztyn, ul Wyszyńskiego 5F/2	58924/7	98	627/2	4 013	Gmina Olsztyn		80,00
6	Olsztyn, ul Wyszyńskiego 5F/2	58925/4	98	626/2	133	Gmina Olsztyn	2 613,00	2,33
7	Olsztyn, ul Mroza 5/2	67313/7	125	68/3	1 585	Gmina Olsztyn	9 562,60	135,92
8	Olsztyn, ul. Mroza 9/12	67979/3	125	68/6	1 511	Gmina Olsztyn	7 486,84	110,61
9	Olsztyn ul. Wyszyńskiego 8C	61452/1	98	625/3	113	Gmina Olsztyn	470,40	6,00
10	Olsztyn ul. Mroza 7/7	67313/7	125	68/3	1 585	Gmina Olsztyn	3 896,20	129,29
11	Olsztyn ul Kajki 10/12	10/00058081/5	72	213/1	3,92	Skarb Państwa	*	67,25
12	Olsztyn ul Mroza 7	73490	125	68/9	2,83	Gmina Olsztyn	5 460,00	komunikacyjna umowa warunkowa
RAZEM					**13 777,75**		**1 010 575,42**	**39 496,50**

Opłata roczna wynikająca z powyższej tabeli jest zgodna ze stanem ksiąg rachunkowych (konto 404-6, kwota 39 496,50 zł) Spółka w roku 2016 na podstawie zawartej umowy leasingu operacyjnego nr 2225/2016, z dnia 24.03.2016 r., który został zakwalifikowany jako leasing finansowy używa samochód osobowy marki Mazda 3 Sedan 13-, który został wprowadzony do Ewidencji Środków Trwałych z obowiązkiem dokonywania odpisów amortyzacyjnych, które to odpisy nie stanowią kosztów uzyskania przychodu.

Nota nr 2c - Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2016 r do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1	**Bilans otwarciu**	**121 629,76**	**1 163 684,69**
2	**Zwiększenia**	**1 062 713,57**	**3 244 487,32**
a	poniesione nakłady inwestycyjne	1 062 713,57	3 244 487,32
3	**Zmniejszenia**	**20 658,64**	**39 700,00**
a	przekazane na środki trwałe	**20 658,64**	**0,00**
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00	0,00
c	wyposażenie rozliczane w czasie	0,00	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00	39 700,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00	0,00
4	**Bilans zaniknięcia**	**1 163 684,69**	**4 368 472,01**

Nota nr 3 – Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły należności długoterminowe.

Lp.	Tytuł	Wielkość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	przeniesienie z należności krótkoterminowych	0,00
b	naliczone należności długoterminowe	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	Spłata	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zmiany takie nie wystąpiły

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	dokonane odpisy aktualizujące	0,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota nr 4 – Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych – wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	**Bilans otwarcia**	**0,00**	**0,00**	**6 175 300,57**		**6 175 300,57**
2	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
b	darowizna	0,00		0,00	0,00	**0,00**
c	trwała utrata wartości			0,00	0,00	**0,00**
d	przeszacowanie			0,00	0,00	**0,00**
e	narosłe odsetki od lokat długoterminowych			0,00	0,00	**0,00**
3	**Zmniejszenia**			**2 674 300,57**	**0,00**	**2 674 300,57**
a	sprzedaż			0,00	0,00	**0,00**
b	likwidacja			2 674 300,57	0,00	2 674 300,57
c	trwała utrata wartości			0,00	0,00	**0,00**
d	przekwalifikowanie			0,00	0,00	**0,00**
e	przeszacowanie			0,00	0,00	**0,00**
4	**Bilans zamknięcia**			**3 501 000,00**	**0,00**	**3 501 000,00**

Zmiany stanu długoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	**Bilans otwarcia**	**1 000,00**			**6 174 300,57**	**6 175 300,57**
2	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zakup	0,00				0,00
b	darowizna	0,00				0,00
c	trwała utrata wartości	0,00				0,00
d	przeszacowanie	0,00				0,00
c	narosłe odsetki od lokat długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 674 300,57**	**2 674 300,57**
a	sprzedaż	0,00				0,00
b	likwidacja	0,00			2 674 300,57	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00				0,00
d	przekwalifikowanie	0,00				0,00
e	przeszacowanie	0,00				0,00
4	Bilans zamknięcia	1 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 501 000,00

C.d noty nr 4 – Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Zdarzenia takie nie wystąpiły

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
					0.00			
					0,00			
					0.00			
					0.00			
					0,00			
					0,00			

Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Zdarzenia takie nie wystąpiły

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0,00			
					0,00			

Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2016 r.

Zdarzenia takie nie wystąpiły

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0,00			
					0,00			

Udziały i akcje w pozostałych jednostkach według stanu na 31.12.2016 r.

Lp.	Nazwa I siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale Jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
	Spółdzielnia Mieszkaniowa "Perkoz"				1 000,00			
					1 000,00			

Nota nr 5 – Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów.

Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa i tytułu podatku na 31.12.2015	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa i tytułu podatku na 31.12.2016
	Stan 31.12.3015	stawka podatku		Stan na 31.12.2016	stawka podatku	
Odniesionych na wynik finansowy			18 394,00			3 145,00
odpisy aktualizując należności	2 962,57	19%	563,00	2 128,46	19%	404,00
odpisy na odsetki	22 620,49	19%	4 298,00	14 423,80	19%	2 741,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	71 225,00	19%	13 533,00	0,00	19%	0,00
straty podatkowe do odliczenia	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
leasing operacyjny podatkowo finansowy	0,00	19%	0,00	40 812,96	19%	7 754,00
Odniesionych na kapitał własny	0.00	X	0,00	0.00	X	0,00
	X	X	18 394,00	X	X	10 899,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuły	Wartość
1	Bilans otwarcia	18 394,00
2	Zwiększenia (tytuły)	7 754,00
A	w korespondencji z wynikiem finansowy	7 754,00
B	w korespondencji z kapitałami	0,00
3	Zmniejszenia (tytuły)	15 249,00
A	w korespondencji z wynikiem finansowym	15 249,00
B	w korespondencji z kapitałami	0,00
4	Bilans zamknięcia	10 899,00

Nota nr 6 – Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1	Hotel Kopernik - remont	2 887,36	12 459,90
2	Podgrodzie-Noclegi - remont	22 955,20	0,00
3	budynek biurowy - remont	68 361,82	169 011,86
RAZEM		94 204,38	181 471,76

Nota nr 7 – zapasy według okresów zalegania na 31. 12. 2016 r.

Na zapasy w roku sprawozdawczym składają się zakupy bieżące (surowce) do restauracji

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0-90	0,00	0,00	7 402,99	0,00
2	90-180	0,00	0,00	0,00	0,00
3	180-360	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	7 402,99	0,00

Nota nr 8 – Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	w tym od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	w tym od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	**Bilans otwarcia**	**751 073,43**	**0,00**	**0,00**	**3 671,06**	**0,00**	**0,00**	**754 744,49**
2	**Zwiększenia**	**27 897,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27 897,38**
A	odpisów aktualizujących		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
B	przesunięć między należnościami	3 671,06	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**3 671,06**
3	**Zmniejszenia**	**8 846,07**	**0,00**	**0,00**	**3 671,06**	**0,00**	**0,00**	**12 517,13**
A	odpisów aktualizujących		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
B	wykorzystanie odpisów	8 846,07	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**8 846,07**
C	przesunięć między należnościami		**0,00**	**0,00**	3 671,06	**0,00**	**0,00**	**3 671,06**
D	Spisanie z zespołu 2		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Bilans zamknięcia**	**770 124,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**770 124,74**

cd. noty nr 8 – Należności z tytułu dostaw i usług według wieku w okresie sprawozdawczym

Lp.	Wiek w dniach	ogółem w wartości brutto	odpisy aktualizujące	ogółem wartość netto
1	**bieżące, z tego:**	**10 645,90**	**0,00**	**10 645,90**
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
2	przeterminowane, z tego:	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31-60	0,00	0,00	0,00
	61-180	0,00	0,00	0,00
	181-do roku	0,00	0,00	0,00
	powyżej roku	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek powiązanych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	791 922,14	770 124,74	21 797,40
	do 30 dni	2 210,61	0,00	2 210,61
	31-60	563,14	0,00	563,14
	61-180	18 303,55	7 466,01	10 837,54
	181-do roku	15 118,09	9 889,23	5 228,86
	powyżej roku	755 726,75	752 769,50	2 957,25
	RAZEM	**802 568,04**	**770 124,74**	**32 443,30**

c.d noty nr 8 – Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Lp	Tytuł	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
I	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 395 532,01	754 744,49	640 787,52	828 423,40	770 124,74	58 298,66
A	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	783 714,63	751 073,43	32 641,20	802 568,04	770 124,74	32 443,30
	do 12 miesięcy	783 714,63	751 073,43	32 641,20	802 568,04	770 124,74	32 443,30
	powyżej 12 miesięcy	0,00					
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	408 775,15	0,00	408 775,15	11 809,99	0,00	11 809,99
C	inne	177 324,57	0,00	177 324,57	14 045,37	0,00	14 045,37
D	dochodzone na drodze sądowej	26 369,66	3 671,06	22 698,60	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	**1 396 184,01**	**754 744,49**	**641 439,52**	**828 423,40**	**770 124,74**	**58 298,66**

Nota nr 9 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

W okresie sprawozdawczym krótkoterminowe rozliczenia kosztów wystąpiły z następujących tytułów:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015 r	Stan na 31.12.2016 r
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 392,55	1 363,36
a.	koszty administr. - gaz	0,00	377,64
b.	koszty reklamy	456,00	31,22
c.	prenumerata	764,05	0,00
c.	abonament	6 376,50	427,50
d	ubezpieczenie samochodu	796,00	527,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	57 594,00	182 139,84
a.	Hotel Kopernik - remont	44 190,96	12 459,90
b.	Podgrodzie-Noclegi - remont	13 403,04	0,00
c.	Budynek biurowy - remont	0,00	169 011,86
d.	Raty odsetkowe leasingu samochodu służbowego	0,00	0,00
e.	Koszty admin. reklama, prenumerata	0,00	668,08
RAZEM		65 986,55	183 503,20

Nota nr 10 - Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) - 1.000 zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość (serii/emisji wg wartości nominalnej)	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Skarb Państwa	udziały		13613	13 613 000.00	aport	06-11-1995	
Skarb Państwa	udziały		512	512 000.00	gotówka	30-10-1996	
Skarb Państwa	udziały		688	688 000,00	aport	07-09-2006	
Skarb Państwa	udziały		500	500 000,00	gotówka	07-09-2006	
Skarb Państwa	udziały		-23	-23 000.00	umorzenie bez wynagrodzenia	22-07-2010	
Skarb Państwa	udziały		434	434 000,00	aport	22-07-2010	
Liczba akcji (udziałów) razem			**15 724**				
Kapital razem				**15 724 000,00**			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Skarb Państwa	15 724 000,00	100,00%	100,00%
Razem	**15 724 000,00**	**100,00%**	**100.00%**

Nota nr 11 – Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2016 r.
I	Zysk netto	**1 405 628,15**
1	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00
II	Zysk netto do podziału	**1 405 628,15**
1	Przekazanie zysku netto do podziału w całości na kapitał zapasowy	1 405 628,15

1. Podział zysku

1.1. Podział zysku za poprzedni rok

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników, które odbyło się w dniu 29 czerwca 2016 r. podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 5 366,16 zł na kapitał zapasowy Spółki.

1.2. Podział zysku za rok sprawozdawczy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podziałem zysku za rok bieżący. Zarząd Spółki wnioskuje do Zgromadzenia Wspólników o wyrażenie zgody, na przekazanie zysku netto w kwocie 1 405 628,15 zł na kapitał zapasowy.

Nota nr 12 - Dane w stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia, wykorzystaniu i stanie końcowym

Lp.	Tytuł	Wartość
1	**Bilans otwarcia**	**1 103 310,00**
2	**Zwiększenia (tytuły)**	**11 823,00**
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	11 823,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
3	**Zmniejszenia (tytuły)**	**386 575,00**
a	w korespondencji z. wynikiem finansowym	386 575,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
4	**Bilans zamknięcia**	**728 558,00**

c.d. noty nr 12- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w roku 2016 zwiększenia, zmniejszenia

Lp.	Tytuły dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy prześciowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2015	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2016
		stan na 31.12.2015	stawka podatku		stan na 31.12.2016	stawka podatku	
1.	**Odniesionych na wynik finansowy**			**1 032 085,00**			**728 558,00**
A	amortyzacja bilansowa wolniejsza od podatkowej Podgrodzie-Noclegi	1 314 721,84	19%	249 797,00	0,00	19%	0,00
B	amortyzacja bilansowa wolniejsza od podatkowej Hotel Kopernik	3 913 702,23	19%	743 603,00	3 754 781,08	19%	713 408,00
C	Amortyzacja Leasingu operacyjnego dla celów podatkowych	0,00	19%	0,00	62 228,73	19%	11 823,00
D	**inne należności**	**203 604,76**	**19%**	**38 685,00**	**0,00**	**19%**	**3 327,00**
	naliczone odsetki od należności	426,82	19%	81,00	262,77	19%	50,00
	naliczone odsetki od wyroku i pozwu	28 877,37	19%	5 487,00	14 539,87	19%	2 763,00
	odsetki od lokaty - mBank	174 300,57	19%	33 117,00	2 702,74	19%	514,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	X	0,00	0.00	X	0,00
RAZEM		X	X	1 032 085,00	X	X	728 558,00

Na rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów

Pozycje 1 a i 1 b powyższej tabeli związane są z dużymi nakładami modernizacyjnymi zwiększającymi wartość obiektów w latach 1999-2006, które od 2006 roku Spółka zdecydowała amortyzować stawką 2.5% dla celów bilansowych oraz stawką 10% dla celów podatkowych Takie rozwiązanie spowodowało powstawanie różnic przejściowych (między wartością księgową i podatkową) i w efekcie konieczność wprowadzenia do ksiąg rachunkowych kalkulacji podatku dochodowego odroczonego i prezentowania go w bilansie jako elementu ryzyka podatkowego. W związku ze sprzedażą obiektu z poz. 1 a na koniec roku 2016 została rozwiązana cała rezerwa.

c.d. noty nr 12 -Dane o stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, ich utworzenie na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r

Spółka w myśl znowelizowanej ustawy o rachunkowości - art.39 w powiązaniu z MSR nr 19, w roku 2009 wprowadziła do ksiąg rachunkowych utworzenie rezerw w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów na świadczenia pracownicze w postaci nagród jubileuszowych. W roku 2016 z uwagi na zmiany w zakładowym regulaminie wynagradzania o rezygnacji wypłat nagród jubileuszowych dla pracowników jednostka rozwiązała rezerwę na te świadczenia.

		stan na 31.12.2015			stan na 31.12.2016		
Lp	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	**Bilans otwarcia**	**27 125,00**	**21 875,00**	**49 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Utworzenie rezerw (tytuły)**	**17 275,00**	**4 950,00**	**22 225,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A	na nagrody jubileuszowe	17 275,00	4 950,00	22 225,00	0,00	0,00	0,00
3	**Rozwiązania rezerw (tytuły)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A	na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Wykorzystanie rezerw**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Bilans zamknięcia**	**44 400,00**	**26 825,00**	**71 225,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	**Bilans otwarcia**	**44 400,00**	**26 825,00**	**71 225,00**
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	44 400,00	26 825,00	71 225,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	**Bilans zamknięcia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Zmiany w stanie pozostałych rezerw - nie wystąpiły

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13 - Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym w umowie okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2015				Stan na 31.12.2016			
		do 1 roku	rok-3 lat:	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku	rok-3 lat:	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00; 0.00		0,00	0.00	0.00
B	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
C	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00
D	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
A	udziały lub akcje	0.00	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00	0.00
B	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00	0,00
D	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp	Według tytułów:	wartość	
		31.12.2015	31.12.2016
1	inne zobowiązania finansowe (leasing)	0,00	0,00
2	do jednego roku z tytułu dostaw i usług	492749,68	432771,37
3	z tytułu podatków, ubezpieczeń, ceł i innych	68 430,46	1 486 776,90
4	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
5	inne (ubezpieczenia, pracownicy)	129 851,87	526 010,24
6	fundusze specjalne (ZFŚS)	3 614,54	3 273,01
Razem		**694 646,55**	**2 448 831,52**

Nota nr 14 - Inne rozliczenia międzyokresowe

W okresie sprawozdawczym wystąpiły inne rozliczenia międzyokresowe z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe z następujących tytułów;

Lp.	Tytuł	Stan na	Stan na
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
1	Długoterminowe	363 940,25	323 063,14
a	Dotacje na modernizacje kotłowni	10 698,94	4 856,68
b	Odsetki od sprzedaży mieszkań	0,00	0,00
c	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	353 241,31	318 206,46
2	Krótkoterminowe	40 879,68	0,00
a	Dotacje na modernizacje kotłowni	5 847,48	0,00
b	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	35 032,20	0,00
c	Odsetki od sprzedaży mieszkań	0,00	0.00
d	Niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00
e	Zaliczki na poczet usług	0,00	0,00
RAZEM		404 819,93	323 063,14

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

W roku sprawozdawczym, żadne ze wskazanych zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie wystąpiły

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na 31.12.2015		Stan na 31.12.2016	
		Kwota kredytu/pożyczki	Kwota zabezpieczenia	Kwota kredytu /pożyczki	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pod zastaw środka trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pod zastaw wekslowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania warunkowe

Spółka w roku sprawozdawczym nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń łącznie z wekslowymi

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
		kwota	kwota
1	Zobowiązania warunkowe ogółem, z tytułu:	0	0
a	gwarancji	0	0
b	poręczeń	0	0
c	weksli	0	0
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0	0
e	Zabezpieczeń umów leasingowych	0	0
f	inne	0	0

Wyjaśnienia do Rachunku zysków i strat

Nota nr 15 – Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	01.01-31.12.2015 r.	Struktura	1.01.-31.12.2016 r.	Struktura
I	Przychody netto ze sprzedały produktów (struktura rzeczowa- rodzaje działalności) w tym:	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%
A	sprzedaż usług	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%
2	Przychody netto ze sprzedały produktów (struktura rzeczowa- rodzaje działalności) w tym:	0,00	0%	0,00	0%
A	sprzedaż towarów	0,00	0%	0,00	0%
	RAZEM	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	Struktura	1.01.-31.12.2016 r.	Struktura
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%
	kraj	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%
	eksport	0,00	100%	0,00	100%
B	Przychody netto ze sprzedały towarów i materiałów	0,00	100%	0,00	100%
	kraj	0,00	100%	0,00	100%
	eksport	0,00	100%	0,00	100%
	RAZEM	2 373 097,79	100%	2 286 153,32	100%

Nota nr 16 – Koszty według rodzajów

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
	Koszty według rodzaju:		
A	amortyzacja	392 798,38	374 736,53
B	zużycie materiałów i energii	567 313,04	520 631,20
C	usługi obce	527 958,54	626 301,87
D	podatki i opłaty	223 721,30	222 306,88
E	wynagrodzenia	1 672 406,24	1 870 459,40
F	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- w tym:	306 025,82	355 172.41
	ubezpieczenie emerytalne		159 840,60
Y	pozostałe koszty rodzajowe	170 451,48	171 552,51
1.	**Koszty według rodzaju, razem**	**3 860 674,80**	**4 141 160,80**
2	**Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych**	**19 104,34**	**-94 537,27**
3	**Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
4	**Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
5	**Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)**	**-1 486 037,72**	**-1 562 171,86**
6	**Koszt wytworzenia sprzedanych produktów**	**2 393 741,42**	**2 484 451,67**

Nota nr 17 – Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015r.	1.01.-31.12.2016 r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	3 260,06	145,90
a	Rozwiązane rezerwy-odpisy aktualizacyjne na należności	3 260,06	145,90
b	Rozwiązane rezerwy-oddalony wyrok o odszkodowanie	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	1 255 505,29	4 772 696,46
a	Różnice z zaokrągleń	0,00	0,00
b	Zwrócone koszty sądowe i komornicze	2 175,31	15 129,22
c	Zasądzone koszty sądowe od dłużników	318,54	0,00
d	Otrzymane odszkodowania	6 880,00	5 495,28
e	Odpis zobowiązań	0,00	0,00
f	przychody ze sprzedaży środków trwałych	1 181 887,00	4 713 271,20
g	gruntu	0,00	0,00
h	Amortyzacja środków trwałych dotowanych	0,00	0,00
i	Pozostałe przychody	64 244,44	38 800,76
3	Dotacje	9 576,77	5 844,87
4	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
RAZEM		1 268 342,12	4 778 687,23

Nota nr 18 – Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	3 643,97	2 618,02
a	Utworzone rezerwy na należności	3 643,97	2 618,02
2	Pozostałe, w tym:	20 722,41	51 361,61
a	Różnice z zaokrągleń	0,00	0,00
b	Poniesione koszty sądowe i komornicze	7 109,38	8 070,32
c	Darowizny	0,00	0,00
d	Zapłacone odszkodowania, kary, pozostałe	0,00	0,00
e	Umorzony kapitał zakładowy	0,00	0,00
f	Należności nieściągalne	0,00	0,00
g	Zapłacone koszty komornicze n.k.u.p.	0,00	0,00
h	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
i	Strata na sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
j	Pozostałe koszty	13 613,03	3 591,29
I	Spisanie zaniechanej inwestycji	0,00	39 700,00
3	koszt sprzedaży i likwidacji środków trwałych	10 351,72	1 430 268,22
4	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
5	Straty nadzwyczajne	21 542,07	0,00
RAZEM		56 260,17	1 484 247,85

Nota nr 19 – Przychody finansowe – odsetki za rok 2016

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	Od 3 do 12miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pozyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	te tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki od należności	2 741,23	14 802,64	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	14 423,80	0,00	0,00
4	Odsetki bankowe (środki pieniężne)	179 267,47	0,00	2 702,74	0,00
	W tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	W tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem przychody z tytułu odsetek		**182 008,70**	**14 802,64**	**2 702,74**	**0,00**

Inne przychody finansowe

Lp	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
1	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe. w tym:	1 855,11	914,91
A	Sprzedaż wierzytelności	0,00	0,00
B	Inne	1 855,11	0,00
RAZEM		**1 855,11**	**914,91**

Nota nr 20 – Koszty finansowe za rok 2016

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
			Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
		Odsetki naliczone i zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym	1 304,54	0,00	0,00	0,00
	Utworzone rezerwy na odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0.00	0,00
	odsetki od zobowiązań podatkowych	4,93	0,00	0,00	0,00
	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	20,84	0,00	0,00	0,00
	anulowane odsetki od należności	64,80	0,00	0.00	0,00
	koszty finansowe leasingu	1 213,97	0,00	0.00	0,00
	inne	0,83	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowa zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania finansowe inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		**1 304,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2015 r.	1.01.-31.12.2016 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a	aktualizacja odpisu wartości odsetek	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	22 620,49	14 424,63
a	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
b	umorzone anulowane odsetki	0,00	0,00
c	Inne koszty	22 620,49	0,00
RAZEM		**22 620,49**	**14 424,63**

Zgodnie ze zmianami w ustawie o rachunkowości zyski i straty nadzwyczajne prezentowane są od roku 2016 odpowiednio w pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych. W roku 2016 nie wystąpiły.

Podatek odroczony za rok 2016

aktywa	wartość księgowa	wartość podatkowa	różnice przejściowe		rezerwy	aktywa
			dodatnie	ujemne		
KOPERNIK	3 754 781,08	0.00	3 754 781,08	0,00	713 408,00	0,00
PODGRODZIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
lokata mBank	2 702,74	0,00	2 702,74	0,00	514,00	0,00
naliczone odsetki od należności	262,77	0.00	262,77	0,00	50,00	0,00
naliczone odsetki od wyroku i pozwu	14 539,87	0.00	14 539,87	0.00	2 763,00	0,00
Amortyzacja samochodu osob.- Leasing operacyjny podatkowo finansowy	62 228,73	0,00	62 228,73		11 823,00	
		RAZEM	**3 834 515,19**	**0,00**	**728 558**	**0,00**

pasywa	wartość księgowa	wartość podatkowa	różnice przejściowe		rezerwy	aktywa
			dodatnie	ujemne		
odpisy aktualizujące należności	2 128,46	0.00	0,00	2 128,46	0,00	404,00
odpisy na odsetki	14 423,80	0.00	0,00	14 423,80	0,00	2 741,00
rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing operacyjny podatkowo finansowy	40 812,96	0,00		40 812,96	0,00	7 754,00
strata podatkowa do odliczenia	0.00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	**0,00**	**57 365**	**0,00**	**10 899,00**

	Różnice	
	dodatnie	ujemne
Aktywa	3 834 515	0,00
Pasywa	0,00	57 365
Razem	3 834 515	57 365
stawka podatku	19%	19%
odroczony podatek	728 559	10 899
	rezerwy	aktywa

	Odroczony podatek	
	Aktywa	Rezerwy
BO	18 394	1 032 085
BZ	10 899	728 558
BZ-BO	-7 495	-303 527
wpływ na wynik	-296 032	
podatek z CIT-8	383 697	
w rach.zysków i strat	87 665	

Nota nr 21 – Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku) straty brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	**Zysk (strata) brutto**	**1 741 345,15**
2	**Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu**	**197 928,07**
a	utworzone rezerwy na należności - odpisy aktualizacyjne	2 128,46
b	rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00
c	składki ZUS nieopłacone	0,00
d	utworzone odpisy aktualizacyjne. Odsetki-wyrok. pozew	14 423,80
e	należności nieściągalne	0,00
f	PFRON	0,00
g	odsetki budżetowe	4,93
h	odsetki umorzone	64,80
i	amortyzacja środków trwałych dotowanych	9 576,77
i	amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	28 378,32
k	amortyzacja środków .trwałych .w leasingu finansowym-podatkowo operacyjnym	9 573,65
l	dodatkowe umorzenie prawa WUG sprzedanych nieruchomości	106 994,76
m	koszty rady nadzorczej i udziałowców	5 014,82
n	kary i grzywny	0,00
o	reklama NKUP	0,00
p	reprezentacja (gastronomia)	14 655,16
r	reprezentacja (nekrolog, wiązanki)	116,67
s	nie wypłacone w 2016 roku należności za przejazdy służbowe	0,00
u	zapłacone koszty sądowe	6 995,93
w	Ubezpieczenie majątkowe samochodu w leasingu	2 108,00
3	**Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)**	**55 460,47**
a	odwrócenie odpisów aktualizujących VAT	0,00
b	naliczone i niezapłacone odsetki od należności	262,77
c	naliczone i niezapłacone odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym	0,00
d	naliczone odsetki od lokat	2 702,74
e	naliczone odsetki od należności- wyrok	14 539,87
f	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	28 378,32
g	amortyzacja środków trwałych dotowanych	9 576,77
4	**Przychody podatkowe**	**174 862,97**
a	odsetki z lat poprzednich zapłacone w roku bieżącym	562,40
b	otrzymane odsetki od lokat - naliczone w 2015 r	174 300,57
5	**Inne zmiany podstawy opodatkowania-zwiększenie kosztów (ze znakiem ujemnym)**	**0,00**
a	zmiana odpisów NKUP na KUP od należności	0,00
6	**Odliczenia od dochodu**	**0,00**
a	**straty z lat ubiegłych (50% strat z lat 2011-2015)**	**39 218,81**
7	**Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym**	**2 019 456,91**
8	**Podatek dochodowy (do zapłaty)**	**383 697,00**

Nota nr 22 – Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy zaprezentowane w punktach 1 i 2 szczegółowo przedstawia załączona tabela "Odpisy aktualizacyjne należności stan na 31.12.2016 r."
Stan zapasów, ze względu na ich nieistotny poziom i dużą płynność - nie wymaga aktualizacji.

Lp.	Rodzaj aktywu	Kwota odpisu dokonanego bądź odwróconego w roku obrotowym 2016	Przyczyny dokonania odpisu bądź jego odwrócenia	Łączna kwota odpisu aktualizującego na dzień 31.12.2016
1	Utworzone rezerwy-odpisy aktualizujące należności	24 226,32	Skierowanie sprawy na drogę postępowania sądowego	770 124,74
2	Rozwiązane rezerwy-odpisy aktualizujące należności	8 846,07	Zapłata należności lub inne umorzenia	0,00
RAZEM		33 072,39	X	770 124,74

Nota nr 24 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

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

Nota nr 25 – Koszt wytworzenia środków trwa łych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku sprawozdawczym zdarzenia takie nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2016
1.	środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Środki trwałe na własne potrzeby	0,00	0,00

Nota nr 26 - Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w łącznej kwocie 3 244 487,32 zł. na zadanie inwestycyjne pod nazwą: przebudowa budynku administracyjnego przy ul. Warszawskiej 39 w Olsztynie.

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym roku
I	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	3 244 487,32
A	w tym na ochronę środowiska	0

HOTELE OLSZTYN
Spółka z o.o.
Olsztyn

ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI
stan na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł/kontrahent	B.O st.k.u.p	Bilans otwarcia	Zwiększenia					Razem zwiększenia	Zmniejszenia					Razem zmniejszenia	Bilans zamknięcie		
			B.O nie st.k.u.p	B.O ogółem	Zwiększenia nie st.k.u.p KOSZ.SĄD	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku NALEŻ.GL	Zwiększenia nie st.k.u.p. Do podatku VAT	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku ODSETKI		Przychody podatkowe z podatkowe rozl.z przych finansow ODSETKI	Przychody podatkowe rozl.z przych oper nal gl Netto plus kosz sąd na które utworz odpis	Przychody podatkowe rozlicz z przych . operac. koszty sąd na które nie utworz odpisu	Przychody nie st.przych podatk. podatek VAT	Spisane z zespołu 2 bez wpływu na przychody i koszty		B.Z st k. u.p	B.Z n. st. k.u.p.	B.Z ogółem
1.	DOMUS TIM	9 726,88	13 067,95	22 794,83				452,50	452,50						0,00	9 726,88	13 520,45	23 247,33
2.	PPHU PROB PIECYK J.	2 607,48	4 675,41	7 282,89				139,88	139,88						0,00	2 607,48	4 815,29	7 422,77
3.	Ostrowski Janusz	7 993,00	19 058,67	27 051,67				376,00	376,00						0,00	7 993,00	19 434,67	27 427,67
4.	RAD SYSTEM	21 716,23	49 036,70	70 752,93				1 036,90	1 036,90						0,00	21 716,23	50 073,60	71 789,83
5.	Cent. Fin. Pr.Marciniak J.	9 800,00	27 622,25	37 422,25				599,44	599,44	600,00					600,00	9 800,00	27 621,69	37 421,69
6.	OELCKERS GRANDBAU	6 415,88	16 901,08	23 316,96				332,56	332,56						0,00	6 415,88	17 233,64	23 649,52
7.	ART. 21 KLEMM E.	12 162,57	21 234,35	33 396,92				572,94	572,94						0,00	12 162,57	21 807,29	33 969,86
8.	Kleszkowski Dariusz	207,23	424,08	631,31				10,41	10,41						0,00	207,23	434,49	641,72
9.	EUROTELE Rozicki G.	2 196,49	4 501,26	6 697,75				100,40	100,40						0,00	2 196,49	4 601,66	6 798,15
10.	ALI MEXBUD Wroclaw	15 206,80	25 259,05	40 465,85				579,43	579,43						0,00	15 206,80	25 838,48	41 045,28
11.	P.H. Konieczny Jacek	551,42	824,76	1 376,18				19,45	19,45							551,42	844,21	1 395,63
12.	ONEFUNK PRODUKCJA	1 251,68	1 905,52	3 157,20				46,45	46,45						0,00	1 251,68	1 951,97	3 203,65
13.	Sławińska Jolanta	604,71	637,35	1 242,06				16,85	16,85						0,00	604,71	654,20	1 258,91
14.	KOS Jerzy Kosiński	2 748,13	6 018,98	8 767,11				171,83	171,83	192,97					192,97	2 748,13	5 997,84	8 745,97
15.	EURO-STYL Pietrusiński	520,07	12 567,33	13 087,40				290,85	290,85						0,00	520,07	12 858,18	13 378,25
16.	Konoczny Mariusz	370,37	537,42	907,79				15,04	15,04						0,00	370,37	552,46	922,83
17.	Ogiński Jacek	421,37	566,50	987,87				16,66	16,66						0,00	421,37	583,16	1 004,53
18.	Miprotech	3 642,08	5 086,49	8 728,57				145,59	145,59						0,00	3 642,08	5 232,08	8 874,16
19.	Szaluga Anna	956,52	1 195,39	2 151,91				36,85	36,85						0,00	956,52	1 232,24	2 188,76
20.	LAMWOOD	15 832,31	14 913,23	30 745,54				575,64	575,64						0,00	15 832,31	15 488,87	31 321,18
21.	FSTBUD Jolanta Spychalska	592,54	550,72	1 143,26				17,52	17,52						0,00	592,54	568,24	1 160,78
22.	Dzwigała Maria	390,19	853,47	1 243,66				26,43	26,43						0,00	390,19	879,90	1 270,09
23.	KREDYTOR	11 594,23	20 196,74	31 790,97				607,97	607,97						0,00	11 594,23	20 804,71	32 398,94
24.	SONEX INKASO P.Duraj	2 757,91	4 487,93	7 245,84				132,65	132,65						0,00	2 757,91	4 620,58	7 378,49
25.	Kalota Łukasz	0,00	1 537,63	1 537,63				26,39	26,39						0,00	0,00	1 564,02	1 564,02
26.	Wolejko Zdzisław	0,00	600,98	600,98				9,53	9,53						0,00	0,00	610,51	610,51
27.	Mikielewicz Ewa	2 750,88	3 292,81	6 043,69				113,21	113,21						0,00	2 750,88	3 406,02	6 156,90
28.	Kapusta Joanna	0,00	1 650,49	1 650,49				26,97	26,97						0,00	0,00	1 677,46	1 677,46
29.	MAXER S.A. Poznań	14 050,19	1 105,21	15 155,40					0,00						0,00	14 050,19	1 105,21	15 155,40
30.	Softwr Zbigniew ENERGO-EKO	3 875,71	4 945,63	8 821,34				178,95	178,95						0,00	3 875,71	5 124,58	9 000,29
31.	Senderowska M.TECHDOM MS	2 854,09	3 236,79	6 090,88				116,46	116,46						0,00	2 854,09	3 353,25	6 207,34
32.	GRESPOL G. Szwejar	700,40	801,34	1 501,74				28,62	28,62						0,00	700,40	829,96	1 530,36

Sporządziła :
Elżbieta Kozak

HOTELE OLSZTYN
Spółka z o.o.
Olsztyn

ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI
stan na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł/kontrahent	B.O st.k.u.p	Bilans otwarcia	Zwiększenia					Razem zwiększenia	Zmniejszenia					Razem zmniejszenia	Bilans zamknięcia		
			B.O nie st.k.u.p	B.O ogółem	Zwiększenia nie st.k.u.p KOSZ.SĄD	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku NALEŻ.GŁ.	Zwiększenia nie st.k.u.p. Do podatku VAT	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku ODSETKI		Przychody podatkowe podatkowe rozl.z przych finansow. ODSETKI	Przychody podatkowe rozl.z przych oper nal.gł Netto plus kosz.sąd na które utworz odpis	Przychody podatkowe rozlicz z przych . operac. koszty sąd na które nie utworz odpisu	Przychody nie st.przych podatk. podatek VAT	Spisano z zespołu 2 bez wpływu na przychody i koszty		B.Z st.k.u.p	B.Z n. st. k.u.p	B.Z ogółem
33.	Dulinicz Małgorzata	11 188,45	13 559,39	24 747,84				625,05	625,05						0,00	11 188,45	14 184,44	25 372,89
34.	DFI ALUMINIUM	1 051,40	1 986,68	3 038,08				56,40	56,40						0,00	1 051,40	2 043,08	3 094,48
35.	Drwi Joanna	2 177,32	2 731,82	4 909,14				91,02	91,02						0,00	2 177,32	2 822,84	5 000,16
36.	Czubienko Jarosław	550,80	701,30	1 252,10				25,17	25,17						0,00	550,80	726,47	1 277,27
37.	Krawczyk Stanisław	0,00	1 245,93	1 245,93				23,77	23,77						0,00	0,00	1 269,70	1 269,70
38.	Biuro Turystyki UNIKAT	3 966,26	7 160,32	11 126,58				215,25	215,25			609,55			609,55	3 966,26	6 766,02	10 732,28
39.	Kwiatek Piotr	0,00	1 742,60	1 742,60				32,51	32,51						0,00	0,00	1 775,11	1 775,11
40.	Narbutowicz Andrzej	480,00	604,42	1 084,42				20,74	20,74						0,00	480,00	625,16	1 105,16
41.	Szatwiński Krzysztof	1 099,98	1 607,07	2 707,05				55,52	55,52						0,00	1 099,98	1 662,59	2 762,57
42.	Arkisiewicz Dariusz	0,00	1 945,07	1 945,07				36,69	36,69						0,00	0,00	1 981,76	1 981,76
43.	Łyczak Józef	0,00	4 685,97	4 685,97				95,74	95,74						0,00	0,00	4 781,71	4 781,71
44.	Lastowiecki Cezary	4 800,00	5 085,36	9 885,36				190,52	190,52						0,00	4 800,00	5 275,88	10 075,88
45.	Wigluz Piotr	2 146,25	4 891,89	7 038,14				157,46	157,46						0,00	2 146,25	5 049,35	7 195,60
46.	Wnuk Stanisław	272,24	244,37	516,61				9,78	9,78						0,00	272,24	254,15	526,39
47.	Karaciewicz Artur	1 765,54	2 936,88	4 702,42				94,81	94,81						0,00	1 765,54	3 031,69	4 797,23
48.	Płota Andrzej H.T.M ARKO	0,00	4 029,71	4 029,71				118,12	118,12						0,00	0,00	4 147,83	4 147,83
49.	Fortim Sp.z o.o.	174,18	471,29	645,47				16,72	16,72						0,00	174,18	488,01	662,19
50.	Słotwiński K. ELMIKS	213,21	165,15	378,36				13,05	13,05						0,00	213,21	178,20	391,41
51.	Zajko Andrzej	0,00	1 761,21	1 761,21				36,79	36,79						0,00	0,00	1 798,00	1 798,00
52.	Kowik Zbigniew	0,00	3 324,46	3 324,46				64,18	64,18						0,00	0,00	3 388,64	3 388,64
53.	Pniewska Jadwiga	119,59	28,32	147,91					0,00	2,01	119,59		26,31		147,91	0,00	0,00	0,00
54.	PROMO Sp.z o.o	1 754,10	4 786,57	6 540,67				147,78	147,78						0,00	1 754,10	4 934,35	6 688,45
55.	M N Tourisac	19 978,24	18 593,00	38 571,24					0,00						0,00	19 978,24	18 593,00	38 571,24
56.	TASMAN FISH TRADING	1 682,24	171,86	1 854,10					0,00						0,00	1 682,24	171,86	1 854,10
57.	Przeds.Budowl ROGIBUD	3 689,72	5 301,29	8 991,01				215,86	215,86						0,00	3 689,72	5 517,15	9 206,87
58.	MC KOY Sp z O.O	1 680,35	3 022,57	4 702,92				102,78	102,78						0,00	1 680,35	3 125,35	4 805,70
59.	DeWe B. Ipdrzejowska	2 163,95	6 587,68	8 751,63				207,57	207,57						0,00	2 163,95	6 795,25	8 959,20
60.	Pstrykowski Waldemar	2 895,64	4 206,88	7 102,52				169,18	169,18						0,00	2 895,64	4 376,06	7 271,70
61.	Porada Katarzyna PHU DINGO	2 792,20	4 562,81	7 355,01				170,75	170,75						0,00	2 792,20	4 733,56	7 525,76
62.	Linowski Robert DINOBOX	1 187,64	1 616,15	2 803,79				66,84	66,84						0,00	1 187,64	1 682,99	2 870,63
63.	Wołynice Karolina	295,08	477,95	773,03				18,05	18,05						0,00	295,08	496,00	791,08
64.	Jazpol Sp.z o.o.	2 459,04	3 922,45	6 381,49				155,91	155,91						0,00	2 459,04	4 078,36	6 537,40

Sporządziła :
Elżbieta Kozak

HOTELE OLSZTYN
Spółka z o.o.
Olsztyn

ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI
stan na dzień 31.12.2016 r.

L.p.	Tytuł/kontrahent	B.O st.k.u.p	Bilans otwarcia	Zwiększenia					Razem zwiększenia	Zmniejszenia					Razem zmniejszenia	Bilans zamknięcia		
			B.O nie st.k.u.p	B.O ogółem	Zwiększenia nie st.k.u.p KOSZ.SĄD	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku NALEŻ.GŁ.	Zwiększenia nie st.k.u.p. Do podatku VAT	Zwiększenia nie st.k.u.p Do podatku ODSETKI		Przychody podatkowe z podatkowe rozl.z przych finansow. ODSETKI	Przychody podatkowe rozl.z przych oper. nal gł Netto plus koszt.sąd na które utworz. odpis	Przychody podatkowe rozlicz z przych operac. koszty sąd na które nie utworz odpisu	Przychody nie st.przych podatk. podatek VAT	Spisane z zespołu 2 bez wpływu na przychody i koszty		B.Z st.k.u.p	B.Z n. st. k.u.p	B.Z ogółem
65.	AMD Sp z o.o.	831,78	796,72	1 628,50				44,62	44,62						0,00	831,78	841,34	1 673,12
66.	Bakun Wioletta DEMIX	2 602,45	3 851,80	6 454,23				159,18	159,18						0,00	2 602,45	4 010,98	6 613,43
67.	Kosno Mariusz	111,00	177,32	288,32				5,57	5,57						0,00	111,00	182,89	293,89
68.	VENA C.O. SP Z O.O.	1 861,64	3 712,57	5 574,21				146,06	146,06						0,00	1 861,64	3 858,63	5 720,27
69.	Zalewska Barbara	5 718,86	533,44	6 252,30					0,00						0,00	5 718,86	533,44	6 252,30
70.	KAWBUD	484,11	547,01	1 031,12				25,97	25,97						0,00	484,11	572,98	1 057,09
71.	Młynarski Grzegorz	2 228,97	2 372,51	4 601,48				122,77	122,77						0,00	2 228,97	2 495,28	4 724,25
72.	Biuro Podr. TRAVEL	361,11	323,11	684,22				19,55	19,55						0,00	361,11	342,66	703,77
73.	Stachowicz Ireneusz	1 372,71	1 712,24	3 084,95				75,66	75,66						0,00	1 372,71	1 787,90	3 160,61
	BUDER GA SP Z O.O.	0,00	2 997,00	2 997,00	2 891,00				2 891,00			5 888,00			5 888,00	0,00	0,00	0,00
76.	Kwiatkowscy Li A.	7 106,60	6 626,83	13 733,43				445,52	445,52						0,00	7 106,60	7 072,35	14 178,95
77.	PHU Sipczyńska K.	15 527,43	10 337,76	25 865,19				871,87	871,87						0,00	15 527,43	11 209,63	26 737,06
78.	MAJCHRZAK MARIAN	1 044,17	83,53	1 127,70					0,00						0,00	1 044,17	83,53	1 127,70
80.	OWOC BOGUSŁAW	0,00	2 417,00	2 417,00					0,00						0,00	0,00	2 417,00	2 417,00
81.	BURZYŃSKI ZBIGNIEW	10 577,74	10 427,97	21 005,71				663,12	663,12						0,00	10 577,74	11 091,09	21 668,83
82.	SENSIM SP Z O.O.	12 910,42	14 211,35	27 121,77				796,16	796,16						0,00	12 910,42	15 007,51	27 917,93
83.	KOWAL MAŁGORZATA	74,07	172,91	246,98				4,01	4,01						0,00	74,07	176,92	250,99
84.	PRZED. BUD BUDIREM	2 215,86	702,59	2 918,45				136,65	136,65	119,93					119,93	2 215,86	719,31	2 935,17
86.	SICIARZ STANISŁAW	0,00	0,00	0,00	2 893,50	2 128,46	489,56	67,07	5 578,59			1 044,50			1 044,50	0,00	4 534,09	4 534,09
87.	IAKONIS IANUSZ	545,16	47,07	592,23					0,00						0,00	545,16	47,07	592,23
89.	WALENDZIAK ARTUR	3 521,57	1 374,97	4 896,54				284,29	284,29						0,00	3 521,57	1 659,26	5 180,83
90.	FIC IAN	619,17	51,73	670,90					0,00						0,00	619,17	51,73	670,90
91.	STRZAŁKOWSKI JACEK	0,00	407,99	407,99					0,00						0,00	0,00	407,99	407,99
92.	ALBIOSTAR TRADING	550,41	507,11	1 057,52				33,94	33,94						0,00	550,41	541,05	1 091,46
93.	PEOPLE UP W-WA	813,01	692,32	1 505,33				50,14	50,14						0,00	813,01	742,46	1 555,47
94.	INST.RACH. I PODATKÓW	708,94	581,34	1 290,28				43,72	43,72			243,21			243,21	708,94	381,85	1 090,79
95.	BIURO DOR. FIN. BROKER	2 941,72	5 816,69	8 758,41	700,00			373,55	1 073,55						0,00	2 941,72	6 890,24	9 831,96
96.	SZOSTEK JAROSŁAW				700,00				700,00								700,00	700,00
	Razem	299 809,68	454 934,81	754 744,49	7 184,50	2 128,46	489,56	14 423,80	24 226,32	914,91	119,59	7 785,26	26,31	0,00	8 846,07	299 698,09	470 434,65	770 124,74

Sporządziła :
Elżbieta Kozak

46

Odpis aktualizujący należności stan na 31.12.2016 r.

Nota nr 27 - Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

1	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 672,60
2	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 438 464,43
3	Środki pieniężne netto z działalności finansowe	- 136 958,16
4	Zmiana stanu środków pieniężnych netto	4 316 178,87

Nota nr 28 - Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku 2016 nie były zawarte żadne umowy, które nie spełniają ustawowych kryteriów do uznania ich za składniki majątku lub zobowiązań

Nota nr 29 - Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

W roku 2016 nie były zawarte ze stronami powiązanymi żadne transakcje na innych warunkach niż rynkowe.

Nota nr 30 - Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym
	Pracownicy ogółem, z tego:	26
	- na stanowiskach robotniczych	9
	- umysłowi	17

Nota nr 31- Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Lp.	Członkowie organów	Wynagrodzenie obciążające koszty
1.	Zarządzających	278 465,12 zł
2.	Nadzorujących	154 379,40 zł

47

Nota nr 32 - Dane o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W roku sprawozdawczym członkom organów zarządzającym i nadzorujących nie były przyznane pożyczki ani inne świadczenia o podobnym charakterze

Członkowie organów	Udzielone pożyczki				
	Kwota do spłaty	Termin spłaty			
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	Oprocentowanie od - do
Zarządzających	0.00	0.00	0.00	0.00	
Nadzorujących	0,00	0.00	0,00	0,00	

Nota nr 33- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

1. Umowa na obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 2 900,00 zł plus VAT23%

2. Inne usługi poświadczające - zdarzenia takie nic wystąpiły

3. Usługi doradztwa podatkowego - zdarzenia takie nie wystąpiły

4. Inne usługi - nic wystąpiły

Nota nr 34 - Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nota nr 35 - Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nota nr 36 – Objaśnienia do instrumentów finansowych

W roku 2016 Spółka nie korzystała z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka: kursowe, stóp procentowych, cen surowców. Nie były zawierane żadne kontrakty terminowe (forward) ani transakcje dotyczące np. opcji walutowych.

Nota nr 37 - Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wprowadzono zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości, w sposobie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji wyniku finansowego.

Nota nr 38 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy są porównywalne z danymi roku poprzedniego

Nota nr 39 – Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły w roku sprawozdawczym

Nota nr 40 – Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcje takie nie wystąpiły

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		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	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota nr 41 -Informacja o jednostkach wyłączonych z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Zdarzenia takie nie miały miejsca w okresie sprawozdawczy.

Lp.	Nazwa spółki wyłączonej z konsolidacji	Podstawa prawna wyłączenia	Dane uzasadniające odstąpienia od konsolidacji

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji

nie dotyczy

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno –finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3	4	5	6	7	8
	nie dotyczy						

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał własny, z tego:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał		Udziały (akcje) własne	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	nie dotyczy								

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał zapasowy:		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	nie dotyczy								

Nota nr 42 - *(W przypadku występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)* Opis niepewności związanych możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminacje niepewności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez jednostkę działalności w następnym roku obrachunkowym.

Nota nr 43 - W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Informacje inne niż wykazane w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

1. Wprowadzenie	str. 1- 8
2. Bilans	str. 9-11
3. Rachunek zysków i strat - wersja kalkulacyjna	str. 12
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	str. 13-14
5. Rachunek przepływów pieniężnych	str. 15-16
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	str. 17-51
6.1 Aktywa trwałe	str. 18-25
6.2 Aktywa z tytułu podatku odroczonego	str. 26
6.3 Aktywa obrotowe	str. 27-30
6.4 Kapitały własne	str. 31-32
6.5 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	str. 33-36
6.6 Wyjaśnienia do rachunku zysku i strat	str. 37-40
6.7 Podstawa opodatkowania PDOP	str. 41-42
6.8 Inne dodatkowe informacje i wyjaśnienia	str. 43-52

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

Bartłomiej Wasilewski – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU
Bartłomiej Wasilewski

Sprawozdanie sporządziła:

Barbara Stańczak – księgowa

KSIĘGOWA
Barbara Stańczak

Sporządzono:
Olsztyn, dnia 24 marca 2017 r.