



MINISTER
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
I TECHNOLOGII

Warszawa, 28.06. 2019 r.

DNP-VI.0111.9.1.2019
IK. 963599

POSTANOWIENIE Nr 17/19

o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego instytutu badawczego o nazwie
Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych z siedzibą w Poznaniu za 2018 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2018 r. poz. 736 ze zm.) postanawiam, co następuje:

§1

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych z siedzibą w Poznaniu za 2018 rok.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **21.917.829,92 zł**,
 - 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości **303.991,24 zł**,
 - 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę **164.809,95 zł**,
 - 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1.407.507,81 zł**,
 - 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych z siedzibą w Poznaniu za rok 2018 w następujący sposób:

- 1) Fundusz rezerwowy: **25.000,00 zł**;
- 2) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: **120.000,00 zł**;
- 3) Fundusz nagród: **158.991,24 zł**.

§ 3

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Minister
Katarzyna Lewandowska
Dyrektor

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2018 ROK JEDNOSTKI****Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych**

Dla
**Ministra Przedsiębiorczości i Technologii
oraz Rady Naukowej
Przemysłowego Instytutu Maszyn Rolniczych
ul. Starołęcka 31, 60 – 963 Poznań**

Sprawozdanie z badania ustawowego sprawozdania finansowego**Opinia**

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Przemysłowego Instytutu Maszyn Rolniczych (dalej: PIMR), ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań, na które składa się zarówno bilans i zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, sporządzone na 31.12.2018 roku, jak i rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku, a także informacja dodatkowa.

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Przemysłowego Instytutu Maszyn Rolniczych na 31.12.2018 roku oraz jej wyniku finansowego a także przepływów pieniężnych za badany rok obrotowy zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z 29.09.1994 r. o rachunkowości (uor. DzU z 2018 r. poz. 395 ze zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi PIMR przepisami prawa oraz statutem PIMR,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdz. 2 uor.

Podstawa opinii

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania przyjętymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (KRBR) jako Krajowe Standardy Badania (KSB) oraz stosownie do ustawy z 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (uobr. DzU z 2017 r. poz. 1089 ze zm.). Nasza odpowiedzialność, zgodnie z tymi standardami, została opisana w niniejszym sprawozdaniu w sekcji „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

W świetle Kodeksu IFAC, uchwał KRBR oraz innych wymogów etycznych które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce, jesteśmy niezależni od PIMR. Także inne obowiązki etyczne spełniliśmy zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od PIMR spełniając wymogi niezależności określone w uobr. Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy, są wystarczające i odpowiednie aby stanowić podstawę naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Instytutu za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Instytutu jest odpowiedzialny za sporządzenie na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego PIMR zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz obowiązującymi PIMR przepisami prawa i statutem a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor PIMR uznaje za niezbędną do sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Dyrektor PIMR sporządzając sprawozdanie finansowe jest zarazem odpowiedzialny za ocenę zdolności PIMR do kontynuowania działalności.

Dyrektor Instytutu jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w uor.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Celem przeprowadzonego przez nas badania było uzyskanie racjonalnej pewności, że sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia sytuacji majątkowej i finansowej PIMR oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię o nim. Racjonalna pewność stanowi wysoki poziom pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze pozwoli wykryć istniejące istotne zniekształcenia. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze podjęte na podstawie sprawozdania finansowego przez jego użytkowników.

W zakres badania nie wchodzi zapewnienie co do przyszłej rentowności PIMR ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora PIMR obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania przeprowadzonego zgodnie z KSB, stosując zawodowy osąd i zachowując zawodowy sceptycyzm:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem oraz projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczającą i odpowiednią podstawą wydania przez nas opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem jest większe niż wynikające z błędu, ponieważ z oszustwem mogą się wiązać zmowa, celowe pominięcie, fałszerstwa, wprowadzania w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej,
- uzyskujemy zrozumienie działającej w jednostce kontroli wewnętrznej wiążącej się z badaniem w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur

badania; nie jest jednak naszym celem wyrażenie opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej działającej w PIMR,

- oceniamy odpowiedniość przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych i powiązanych z nimi ujawnień dokonanych przez Dyrektora PIMR,
- oceniamy odpowiedniość przyjęcia przez Dyrektora PIMR założenia kontynuacji działalności,
- oceniamy pozytywnie ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie na temat przestrzegania innych wymogów prawa i regulacji

Informacje na temat zbadania metodą pełną przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72)

Zgodnie z zapisami umowy o badanie sprawozdania finansowego metodą pełną zbadano przychody ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKW i U 72). Kwota tych usług w badanym roku wynosiła 2.598.002,28 zł.

Każde otrzymane zlecenie jest kwalifikowane i skalkulowane przez Kierownika Zakładu. Kwalifikacje każdego zlecenia do usług B+R akceptuje Zastępca Dyrektora ds. naukowych. W wyniku badania biegły stwierdza, że kwalifikacja zleceń do przychodów z usług badawczo-rozwojowych B+R jest prawidłowa.

Kluczowy biegły rewident odpowiedzialny za badanie, którego rezultat stanowi niniejsze sprawozdanie z badania jest Wiktor Gabrusewicz (918), działający w imieniu CGS-AUDYTOR Spółka z o.o., ul. Przemysłowa 46A/141, 61-541 Poznań, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 541 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

CGS - AUDYTOR Spółka z o.o.
ul. Przemysłowa 46A/141
61-541 Poznań



Signed by /
Podpisano przez:
Wiktor Gabrusewicz
Date / Data: 2019-
03-26 08:45

Wiktor Gabrusewicz (nr. w rej 918)
Kluczowy Biegły Rewident

Firma audytorska wpisana na listę firm audytorskich prowadzoną przez KRBR pod numerem 541

Poznań, 26 marca 2019 roku

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-22
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych
Siedziba	
Województwo	wielkopolskie
Powiat	Miasto Poznań
Gmina	Miasto Poznań
Miejscowość	Poznań

1B. Adres

Adres

Kraj	PL
Województwo	wielkopolskie
Powiat	Miasto Poznań
Gmina	Miasto Poznań
Nazwa ulicy	Starołęcka
Numer budynku	31
Nazwa miejscowości	Poznań
Kod pocztowy	60-963
Nazwa urzędu pocztowego	Poznań

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	7219Z
--------	-------

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS	0000080154
-----------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności false

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Jednostka stosuje je w sposób ciągły, tzn. że w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupuje operacje gospodarcze, wycenia aktywa i pasywa, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe. Wynikające z nich informacje są porównywalne.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wycenia się w jednostce według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3,5 tys. zł są ujmowane w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzowane są metodą liniową w równych ratach miesięcznych. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki ustalone w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych). Środki trwałe w bilansie wykazuje się w wartości netto, tj. według wartości początkowej ustalonej w cenie nabycia z uwzględnieniem aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przedmioty o wartości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł zaliczane są do środków trwałych amortyzuje się je dokonując jednorazowego odpisu w koszty ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Środki te ewidencjonuje się pozabilansowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania. Środki trwałe i inwestycje w nieruchomości obejmuje się jedną ewidencją. Przy sporządzaniu bilansu, pozaksięgowo z ewidencji tej wyłącza się inwestycje w nieruchomości i wykazuje w wartości netto w odrębnej pozycji aktywów trwałych.

2. W przypadku zakupu środków trwałych stanowiących aparaturę naukowo-badawczą, która nie stanowi dużej infrastruktury badawczej w rozumieniu art. 2 pkt 17 ustawy o zasadach finansowania nauki, Instytut dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

3. W odniesieniu do pozostałych środków trwałych, Instytut stosuje odpisy amortyzacyjne od ich wartości w oparciu o plan amortyzacji. Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych środków trwałych ustala się na cały okres amortyzacji przed rozpoczęciem dokonywania odpisów.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

4. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 3,5 tys. zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek ustalonych w oparciu o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

5. Prawo wieczystego użytkowania gruntów zalicza się do środków trwałych. Okres jego umorzenia ustalono na 40 lat.
6. Co do zasady, zakupy materiałów przeznaczone są do bezpośredniego zużycia w danym miesiącu sprawozdawczym i księgowane bezpośrednio w koszty (Wn konto 411). Sporadycznie zdarza się, że dostawy materiałów przyjmowane są do magazynu i ewidencjonowane na koncie 310.
- W Instytucie prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Materiały ewidencjonuje się wg cen zakupu netto, a koszty zakupu są rozliczane bieżąco w koszty działalności. Wartość rozchodu ustala się wg cen średnioważonych.
7. Produkcję w toku wycenia się w rzeczywistym koszcie wytworzenia.
8. Należności i zobowiązania ustala się w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Zobowiązania w walutach obcych wykazywane są w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.
10. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania, przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
11. Krajowe środki pieniężne ustala się w wartości nominalnej.
12. Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:
 - dodatnie - do przychodów z operacji finansowych,
 - ujemne - do kosztów operacji finansowych.
13. Kapitały własne, fundusze specjalne i rozliczenia międzyokresowe ustala się w wartości nominalnej.

7C. ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych są księgowane bezpośrednio na koncie 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Następnie sukcesywnie odpisuje się je w ciężar konta zespołu 4, uznając konto 640, i równocześnie w ciężar konta zespołu 5 w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”. Stosując ten sposób rozliczenia, w rachunku zysku i strat sporządzonym w wersji porównawczej w zmianie stanu produktów nie uwzględnia się zmiany stanu konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”.

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 i, równocześnie według funkcji, na kontach zespołu 5.

Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego ze sprzedaży towarów i usług.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym PIMR, jako jednostki innej niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji, wynika z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe Instytutu podlega corocznemu badaniu.</p> <p>Sprawozdanie finansowe jednostki składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none">1) bilansu,2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wariantcie porównawczym,3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,4) rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią, <p>3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.</p>
8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	
Nazwa pozycji	Inne informacje
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	<p>Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.</p> <p>Kwalifikacja środków pieniężnych stosowana przy sporządzaniu bilansu jest zachowana również w rachunku przepływów pieniężnych.</p> <p>Nie tworzy się rezerw na świadczenia emerytalne i inne świadczenia pracownicze z uwagi na ich nieistotną wartość. Kwota świadczeń jest bezpośrednio odnoszona w koszty.</p> <p>Inna działalność Instytutu określona w art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych jest wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym z działalności podstawowej.</p> <p>W związku z powyższym dokonano odpowiednich zmian w oprogramowaniu finansowo-księgowym, rozbudowano plan kont w zespole 5 – koszty innej działalności i w zespole 7 – sprzedaż innej działalności.</p> <p>Zgodnie z art. 19 ustawy o instytutach badawczych w Przemysłowym Instytucie Maszyn Rolniczych tworzy się następujące fundusze:</p> <ul style="list-style-type: none">- fundusz statutowy,- fundusz rezerwowy,- fundusz badań własnych,- fundusz stypendialny,- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. <p>Niewykorzystane środki w/w funduszy przechodzą na następny rok.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	21 917 829,92	22 688 003,87	0,00
A. Aktywa trwałe	11 211 829,25	11 582 686,69	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	110 461,90	144 279,60	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	110 461,90	144 279,60	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 573 763,52	7 712 467,59	0,00
1. Środki trwałe	6 872 944,90	7 078 036,46	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	501 082,25	522 053,37	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 022 876,42	6 217 755,75	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	4 241,44	5 418,13	0,00
D. środki transportu	193 413,39	244 383,39	0,00
E. inne środki trwałe	151 331,40	88 425,82	0,00
2. Środki trwałe w budowie	700 818,62	634 431,13	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 527 603,83	3 725 939,50	0,00
1. Nieruchomości	3 527 403,83	3 725 739,50	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	200,00	200,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	200,00	200,00	0,00
1. – udziały lub akcje	200,00	200,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	10 706 000,67	11 105 317,18	0,00
I. Zapasy	5 000 341,88	4 098 148,38	0,00
1. Materiały	14 206,16	10 358,09	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	4 986 135,72	4 087 790,29	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 577 325,92	1 511 898,51	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 577 325,92	1 511 898,51	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	609 654,06	551 127,96	0,00
1. – do 12 miesięcy	609 654,06	551 127,96	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 023,51	18 641,46	0,00
C. inne	796 907,95	929 001,84	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	144 740,40	13 127,25	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 090 634,37	5 450 967,04	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 090 634,37	5 450 967,04	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 090 634,37	5 450 967,04	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 090 634,37	5 450 967,04	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 698,50	44 303,25	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	21 917 829,92	22 688 003,87	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	11 850 090,44	11 685 280,49	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 897 300,39	9 896 301,02	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 247 298,81	1 248 298,18	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	401 500,00	389 000,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	303 991,24	151 681,29	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 067 739,48	11 002 723,38	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 485 689,48	1 424 618,78	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	457 884,78	411 680,41	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134 726,88	76 326,26	0,00
1. – do 12 miesięcy	134 726,88	76 326,26	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	321 926,06	334 249,27	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	1 231,84	1 104,88	0,00
4. Fundusze specjalne	1 027 804,70	1 012 938,37	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 582 050,00	9 578 104,60	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 582 050,00	9 578 104,60	0,00
1. – długoterminowe	7 164 174,54	7 550 460,15	0,00
2. – krótkoterminowe	1 417 875,46	2 027 644,45	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 006 144,37	8 205 868,17	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 598 002,28	2 756 959,12	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	898 345,43	-763 643,57	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	76,00	304,00	0,00
V. Przychody z dotacji podmiotowych	4 509 720,66	6 212 248,62	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 421 684,14	9 692 649,19	0,00
I. Amortyzacja	424 965,69	422 198,27	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	767 826,40	924 614,02	0,00
III. Usługi obce	917 259,56	904 422,75	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	210 984,38	244 857,50	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 818 086,55	5 858 310,26	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 136 667,58	1 145 069,39	0,00
1. – emerytalne	1 035 429,74	1 118 294,45	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	145 835,58	192 943,40	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58,40	233,60	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 415 539,77	-1 486 781,02	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 031 810,60	1 950 983,30	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 219,51	0,00	0,00
II. Dotacje	217 036,32	217 051,84	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 813 554,77	1 733 931,46	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	384 250,96	261 886,07	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	384 250,96	261 886,07	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	232 019,87	202 316,21	0,00
G. Przychody finansowe	79 389,35	56 445,45	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	200,00	200,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	200,00	200,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	31 176,69	54 805,08	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	48 012,66	1 440,37	0,00
H. Koszty finansowe	119,98	90 595,37	0,00
I. Odsetki, w tym:	119,98	3 576,42	0,00

J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	87 018,95	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	311 289,24	168 166,29	0,00
J. Podatek dochodowy	7 298,00	16 485,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	303 991,24	151 681,29	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 685 280,49	12 062 262,87	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 685 280,49	12 062 262,87	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 896 301,02	9 847 284,43	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	999,37	49 016,59	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	999,37	49 016,59	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
2. - przeksięgowanie kapitału z aktualizacji wyceny zlikwidowanych środków trwałych	999,37	49 016,59	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 897 300,39	9 896 301,02	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 248 298,18	1 297 314,77	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-999,37	-49 016,59	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	999,37	49 016,59	0,00
1. – zbycia środków trwałych	999,37	49 016,59	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 247 298,81	1 248 298,18	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	389 000,00	342 000,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	12 500,00	47 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	12 500,00	47 000,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	12 500,00	47 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	401 500,00	389 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	151 681,29	575 663,67	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	151 681,29	575 663,67	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	151 681,29	575 663,67	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	151 681,29	575 663,67	0,00
1. - fundusz rezerwowy	12 500,00	47 000,00	0,00

2. - fundusz badań własnych	139 181,29	528 663,67	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	303 991,24	151 681,29	0,00
A. zysk netto	303 991,24	151 681,29	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 850 090,44	11 685 280,49	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	303 991,24	151 681,29	0,00
II. Korekty razem	-1 454 892,73	-589 649,00	0,00
1. Amortyzacja	665 464,89	662 712,99	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-47 175,14	86 134,82	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-36 781,62	-47 058,29	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 219,51	860,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-902 193,50	764 912,73	0,00
7. Zmiana stanu należności	-65 427,41	586 439,13	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	61 070,70	-667 168,37	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-989 449,85	-1 447 818,34	0,00
10. Inne korekty	-139 181,29	-528 663,67	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 150 901,49	-437 967,71	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	38 001,13	47 058,29	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 219,51	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	36 781,62	47 058,29	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	36 781,62	47 058,29	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	200,00	200,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	36 581,62	46 858,29	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	294 607,45	777 799,04	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	294 607,45	777 799,04	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-256 606,32	-730 740,75	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 407 507,81	-1 168 708,46	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 360 332,67	-1 254 843,28	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	47 175,14	-86 134,82	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 450 967,04	6 705 810,32	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 043 459,23	5 537 101,86	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	99 220,59	93 145,06	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	311 289,24			168 166,29		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	38 417,00	0,00	38 417,00	86 759,00	0,00	86 759,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	38 417,00			86 759,00		
K. Podatek dochodowy	7 298,00			16 485,00		

Załączniki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

informacja_dodatkowa.pdf

Oświadczenia

oswiadczenia.pdf

Propozycja podziału zysku

PROPOZYCJA_PODZIALU_ZYSKU.pdf

Rozliczenie działalności innej

dzialalnosc_inna.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp 1. Objasnienia do bilansu

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

Przedstawiono w tabeli nr 1 p.t. „Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych”.

Pod tabelą nr 1 zamieszczono informacje dotyczące zarządzania mieniem trwałym jednostki (str. 11 – 15 „Dodatkowych informacji i objaśnień”).

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

W 2018 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44 b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3 ustawy

Nie dotyczy PIMR.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Przedstawiono w tabeli nr 2.

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

Nie dotyczy PIMR.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Przedstawiono w tabeli nr 3.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Przedstawiono w tabeli nr 4.

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy PIMR.

1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Przedstawiono w tabeli nr 5.

Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Propozycja podziału zysku przedstawiona w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok została ostatecznie zrealizowana w następujący sposób:

- fundusz rezerwowy:	12 500,00 zł
- fundusz badań własnych:	139 181,29 zł
razem	151 681,29 zł

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

Jednostka w roku obrotowym 2018 osiągnęła zysk netto w wysokości 303 991,24 zł.

Zgodnie z art. 19 ustawy o instytutach badawczych Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych zamierza przeznaczyć zrealizowany w roku 2018 zysk netto na:

- fundusz rezerwowy	25 000,00 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 000,00 zł
- fundusz nagród	<u>158 991,24 zł</u>
razem	303 991,24 zł

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy PIMR.

1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat

c) powyżej 3 lat do 5 lat

d) powyżej 5 lat

Przedstawiono w tabeli nr 6.

Tabela nr 6a zawiera specyfikację zobowiązań krótkoterminowych o okresie wymagalności do 12 miesięcy.

1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy PIMR.

1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Przedstawiono w tabeli nr 7.

Tabele nr 7a, 7b, 7c zawierają specyfikację krótko- i długoterminowych rozliczeń międzyokresowych zawartych w poz. B.IV aktywów i B.IV pasywów bilansu jednostki.

1.15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy PIMR.

1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nie dotyczy PIMR.

1.17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalania tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy PIMR - składniki aktywów jednostki, niebędące instrumentami finansowymi, nie są wyceniane w wartości godziwej

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe,

b) art. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł.

Ustęp 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (ryunki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przedstawiono w tabeli nr 8.

Dodatkowo w tabelach 8a, 8b i 8c zaprezentowano informację o przychodach z dotacji podmiotowych (poz. A.V. RZiS) oraz ich analitykę.

2.1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi, w tym budowlane

Nie dotyczy PIMR.

2.2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Dane te, zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat, przedstawiono w tabeli nr 9.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie nastąpiło zaniechanie działalności, nie przewiduje się też jej zaniechania w roku następnym.

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

Przedstawiono w tabeli nr 10.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Przedstawiono w tabeli nr 11.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy PIMR.

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2018 roku jednostka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 294 607,45 zł, na co złożyły się:

- nakłady na zakup wartości niematerialnych i prawnych: 107 003,10 zł,
- nakłady na zakup środków trwałych: 26 366,86 zł,
- nakłady na wytworzenie środków trwałych: 161 237,49 zł.

W 2018 roku jednostka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, w tym na niefinansowe aktywa trwałe służące ochronie środowiska – w roku 2019 nie planuje się poniesienia takich nakładów.

2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W 2018 roku w jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

W tabelach nr 12 – 12e zaprezentowano analityczne informacje dotyczące przychodów jednostki (tabele nr 12 – 12d) oraz pozostałych kosztów operacyjnych (tabela 12e).

2.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane, zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do, wnip

Nie poniesiono takich kosztów.

Ustęp 3. Kursy przyjęte do wyceny

Jednostka posiada rachunek bankowy walutowy w euro, jak również środki finansowe w euro i w dolarach amerykańskich w kasie walutowej.

Środki pieniężne w walucie obcej zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym w przeliczeniu na złote polskie według kursów średnich NBP z dnia 31.12.2018 r. (tabela nr 252/A/NBP/2018).

Ustęp 4. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2018 został sporządzony metodą pośrednią.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 1 407 507,81 zł, na którą złożyły się:

- przepływy z działalności operacyjnej - 1 150 901,49 zł
- przepływy z działalności inwestycyjnej - 256 606,32 zł
- przepływy z działalności finansowej 0,00 zł

Dodatknie skutki wyceny środków pieniężnych w kwocie 47 175,14 zł wykazano w działalności operacyjnej, w grupie korekt, w pozycji A.II.2 „Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych”, celem skorygowania memoriałowego wyniku finansowego i doprowadzenia go do poziomu kasowego. Następnie w pozycji „Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych”, która uszczegółowia pozycję E „Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych” wykazano kwotę 47 175,14 zł. Tym samym, eliminując operację niepieniężną, w postaci wyceny i storna wyceny środków walutowych, przepływy pieniężne netto doprowadzono do kwoty

-1 360 332,67 zł, co odpowiada kwocie faktycznie wydatkowanej.

Kwota wykazana w pozycji A.II.10 „Inne korekty” rachunku przepływów pieniężnych (-139 181,29zł) stanowi zwiększenie funduszu badań własnych wynikające z podziału zysku za rok 2017, co oznacza, tym samym, zmniejszenie kapitału własnego.

Na różnicę pomiędzy kwotą amortyzacji zaprezentowaną w rachunku przepływów pieniężnych (665 464,89 zł), a kwotą wynikającą z rachunku zysków i strat (424 965,69 zł) składa się amortyzacja wykazywana w RZiS w pozycji E.III „Inne koszty operacyjne”:

- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów: 23 462,88 zł,
- amortyzacja inwestycji z dotacji - termomodernizacja budynków: 216 569,28 zł,
- amortyzacja inwestycji z dotacji – modernizacja sieci: 467,04 zł,

co daje łącznie kwotę: 240 499,20 zł.

W poz. G „Środki pieniężne na koniec okresu, w tym – o ograniczonej możliwości dysponowania” została przedstawiona wysokość środków pieniężnych będąca na dzień 31.12.2018 r. na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych (99 220,59 zł).

Ustęp 5. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

5.1. 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

Jednostka nie zawierała umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów do uznania ich za składnik majątku lub zobowiązań albo wpływających na wynik finansowy.

5.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Jednostka nie zawierała tego typu transakcji.

5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przedstawiono w tabeli nr 13.

5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), za rok obrotowy

stanowisko	okres	kwota (zł)
Z-ca dyrektora ds. naukowych - p.o. Dyrektor	01.01.2018 - 20.03.2018	49 906,36
Dyrektor	21.03.2018 - 28.09.2018	120 463,63
Z-ca dyrektora ds. naukowych	05.11.2018 - 31.12.2018	36 958,56
p.o. Dyrektor	29.09.2018 - 31.12.2018	39 630,00
Główny księgowy	01.01.2018 - 31.12.2018	132 000,00

5.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania i terminów spłaty

Nie udzielono świadczeń tego rodzaju.

5.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

a) badanie ustawowe rsf

Podmiotem wyznaczonym do ustawowego badania sprawozdania finansowego Instytutu za 2018 rok, zatwierdzonym w 2017 roku przez Ministerstwo Rozwoju, jest CGS - Audytor Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 46A/141, 61-541 Poznań.

Jest to podmiot wpisany na listę KIBR pod numerem 541.

W myśl umowy nr 39/18 o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2018 rok kwota należnego wynagrodzenia wynosi 5.900,00 zł + 23% VAT.

Kwota ta zostanie wypłacona w następujący sposób :

- 40% kwoty umowy zaliczkowo w terminie do 15.11.2018 r.,
- 40 % kwoty umowy w terminie 7 dni od daty przekazania Zleceniodawcy sprawozdania z badania,
- pozostałe 20 % w terminie 7 dni od daty zatwierdzenia zbadanego sprawozdania finansowego przez Ministra Przedsiębiorczości i Technologii, na podstawie przedłożonej faktury VAT.

Wykonawcę usługi wybrano na zasadach rynkowych, na podstawie rozeznania cenowego.

b) inne usługi atestacyjne

c) usługi doradztwa podatkowego

d) pozostałe usługi audytorskie

Laboratorium Badawcze PIMR posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji, potwierdzającą spełnianie wymagań normy PN-EN ISO/IEC 17025:2005 Certyfikatem Akredytacji z dnia 09.04.2018 r., w zakresie określonym w „Zakresie Akredytacji nr AB 190” wyd. 18 z dnia 09.04.2018 r.

W dniach 26-27 lutego 2018 roku odbyła się „Ponowna ocena z rozszerzeniem, uaktualnieniem i ograniczeniem zakresu akredytacji” Laboratorium Badawczego Maszyn Rolniczych, przeprowadzona przez przedstawicieli PCA, zakończona raportem z oceny A-307-2018.

Kwota należnego wynagrodzenia za przeprowadzenie oceny wyniosła 9 345,00 zł.

Kwota ta została wypłacona w następujący sposób :

- 60% kwoty zaliczkowo w terminie do 18 lutego 2018 r.,
- pozostałe 40 % po zakończeniu audytu, na podstawie przedłożonej faktury.

Ustęp 6. Objaśnienie niektórych istotnych zdarzeń

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu własnym).

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły, nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym. Jednakowo grupuje się operacje gospodarcze, dokonuje wyceny aktywów i pasywów, odpisów amortyzacyjnych, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdania. Informacje z nich wynikające są porównywalne za kolejne lata.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Porównywalność danych została zachowana.

Ustęp 7. Objasnienie powiazan kapitaowych

Nie dotyczy PIMR.

Ustęp 8. Informacje o polaczeniu spolek

Nie dotyczy PIMR.

Ustęp 9. Powazne zagrozenia dla kontynuacji dzialalnosci

Nie istnieja powazne zagrozenia dla kontynuacji dzialalnosci jednostki.

Ustęp 10. Inne istotne informacje ulatwiajace ocene jednostki

Nie posiadamy informacji, ktore w istotny sposob moglyby wplynac na ocene sytuacji majatkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (w zł)

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa środków trwałych i wnip oraz jej zmiany										Amortyzacja (umorzenie)					Wartość netto środków trwałych i wnip				
	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej		Przemieszczenia (Środki trwale przyjęte po zakończeniu projektu)		Ogółem zwiększenia (3 + 4 + 5)		Zmniejszenia wartości początkowej		Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)		Amortyzacja (umorzenie) za rok		Zmniejszenia, likwidacja ST		Stan na początek roku obrotowego (netto)		Stan na koniec roku obrotowego (netto)	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
0	988 514,75	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	988 514,75	23 462,88	-	0,00	377 894,65	584 082,98	560 620,10			
I-II	17 274 953,34	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	17 274 953,34	390 723,24	-	0,00	7 784 210,94	9 881 465,64	9 490 742,40			
III-VI	3 525 146,21	-	21 457,58	6 748,63	28 206,21	-	73 051,62	-	73 051,62	-	3 480 300,80	29 382,90	-	73 051,62	3 476 059,36	5 418,13	4 241,44			
VII	1 765 667,08	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-	1 765 667,08	50 970,00	-	0,00	1 572 253,69	244 383,39	193 413,39			
VIII	13 785 700,00	-	99 759,28	105 634,89	205 394,17	-	57 817,44	-	57 817,44	-	13 933 276,73	142 488,59	-	57 817,44	13 781 945,33	88 425,82	151 331,40			
Razem ST	37 289 981,38	-	121 216,86	112 389,52	233 600,38	-	130 869,06	-	130 869,06	-	37 392 712,70	637 027,61	-	130 869,06	26 992 363,97	10 803 775,96	10 400 348,73			
WNIP	910 626,95	-	107 003,10	0,00	107 003,10	-	0,00	-	0,00	-	1 017 630,05	140 820,80	-	0,00	907 168,15	144 279,60	110 461,90			
Razem AT	38 200 608,33	-	228 219,96	112 389,52	340 603,48	-	130 869,06	-	130 869,06	-	38 410 342,75	777 848,41	-	130 869,06	27 899 532,12	10 948 055,56	10 510 810,63			

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysław Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Zakupy środków trwałych w 2018 r.

Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego 2018 wynosiła 37 289 981,38 zł.

W trakcie roku zakupiono następujące środki trwałe o łącznej wartości 121 216,86 zł:

- zakup laptopa Dell 15,6	3 855,28
- zakup karty graficznej i interfejsu komunikacyjnego - modernizacja systemu kontroli dostępu i rejestracji czasu pracy	954,33
- zakup komputerowej stacji badawczej	11 179,68
- zakup komputerowej stacji badawczej	5 468,29
- zakup lupy pomiarowo-cyfrowej	4 909,28
- wykonanie usługi budowy i montażu uniwersalnego stanowiska badawczego dla wykonania badań porównawczych funkcjonalności i wydajności, do pozyskiwania energii z odnawialnych źródeł energii	94 850,00
Razem	121 216,86

Źródła finansowania zakupów środków trwałych w 2018 roku:

- środki własne Instytutu: 95 804,33 zł,
- środki ze zleceń zewnętrznych: 3 855,28 zł,
- środki z projektów: 21 557,25 zł.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Środki trwałe przyjęte na stan po zakończeniu projektu

Na podstawie wniosków o zagospodarowanie składników majątkowych, zakupionych w ramach realizacji projektów dofinansowanych ze środków budżetowych i unijnych, przyjęto na stan środków trwałych następujące urządzenia:

Nr inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa (zł)
T/491/1968	Laptop Lenovo + torba + mysz	6 748,63
T/800/1969	Model badawczy maszyny do rekultywacji pól po uprawie wierzby energetycznej	105 634,89
	Razem	112 383,52
	Środki trwałe przyjęte na stan po zakończeniu projektów w grupie:	
	IV	6 748,63
	VIII	105 634,89

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Likwidacja środków trwałych

W roku obrotowym 2018 trwale wycofano z użytkowania środki trwałe z grupy IV i VIII. Umniejszono wartość środków trwałych w grupie VIII.

Grupa VIII

- | | |
|-------------------------------------|----------|
| 1. Zlikwidowano kopiarke o wartości | 5 670,00 |
|-------------------------------------|----------|

Grupa IV

- | | |
|---|-------------------|
| 1. Zlikwidowano półautomat spawalniczy, szlifierkę, drukarkę, monitor, ploter, zestawy komputerowe na łączną kwotę | 73 051,62 |
| 2. Umniejszono wartość mebli o numerze T/8/1764, likwidując dwa elementy niesprawne – przystawka, noga | 186,96 |
| 3. Umniejszono wartość przetwornika linkowego drogi o numerze T/801/1449, likwidując dwa elementy niesprawne | 4 487,16 |
| 4. Umniejszono wartość mebli o numerze T/8/1796, likwidując jeden element niesprawny – fotel obrotowy | 565,80 |
| 5. Umniejszono wartość elementów Systemu Energetycznej Analizy Dynamiki Konstrukcji o numerze T/801/1605 likwidując trzy elementy niesprawne – agregat, dwa czujniki przemieszczeń | 3 500,00 |
| 6. Umniejszono wartość stanowiska do identyfikacji zachowań zespołów maszyn roboczych o numerze T/801/1396, likwidując dwa elementy niesprawne – system rejestracji danych: zestaw do łączności bezpośredniej | 39 678,86 |
| 7. Umniejszono wartość zestawu uruchomieniowego o numerze T/801/1443, likwidując jeden element niesprawny - czujnik przyspieszeń | 1 130,38 |
| 8. Umniejszono wartość przetwornika ciśnienia o numerze T/801/1446, likwidując dwa elementy niesprawne - przetworniki ciśnienia nienadające się do dalszej eksploatacji | 2 598,28 |
| 9. RAZEM | 125 199,06 |

Z uwagi na znaczne uszkodzenia i zużycie fizyczne środków trwałych nie nadają się one do dalszej eksploatacji, zostały zniszczone przez demontaż i złomowanie.

Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2018	37 392 712,70
Umorzenie	26 992 363,97
Wartość netto	10 400 348,73

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Inwestycje w nieruchomości

Z grupy O i I - II aktywów trwałych wydzielono księgowo inwestycje w nieruchomości na łączną kwotę 3 527 403,83 zł.

Jest to wartość pomieszczeń przeznaczonych na wynajem w budynkach Instytutu oraz dzierżawionego gruntu.

Ogółem powierzchnia pod wynajem wynosi:

- budynki 6 483,93 m²
- grunty 5 136,00 m²

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Zakupy wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1 stycznia 2018 roku wynosiła
910 626,95 zł.

Specyfikacja zakupów wnip w 2018 roku:

- oprogramowanie Geomagic Design X wersja edukacyjna	21 534,24
- licencja oprogramowania Solid Edge Classic-Floating wraz z opieką techniczną	31 640,00
- subskrypcja Matlab	2 844,00
- subskrypcja z telefonicznym wsparciem technicznym Solid Works	33 419,27
- projekt strony internetowej	3 750,00
- opłata roczna za kontynuację opieki technicznej oprogramowania FEMAP with NX Nastran	8 000,00
- opłata roczna za wsparcie oprogramowania I-DEAS Academic Perpetual License	5 815,59
Razem	107 003,10

Wartość brutto WNIP na dzień 31.12.2018 r.	1 017 630,05
Umorzenie	907 168,15
Wartość netto	110 461,90

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Grunty użytkowane wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	47 948,00	-	-	47 948,00
Powierzchnia (m ²) – grunty współużytkowane z ZUS	849,00	-	-	849,00
Wartość (w zł)	938 514,75	-	-	938 514,75

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Udziały i akcje

Lp	Rodzaj posiadanych na dzień bilansowych papierów wartościowych	Wartość wykazana w bilansie (w zł)	Wartość nominalna (w zł)	Łączna liczba	Prawo do
1	2	3	4	5	6
1.	udział Przedsiębiorstwa Rozwoju Techniki Rolniczej AGRO PARTNER Sp. z o. o. Warszawa	200,00	200,00	1	dywidendy

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Należności i ich aktualizacja (w zł)

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
Należności krótkoterminowe (z tytułu dostaw i usług)	19 769,25	149 501,40	615,00	-	168 655,65	778 309,71

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Zmiany stanów funduszy (w zł)

	Rodzaj funduszu	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Fundusz własny	Fundusz statutowy	9 896 301,02	999,37		9 897 300,39
	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 248 298,18		999,37	1 247 298,81
	Fundusz rezerwowy	389 000,00	12 500,00		401 500,00
Razem					11 546 099,20
Fundusze specjalne	Fundusz badań własnych	16 692,01	139 181,29	22 367,18	133 506,12
	Fundusz stypendialny	29 560,00		20 000,00	9 560,00
	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	966 686,36	155 049,05	236 996,83	884 738,58
Razem					1 027 804,70

Zmniejszenie funduszu z aktualizacji wyceny i, równocześnie, zwiększenie o tę samą kwotę funduszu statutowego jest skutkiem likwidacji umorzonych środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny, przeprowadzonej na dzień 1 stycznia 1995 r.

Zwiększenia funduszu rezerwowego i funduszu badań własnych nastąpiło na skutek podziału zysku za 2017 rok, zgodnie z wnioskiem p.o. Dyrektora Przemysłowego Instytutu Maszyn Rolniczych w Poznaniu.

Zmniejszenie funduszu badań własnych wynika z przeznaczenia środków na prace własne, realizowane w ramach badań naukowych.

Zmniejszenie funduszu stypendialnego to skutek wypłaty stypendium pracownikom PIMR, mającym otwarty przewód doktorski.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych
ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań
NIP 7770003280, KRS 0000080154

Tabela nr 6

Zobowiązania według okresów wymagalności (w zł)

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem		
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	
1. Jednostek powiązanych z tytułu: a) dostaw i usług b) innych											
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu: a) dostaw i usług b) innych											
3. Pozostałych jednostek z tytułu: a) kredytów i pożyczek b) emisji dłużnych papierów wartościowych c) innych zobowiązań finansowych d) dostaw i usług e) zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi f) zobowiązań wekslowych g) podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych h) wynagrodzeń i) innych	76 326,26	134 726,88							76 326,26	134 726,88	
Razem	411 680,41	457 884,78							411 680,41	457 884,78	

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysław Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Specyfikacja zobowiązań krótkoterminowych o okresie wymagalności
do 12 miesięcy (w zł)**

Tytuł zobowiązania	wartość
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	134 726,88
zobowiązania z tytułu podatków	144 712,51
zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	177 213,55
inne	1 231,84
Razem	457 884,78

Na dzień bilansowy wartość zobowiązań krótkoterminowych o okresie wymagalności do 12 miesięcy wyniosła 457 884,78 zł, co stanowi około 2,09 % ogólnej masy pasywów.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Rozliczenia międzyokresowe (w zł)

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (dłużo i krótkoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego), w tym:	44 303,25	37 698,50
- koszty większych remontów środków trwałych	-	-
- koszty uruchomienia nowej produkcji	-	-
- opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze	-	-
- różnica między wartością otrzymanych aktywów finansowych a zobowiązaniem zapłaty za nie	-	-
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu)	-	-
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy)	9 578 104,60	8 582 050,00
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe,	-	-
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
(poz. B.IV aktywów)
stan na dzień 31.12.2018 r. (w zł)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - tytuły	Wartość (zł)
1.	Ubezpieczenie samochodów i ciągników	10 348,90
2.	Ubezpieczenie OC PIMR	4 792,08
3.	Ubezpieczenie mienia PIMR	6 982,78
4.	Prenumerata na 2019 r.	1 204,74
5.	Sage subskrypcja	906,92
6.	Badanie sprawozdania finansowego za 2018 r	2 360,00
7.	Usługi telekomunikacyjne	642,35
8.	Ochrona patentowa	6 490,86
9.	Odsetki od lokat bankowych	3 969,87
	Razem	37 698,50

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe
(poz. B.IV pasywów)
stan na dzień 31.12.2018 r.**

Lp	Nr konta	Rozliczenia długoterminowe - tytuły:	Wartość (zł)
1	842.01	prawo wieczystego użytkowania gruntów (wartość początkowa 938.514,75 zł minus dotychczasowe umorzenie w wysokości 377.894,65 zł)	560 620,10
2	842.05	dotacja na termomodernizację budynków laboratoryjnych (przyznana dotacja 8.663.000,00 zł minus dotychczasowe umorzenie 2.067.141,60 zł)	6 595 858,40
3	842.08	dotacja na modernizację sieci lokalnej (przyznana dotacja 15.000,00 zł minus dotychczasowe umorzenie 7.303,96 zł)	7 696,04
		RAZEM	7 164 174,54

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Inne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe
(poz. B.IV pasywów)
stan na dzień 31.12.2018 r.**

Lp	Nr konta	Rozliczenia krótkoterminowe - tytuły:	Wartość (zł)
1	842.02	rozliczenia międzyokresowe - pozostałe	42,28
2	842.07	rozliczenia międzyokresowe - temat 36/2018 CNH	39 000,00
3	842.33	rozliczenia międzyokresowe - temat 44/2017/BS/ZW/N KOMAT	100 800,00
4	842.41	dotacja na realizację projektu PBS3/B9/32/2015	90 248,48
5	842.44	dotacja na realizację projektu BIOSTRATEG 343817 90/2018/BS	186 094,00
6	842.47	dotacja na realizację projektu POIR.04.01.04-004	232 405,20
7	842.48	dotacja na realizację projektu pn. "Wyznaczenie współczynnika nawadniania w uprawie ziemniaka przy użyciu danych Sentinel1 i Sentinel2 (Irrigation Factor 4 potato growth using Sentinel 1 and Sentinel 2 data) - IRRSAT"	297 410,50
8	842.49	dotacja na realizację projektu TECHMASTRATEG	459 375,00
9	842.51	rozliczenia międzyokresowe - temat 57/2018/DC LAUDE	12 500,00
		RAZEM	1 417 875,46

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport)
przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (w zł)**

Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem za rok		W tym za granicą za rok		W tym do państw UE	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	za rok	
					poprzedzający	obrotowy
Sprzedaż usług (poz. A.I. RZiS)	2 756 959,12	2 598 002,28	18 000,00	5 850,00	18 000,00	5 850,00
Sprzedaż materiałów (poz. A.IV. RZiS)	304,00	76,00	-	-	-	-
Ogółem	2 757 263,12	2 598 078,28	18 000,00	5 850,00	18 000,00	5 850,00

Sprzedaż materiałów na kwotę 76,00 zł dotyczy sprzedaży książek zakupionych z okazji 70-lecia Instytutu i przyjętych na magazyn.

Specyfikacja poz. A.I.:

- sprzedaż prac zamówionych - fabryki	2 525 635,10 zł
- sprzedaż prac własnych	22 367,18 zł
- sprzedaż prac w drodze upowszechniania	50 000,00 zł
Razem	2 598 002,28 zł

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Tabela nr 8a

Przychody netto z dotacji podmiotowych (w zł)

Dotacje podmiotowe	Ogółem za rok		W tym zza granicy za rok		W tym z państw UE za rok	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
Dotacje poz. A.V. rzis	6 212 248,62	4 509 720,66	441 988,22	0,00	441 988,22	0,00
Ogółem	6 212 248,62	4 509 720,66	441 988,22	0,00	441 988,22	0,00

Tabela nr 8b

Specyfikacja poz. A.V. RZiS

Lp.	Dotacje podmiotowe - tytuły	Wartość (zł)
2.	projekt POIR 41/2016/DB/POIR/N	433 075,50
3.	projekt PBS 55/2015/BG/PBS/N	207 290,27
4.	projekt BIOSTRATEG 30/2015/LB/BIO/N	938 979,00
5.	projekt PBS 15/2015/DC/PBS/N	448 025,89
6.	działalność statutowa	2 482 350,00
	Razem	4 509 720,66

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Tabela nr 8c

Dotacje podmiotowe w 2018 roku – ujęcie analityczne (w zł)

Kategoria kosztów	projekt POIR 41/2016/DB/POIR/N	struktura %	projekt PBS 55/2015/BG/PBS/N	struktura %	projekt BIOSTRATEG 30/2015/LB/BIO/N	struktura %	projekt PBS 15/2015/DC/PBS/N	struktura %	działalność statutowa	struktura %	Ogółem	struktura %
Wynagrodzenia z pochodnymi	385 270,39	88,96	99 874,73	48,18	687 890,90	73,26	150 621,48	33,62	818 607,48	32,98	2 142 264,99	47,50
Materiały	20 339,16	4,70	27 097,95	13,07	55 857,99	5,95	184 614,94	41,21	148 634,79	5,99	436 544,84	9,68
Usługi	0,00	0,00	26 597,59	12,83	1 009,48	0,11	16 751,71	3,74	0,00	0,00	44 358,78	0,98
Inne koszty bezpośrednie	13 734,52	3,17	12 261,94	5,92	6 252,23	0,67	6 422,94	1,43	0,00	0,00	38 671,63	0,86
Koszty pośrednie	13 731,43	3,17	41 458,06	20,00	187 968,39	20,02	89 614,82	20,00	1 515 107,73	61,03	1 847 880,43	40,98
Ogółem	433 075,50	100,00	207 290,27	100,00	938 979,00	100,00	448 025,89	100,00	2 482 350,00	100,00	4 509 720,66	100,00

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysław Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Koszty według rodzaju (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1.	Amortyzacja	422 198,27	424 965,69
2.	Zużycie materiałów i energii	924 614,02	767 826,40
3.	Usługi obce	904 422,75	917 259,56
4.	Podatki i opłaty	244 857,50	210 984,38
5.	Wynagrodzenia	5 858 310,26	5 818 086,55
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 145 069,39	1 136 667,58
7.	Pozostałe koszty rodzajowe (bez wartości nabycia lub zakupu sprzedanych towarów i materiałów)	192 943,40	145 835,58
	Ogółem (1 - 7)	9 692 415,59	9 421 625,74
8.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-

Powyższe dane są zgodne z porównawczym wariantem rachunku zysków i strat.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy (zł)
1.	Wynik finansowy (zysk) brutto za rok obrotowy	311 289,24
2.	Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	
3.	Przychody wpływające na wynik brutto, przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego (-)	
4.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (+)	
5.	Korekty przychodów roku obrotowego, dokonane na podstawie faktur korygujących wystawionych w następnym roku (±)	
6.	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	38 417,00
7.	Koszty wpływające na wynik brutto w roku obrotowym niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	
8.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu, niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	
9.	Korekty kosztów roku obrotowego dokonane na podstawie faktur korygujących otrzymanych w następnym roku (±)	
10.	Inne	
11.	Dochód podatkowy	
12.	Darowizny uznane podatkowo (-)	
13.	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
14.	Inne korekty	
15.	Podstawa opodatkowania	38 417,00
16.	Podatek dochodowy za rok obrotowy	7 298,00

W roku obrotowym 2018 jednostka osiągnęła dodatni wynik finansowy w wysokości brutto 311 289,24 zł.

W poz. 6 tabeli podano wysokość kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów.

Są to wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych PFRON, które w 2018 roku wyniosły 38 417,00 zł.

W instytucjach badawczych koszt ten podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. W roku 2018 podatek CIT wyniósł 7 298,00 zł

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Nakłady poniesione w roku obrotowym na budowę środków trwałych (w zł)

Nazwa inwestycji	Środki trwałe w budowie	
	Koszty wytworzenia ogółem	w tym oddane do użytkowania w 2018 r.
Budowa, montaż oraz uruchomienie uniwersalnego stanowiska badawczego dla wykonywania badań porównawczych, funkcjonalności i wydajności urządzeń do pozyskiwania energii z odnawialnych źródeł (OZE)	94 850,00	94 850,00
Modyfikacja i rozbudowa symulatora do sprawdzenia skuteczności działania pneumatycznych układów hamulcowych dwuprzewodowych	12 998,58	0,00
Budowa stanowiska do sprawdzenia skuteczności działania hydraulicznych układów hamulcowych	22 358,10	0,00
Stanowisko do badania belek przeciwnajzdowych pojazdów kategorii R	31 030,81	0,00
Razem, w tym:	161 237,49	94 850,00
odsetki	0,00	0,00
różnice kursowe	0,00	0,00

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Tabela nr 12

**Analityczna struktura przychodów instytutu badawczego
za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.**

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2018 r.	%	2017 r.	%
1.	Przychody z działalności podstawowej	7 107 798,94	77,1	8 969 511,74	81,7
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży	2 598 002,28	28,2	2 756 959,12	25,1
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72), w tym:	2 548 002,28	27,6	2 711 473,28	24,7
1.1.1.1.	programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.2.	sprzedaż licencji własnych	50 000,00	0,5	45 485,84	0,4
1.1.3.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.4.	usług certyfikacyjnych	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.5.	usług szkoleniowych	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.6.	wyrobów gotowych	0,00	0,0	0,00	0,0
1.2.	Przychody z dotacji podmiotowej, w tym:	4 509 720,66	48,9	6 212 248,62	56,6
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	2 482 350,00	26,9	2 659 190,00	24,2
1.2.2.	dotacja na "granty", których wyniki zostają w jednostce	0,00	0,0	0,00	0,0
1.2.3.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce (pomoc publiczna)	0,00	0,0	0,00	0,0
1.2.4.	dotacje na projekty europejskie UE	0,00	0,0	441 988,22	4,0
1.2.5.	inne dotacje	2 027 370,66	22,0	3 111 070,40	28,3
1.3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	76,00	0,0	304,00	0,0
2.	Pozostałe przychody operacyjne	2 031 810,60	22,0	1 940 277,28	17,7
2.1.	Przychody z majątku z tego:	1 269 626,05	13,8	1 415 182,25	12,9
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	1 219,51	0,0	0,00	0,0
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego (tabela 12d)	1 268 406,54	13,8	1 415 182,25	12,9
2.2.	Dotacje pozostałe:	217 036,32	2,4	217 051,84	2,0
2.2.1.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji)	217 036,32	2,4	217 051,84	2,0
2.2.2.	dotacje pozostałe	0,00	0,0	0,00	0,0
2.3.	przychody odpisywane równolegle do amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	23 462,88	0,3	23 462,88	0,2
2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne (szczegółowa specyfikacja w załączeniu - tabela nr 12c)	521 685,35	5,7	284 580,31	2,6
3.	Przychody finansowe	79 389,35	0,9	56 445,45	0,5
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,0	10 706,02	0,1
	Przychody ogółem (1+2+3+4)	9 218 998,89	100,0	10 976 940,49	100,0

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Przychody na 1 zatrudnionego (w zł)

Lp	Wyszczególnienie	2018 r.	2017 r.
1.	Średnie zatrudnienie (w etatach), w tym:	76,22	80,00
1.1.	pracowników naukowych,	17,00	20,00
1.2.	pracowników badawczo - technicznych.	16,00	15,00
1.3.	SUMA (1.1. + 1.2.)	33,00	35,00
2.	Przychody ogółem	9 218 998,89	10 976 940,49
2.1.	w tym przychody ze sprzedaży usług badawczo- rozwojowych (określonych w PKWiU 72)	2 548 002,28	2 711 473,28
3.	Przychody ogółem na 1 zatrudnionego (2/1)	120 952,49	137 211,76
3.1.	przychody ze sprzedaży b+r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego (2.1./1)	33 429,58	33 893,42
3.1.1.	przychody ze sprzedaży b+r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego w grupie pracowników naukowych i badawczo-technicznych (2.1./1.3.)	77 212,19	77 470,67

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów w roku 2018 - wg tytułów
poz. A.I. RZiS**

Lp	Przychody netto ze sprzedaży produktów	PKWiU	Wartość (zł)	struktura %
1.	Sprzedaż prac B+R - zlecenia	72	2 525 635,10	97,20
2.	Sprzedaż własnych prac B+R	72	22 367,18	0,87
3.	Sprzedaż licencji	72	50 000,00	1,93
	Razem		2 598 002,28	100,00

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Tabela nr 12c
załącznik do tabeli nr 12

Inne pozostałe przychody operacyjne
poz. D.IV. RZiS „Inne przychody operacyjne”

Nr konta	Inne przychody operacyjne - analityka	Wartość (zł)
705.21	Targi	3 120,00
705.23	Drobne usługi	42 022,81
705.33	Drobne usługi	11 985,81
705.25	Usługi transportowe	1 811,76
705.26	Badania opryskiwaczy	910,56
705.31	Ochrona	128 404,83
705.40	Sprzedaż książek i czasopism	3 442,66
705.41	Organizacja konferencji	57 552,03
705.42	Wyrób na medal	820,00
705.22	Przychody z tytułu najmu	
705.27-705.30, 705.32, 705.37	Refakturowanie mediów	263 292,87
760.03	Złom i inne odpady	254,00
760.07	Inne, w tym:	8 068,02
	Zyski nadzwyczajne	1 121,35
	Repartycja opłat reprograficznych	2 258,39
	Niedobór książek - odpłatność	135,00
	Drobne różnice	2,48
	Korekty	4 146,00
	Inne	404,80
	Suma (pkt 2.4. w tabeli nr 12)	521 685,35
705.22	Przychody z tytułu najmu	1 268 406,54
760.16	Wieczyste użytkowanie gruntów	23 462,88
	RAZEM (poz. D.IV. RZiS)	1 813 554,77

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

**Inne przychody operacyjne –
przychody z najmu i dzierżawy oraz z refakturowania mediów**

Przychód z tytułu najmu w 2018 roku wyniósł **1 268 406,54 zł.**

Dodatkowo najemcy zostali obciążeni za media.

Nr konta	Refakturowanie mediów - analityka	Wartość (zł)
705.27	zużycie energii elektrycznej	98 609,79
705.28	zużycie energii cieplnej	137 821,11
705.29	zużycie wody	6 650,13
705.30	odprowadzanie ścieków	8 947,44
705.32	rozmowy telefoniczne	1 403,38
705.37	obsługa spółek - energia elektryczna	9 861,02
	RAZEM	263 292,87

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Pozostałe koszty operacyjne
poz. E.III. RZiS „Inne koszty operacyjne”

Nr konta	Inne koszty operacyjne - analityka	Wartość (zł)
761.07	Koszty postępowania spornego	788,67
761.08	Spisanie należności przedawnionych, nieściągalnych, umorzonych	0,01
761.09	Odpisy aktualizacyjne	142 286,06
761.13	Inne	677,02
761.14	Wieczyste użytkowanie gruntów	23 462,88
761.17	Termomodernizacja	216 569,28
761.19	Modernizacja sieci	467,04
	Razem	384 250,96

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku*	
	poprzedzającym	obrotowym
Pracownicy naukowi	20	17
Pracownicy badawczo-techniczni	15	16
Pracownicy inżynieryjno-techniczni	26	25
Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	4	4
Pracownicy biblioteczni i pracownicy dokumentacji naukowej	6	5
Pracownicy służby zdrowia		
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6	6
Pracownicy obsługi i inni	3	3
Ogółem	80	76

*w przeliczeniu na pełne etaty

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Oświadczamy, że umowy najmu zawierane przez Instytut z wynajmującymi realizowane są na zasadach rynkowych.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Inna działalność gospodarcza, realizowana w Instytucie, obejmuje m.in.: zwykłe pomiary wg standardowych metodyk, kontrolę i naprawę opryskiwaczy (SKO), wytwarzanie standardowych elementów maszyn i aparatury, działalność wystawienniczą, dzierżawę gruntu, wynajem pomieszczeń, parkingu, maszyn, samochodów, odsprzedaż energii, innych mediów, dostępu do internetu, ochrony, działalność wydawniczą, publikowanie artykułów, organizowanie konferencji, nadawanie znaku „Wyrób na medal”.

Inna działalność w 2018 roku zamknęła się zyskiem w kwocie 966 360,98 zł.

Koszty i przychody działalności wyodrębnionej Instytutu w 2018 roku przedstawiały się następująco (w zł):

Czynsze

Przychody	1 268 406,54
Koszty	268 193,29
	1 000 213,25

Energia elektryczna

Przychody	108 470,81
Koszty	98 709,83
	9 760,98

Energia cieplna

Przychody	137 821,11
Koszty	137 824,07
	-2,96

Woda i ścieki

Przychody	15 597,57
Koszty	14 173,30
	1 424,27

Telefony

Przychody	1 403,38
Koszty	1 403,38
	0,00

Ochrona

Przychody	128 404,83
Koszty	128 400,00
	4,83

Konferencja ROL-EKO

Przychody	57 552,03
Koszty	47 167,99
	10 384,04

Inne

Przychody	64 113,60
Koszty	119 537,03
	-55 423,43

RAZEM	
Przychody	1 781 769,87
Koszty	815 408,89
	966 360,98

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Oświadczamy, że po wejściu w życie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. 2010 Nr 96 poz. 618) w Przemysłowym Instytucie Maszyn Rolniczych w Poznaniu przeanalizowano działalność Instytutu na zgodność z art. 2 ust. 1, 2, 3 oraz 4.

Przychody z innej działalności są prezentowane w rachunku zysków i strat w pozycji D.IV, co jest zgodne z polityką rachunkowości.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Inwentaryzacją w 2018 roku objęte były następujące składniki majątkowe:

- materiały w magazynie,
- niezakończone inwestycje,
- niezakończone prace naukowo-badawcze,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych,
- salda rozrachunków z kontrahentami nieuregulowane do dnia wystania zawiadomienia,
- fundusze specjalne,
- rezerwy i przychody przyszłych okresów,
- zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług niefakturowanych,
- roszczenia z tytułu niedoborów,
- roszczenia sporne,
- materiały w przerobie,
- środki pieniężne w PKZP,
- zbiory biblioteczne.

Inwentaryzacja materiałów w magazynie i środków pieniężnych w kasie PIMR oraz w kasie PKZP była przeprowadzona metodą spisu z natury, pozostałe składniki inwentaryzowano metodą weryfikacji.

Dokonano uzgodnień sald z kontrahentami poprzez obustronne potwierdzenie stanów należności znajdujących się w księgach rachunkowych.

Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami art. 26 i 27 rozdz. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Wystąpiły różnice inwentaryzacyjne w obszarze magazynu – stwierdzono niezawiniony niedobór materiałów o wartości 13,52 zł.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

W roku 2018 nie odnotowano obrotów ze spółką, w której Instytut posiada udziały.

Przychody spółki PRTR Agro Partner Sp. z o.o., ul. Serocka 10, 00-001 Warszawa, nie wynikały z wdrożeń prac naukowych Instytutu.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Oświadczamy, że Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych w Poznaniu w roku 2018 terminowo regulował wszelkie zobowiązania o charakterze publiczno-prawnym.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Instytut nie posiada uprawnień do prowadzenia studiów podyplomowych, doktoranckich i innych

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

Oświadczamy, że w roku bilansowym 2018 Instytut nie realizował żadnych prac na zlecenie Ministerstwa Przemysłu, Przesady i Technologii. Nikt z Ministerstwa nie brał także udziału w pracach wykonywanych przez PIMR w przedmiotowym okresie.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

Oświadczenie

W roku bilansowym 2018 Instytut nie dokonał czynności prawnych opisanych w art. 17 pkt 1, 5, 5a, 6, 7 ustawy o instytutach badawczych.

W roku bilansowym 2018 Instytut w trybie zgodnym z art. 17 pkt 2 ustawy o instytutach badawczych, zatem na zasadach określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 46 ust. 4 ustawy z dnia 25 września 1981 r. o przedsiębiorstwach państwowych, ogłosił dwa publiczne przetargi na sprzedaż składników aktywów trwałych:

- 1) szlifierko-ostrzałka NUA-25 (nr inwentarzowy T/415/1214, wartość księgowa netto 0,00 zł, przyjęta na stan środków trwałych 31 maja 1992 r.) – sprzedano dn. 19.06.2018 r. za kwotę brutto 1500,00 zł;
- 2) nożyce gilotynowe NG-13 (nr inwentarzowy T/424/1237, wartość księgowa netto 0,00 zł, przyjęte na stan środków trwałych 31 maja 1992 r.) - transakcja nie doszła do skutku (nie wpłynęły oferty kupna).

Wartość każdego z powyższych środków trwałych nie przekraczała 200 000 zł, zatem zgodnie z art. 38 ust. 1 ustawy z dn. 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym, ich sprzedaż nie wymagała zgody organu nadzorującego.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU

ZA ROK 2018

Zgodnie z art. 19 ustawy o instytutach badawczych Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych wnosi o zatwierdzenie poniższej propozycji podziału zysku netto, osiągniętego w roku 2018 w wysokości 303 991,24 zł:

- fundusz rezerwowy	25 000,00 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 000,00 zł
- fundusz nagród	<u>158 991,24 zł</u>
razem	303 991,24 zł

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154

PRZEMYSŁOWY INSTYTUT MASZYN ROLNICZYCH
60-963 POZNAŃ, UL. STAROLEŃKA 31
TEL. 0-61 871-22-00 FAX 0-61 879-32-62

ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI INNEJ 2018

Okres 13 Rok 18

1. Księgowano dnia : 2019/02/18

Obliczono dnia : 2019.03.06

Wykonano dnia: 2019.03.06 Godzina: 09:06:45 Str. 1

Dział 1. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI INNEJ 2018

Wyszczególnienie		Kwota (A) [zł] 18/13-
PRZYCHODY W ROKU 2018 W TYM:	01	1.781.769,87
CZYNSZE	02	1.268.406,54
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-ENERGIA ELEKTRYCZNA	03	108.470,81
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-ENERGIA CIEPLNA	04	137.821,11
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-WODA I ŚCIEKI	05	15.597,57
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-TELEFONY	06	1.403,38
OCHRONA	07	128.404,83
INNE	08	57.552,03
TRANSPORT	09	1.811,76
PROMOCJA	10	3.120,00
INNE DROBNE USŁUGI	11	42.022,81
KONTROLA I NAPRAWY OPRYSKINACZY	12	910,56
POZOSTAŁE REFAKTURY	13	1.985,81
DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA	14	3.442,66
"WYROBY NA MEDAL"	15	820,00
INNE	16	

Dział 2. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ 2018

Wyszczególnienie		Kwota (A) [zł] 18/13-
KOSZTY W ROKU 2018 W TYM:	01	-815.408,89
CZYNSZE	02	-268.193,29
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-ENERGIA ELEKTRYCZNA	03	-98.709,83
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-ENERGIA CIEPLNA	04	-137.824,07
REFAKTUROWANIE MEDIÓW-WODA I ŚCIEKI	05	-14.173,30

Wykonano dnia:2019.03.06 Godzina:09:06:45 Str. 2

Dział 2. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ 2018

Wyszczególnienie		Kwota (A) [zł] 18/13-
REFAKTUROMANIE MEDIÓW-TELEFONY	06	-1.403,38
OCHRONA	07	-128.400,00
ORGANIZACJA KONFERENCJI ROLSKO	08	-47.167,99
TRANSPORT	09	
PROMOCJA	10	-1.293,43
INNE DROBNE USŁUGI	11	-116.233,90
KONTROLA I NAPRAWY OPYSKIWACZY	12	-1.734,89
POZOSTAŁE REFAKTURY	14	
DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA	15	
WYRÓB NA MEDAL	16	
INNE	17	-274,81

Dział 3. DOCHÓD/STRATA

Wyszczególnienie		Kwota (A) [zł] 18/13-
DOCHÓD/STRATA	01	966.360,98

KONIEC Dnia:2019.03.06 - 09:06:45 Ver.5.94 2002.01/Autor:W.Krzyško/ /Wydrukował: 00 z F:\FK2004/

Oświadczenie

Informacja o zarządzaniu mieniem trwałym jednostki jest umieszczona w objaśnieniach do bilansu pod tabelą nr 1 zatytułowaną „Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych”.

Poznań, dnia 22.03.2019 r.

Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych

ul. Starołęcka 31, 60-963 Poznań

NIP 7770003280, KRS 0000080154