



MINISTER AKTYWÓW PAŃSTWOWYCH

DGA.IV.5402.4.2021

Warszawa, 16 czerwca 2021 r.

IK: 604949

POSTANOWIENIE NR 6/2021
o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu badawczego
o nazwie „POLTEGOR-Instytut” Instytut Górnictwa Odkrywkowego
z siedzibą we Wrocławiu za 2020 rok

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz art. 18 ust.13 i art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1383) postanawiam, co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie „POLTEGOR-Instytut” Instytut Górnictwa Odkrywkowego z siedzibą we Wrocławiu za 2020 rok, które składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **9 213 355,24 zł**,
- 2) Rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. wykazującego zysk netto w wysokości **92 370,61 zł**,
- 3) Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę **92 370,61 zł**,
- 4) Rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., wykazującego bilansowe zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **133 036,32 zł**,
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§2

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie „POLTEGOR-Instytut” Instytut Górnictwa Odkrywkowego z siedzibą we Wrocławiu za 2020 rok:

- | | |
|---------------------------|---------------------|
| 1. Fundusz rezerwowy | 7 400,00 zł |
| 2. Fundusz badań własnych | 84 970,61 zł |

§3

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania oraz zastępuje Postanowienie nr 5/2021 Ministra Aktywów Państwowych z dnia 14 maja 2021 r.

Z upoważnienia Ministra Aktywów Państwowych
Artur Soboń
sekretarz stanu

dokument podpisany elektronicznie

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	604949.1807070.1504078
Nazwa dokumentu	MAS_POLTEGOR_Postanowienie_6_zatwierdzenie-SF za 2020.pdf
Tytuł dokumentu	MAS_POLTEGOR_Postanowienie_6_zatwierdzenie-SF za 2020
Sygnatura dokumentu	DGA.IV.5402.4.2021
Data dokumentu	2021-06-16 12:19:31
Skrót dokumentu	E02B0F7E6A41D884E797039FAD8A278340F953EF
Wersja dokumentu	1.3
Data podpisu	2021-06-16
Podpisane przez	Artur Soboń sekretarz stanu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.100.1.1.32592
Data wydruku:	2021-06-16 13:28:26
Autor wydruku:	Świąć Beata

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8,9,6,0,0,0,5,5,3,2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,0,9,6,9,3,4</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		04-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
"POLTEGOR-INSTYTUT" INSTYTUT GÓRNICTWIA ODKRYWKOWEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	WROCŁAW
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	WROCŁAW	Gmina	M.WROCŁAW
Ulica	PARKOWA	Nr domu	25
		Nr lokalu	
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	51-616
		Poczta	WROCŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
7 2 1 9 Z BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

--

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwanej dalej "Ustawą".

Przyjęte zasady:

a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie programu ST firmy TETA, zawierającego stawki i kwoty miesięcznych i rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Instytut stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 5 %
- budynki i budowle 2,5 - 4 %
- urządzenia techniczne i maszyny 8,5 - 30 %
- środki transportu 7,0 - 20 %
- pozostałe środki trwałe 10,0 - 25 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- programy komputerowe 50 %
- programy komputerowe, jeżeli licencja udzielona jest na 1 rok (np. programy antywirusowe) 100 %

b) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- Inwestycje w nieruchomości – prowadzone są w ewidencji pozaksięgowej zgodnie z wartościami ujętymi w bilansie.

c) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie netto bez odsetek. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizacyjne tworzy się z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

d) Zapasy.

Materiały są wycenione według rzeczywistych cen ich zakupu, a produkcja w toku po bezpośrednich kosztach ich wytworzenia. Instytut przyjął zasadę ustalenia wartości rozchodu:

- materiałów metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”
- produkcja w toku – w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

e) Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

f) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie zapłaty. Zobowiązania mają charakter krótkoterminowy.

g) Instytut tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Pracownikom przysługują:

- nagrody jubileuszowe w wysokości:

- 75 % wynagrodzenia miesięcznego po 20 latach pracy
- 100 % wynagrodzenia miesięcznego po 25 latach pracy
- 130 % wynagrodzenia miesięcznego po 30 latach pracy
- 150 % wynagrodzenia miesięcznego po 35 latach pracy
- 180 % wynagrodzenia miesięcznego po 40 latach pracy
- 210 % wynagrodzenia miesięcznego po 45 latach pracy

- odprawy emerytalne w wysokości:

- 1-miesięcznego wynagrodzenia przy stażu do 10 lat pracy,
- 2-miesięcznego wynagrodzenia przy stażu 10-20 lat pracy,
- 3-miesięcznego wynagrodzenia przy stażu powyżej 20 lat pracy.

Podstawę wymiaru świadczeń stanowi wynagrodzenie miesięczne, obliczone jak ekwiwalent za urlop wypoczynkowy.

Od 24.04.2015 r. obowiązuje nowy Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy, który reguluje zasady przyznawania nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

h) Podatek dochodowy odroczony.

Instytut nie tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Zgodnie z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami na podstawie art.17.1 pkt 4 wolne od podatku są dochody przeznaczone na działalność statutową. Instytut płaci podatek od kosztów uzyskania przychodów, które nie są działalnością statutową.

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według typów działalności - na kontach zespołu 5. W celu ustalenia wyniku finansowego wyodrębnia się koszty działalności operacyjnej (konta zespołu 7; 711-720) oraz odpowiadające im przychody (konta zespołu 7: 700-710). Pozostałe koszty operacyjne grupuje się na koncie 761, a pozostałe przychody operacyjne na kontach 760, 762 oraz 768.

Przychody finansowe ujmuje się na koncie 750, a koszty finansowe na koncie 751.

Jednostka w księgach rachunkowych wykazuje wynik finansowy netto składający się z:

- 1) wyniku z działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2) wyniku operacji finansowych,
- 3) obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na 31 grudnia.

Sprawozdanie składa się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. zestawienia zmian w funduszu własnym,
4. rachunku przepływów pieniężnych,
5. informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie sporządzane jest w języku polskim, w złotych.

"POLTEGOR-INSTYTUT" INSTYTUT
GÓRNICWA ODKRYWKOWEGO.....

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	959 669,95	1 004 938,54	A	Kapitał (fundusz) własny	7 428 546,85	7 336 176,24
I	Wartości niematerialne i prawne	59 836,02	59 836,02	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 294 945,76	7 294 945,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	59 836,02	59 836,02	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	725 443,37	745 971,31	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	41 230,48	0,00
1	Środki trwałe	725 443,37	745 971,31		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 515,92	32 195,45		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	392 994,58	418 064,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	86 077,13	101 565,23	VI	Zysk (strata) netto	92 370,61	41 230,48
d)	środki transportu	38 452,72	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	191 403,02	194 146,05	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 784 808,39	1 789 926,53
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	85 232,56	111 677,57
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 232,56	111 677,57
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	72 417,07	80 924,67
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	12 815,49	30 752,90
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	174 390,56	199 131,21		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	174 390,56	199 131,21		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	991 771,97	859 385,05
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	963 279,54	853 185,12
B	Aktywa obrotowe	8 253 685,29	8 121 164,23	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	588 010,13	1 485 833,23	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 958,97	1 720,15	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	586 051,16	1 484 113,08	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	288 101,42	248 150,76
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	288 101,42	248 150,76
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 703 512,93	803 674,09	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	465 387,72	351 596,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	161 046,83	201 309,61
	– do 12 miesięcy			i)	inne	48 743,57	52 128,75
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	28 492,43	6 199,93
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	707 803,86	818 863,91
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	707 803,86	818 863,91
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	153 112,24	178 341,04
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	554 691,62	640 522,87
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 703 512,93	803 674,09				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 194 238,10	610 095,89				
	– do 12 miesięcy	1 194 238,10	610 095,89				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 234,68	14 553,75			
c)	inne	497 040,15	179 024,45			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 922 132,78	5 789 096,46			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 922 132,78	5 789 096,46			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 922 132,78	5 789 096,46			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 922 132,78	5 789 096,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 029,45	42 560,45			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 213 355,24	9 126 102,77			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 213 355,24	9 126 102,77

GLÓWNY KSIĘGOWY

Duszyńska
mgr inż. Mariola Duszyńska
10.03.2021

"POLTEGOR - INSTYTUT"
INSTYTUT GÓRNICWA ODKRYWKOWEGO
A. Szczepiński
dr hab. inż. Jacek Szczepiński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 271 898,09	7 349 733,94
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 898 891,15	4 392 554,78
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-900 592,92	161 355,50
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje	4 273 599,86	2 795 823,66
B	Koszty działalności operacyjnej	8 792 930,91	7 900 262,07
I	Amortyzacja	240 512,39	169 729,49
II	Zużycie materiałów i energii	1 507 888,27	1 663 489,03
III	Usługi obce	1 316 921,38	811 855,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	222 755,56	200 709,24
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 433 631,86	4 082 799,42
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	992 908,06	854 376,72
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	78 313,39	117 302,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-521 032,82	-550 528,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	787 121,02	795 181,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	787 121,02	795 181,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	268 408,69	277 724,60
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	268 408,69	277 724,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 320,49	-33 071,27
G	Przychody finansowe	121 610,34	86 502,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	44 910,41	79 506,83
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	76 699,93	6 995,25
H	Koszty finansowe	11 165,24	0,33
I	Odsetki, w tym:	11 165,24	0,33
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	108 124,61	53 430,48
J	Podatek dochodowy	15 754,00	12 200,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	92 370,61	41 230,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Marcin Duszyński
 10.03.2021

"POLTEGOR-INSTYTUT"
 INSTYTUT GÓRNICTWA ODKRYWKOWEGO
J. Szczepiński
 dr hab. inż. Jacek Szczepiński

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 336 176,24	7 294 945,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 336 176,24	7 294 945,76
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 294 945,76	7 263 548,63
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	31 397,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	31 397,13
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- odpis z zysku netto roku poprzedniego	0,00	31 397,13
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycia straty za rok poprzedni	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 294 945,76	7 294 945,76
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	41 230,48	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	41 230,48	0,00
	- odpis z zysku	41 230,48	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty za rok poprzedni	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	41 230,48	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	41 230,48	31 397,13
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	41 230,48	31 397,13
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	41 230,48	31 397,13
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	41 230,48	31 397,13
	- fundusz statutowy	0,00	31 397,13
	- fundusz rezerwowy	41 230,48	0,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie funduszem rezerwowym	0,00	0,00
	- pokrycie funduszem statutowym	0,00	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	92 370,61	41 230,48
	a) zysk netto	92 370,61	41 230,48
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 428 546,85	7 336 176,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 428 546,85	7 336 176,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Darysi
 mgr inż. Jacek Duszyński

WOLTEGOR - INSTYTUT
 POLSKIEGO HODOWALNICTWA
 DOKRYWOWEGO
 DYREKTOR
Jacek Szczepiński
 dr hab. inż. Jacek Szczepiński

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	92 370,61	41 230,48
II.	Korekty razem	158 707,31	750 871,50
1.	Amortyzacja	240 512,39	169 729,49
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-76 699,93	6 995,25
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-33 745,47	-79 506,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-26 445,01	-85 958,62
6.	Zmiana stanu zapasów	897 823,10	-148 659,47
7.	Zmiana stanu należności	-899 838,84	358 682,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	132 386,92	148 571,38
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-108 529,05	386 331,60
10.	Inne korekty	33 243,20	-5 313,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	251 077,92	792 101,98
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	41 899,28	79 299,81
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	41 899,28	79 299,81
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	41 899,28	79 299,81
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	41 899,28	79 299,81
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	195 243,80	113 760,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195 243,80	113 760,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-153 344,52	-34 460,19
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	52 261,51	3 280,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	52 261,51	3 280,37
II.	Wydatki	16 958,59	4 754,96
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	11 165,24	0,33
9.	Inne wydatki finansowe	5 793,35	4 754,63
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 302,92	-1 474,59
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	133 036,32	756 167,20
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	133 036,32	756 167,20
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 789 096,46	5 032 929,26
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 922 132,78	5 789 096,46
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dęcy
mgr inż. Mariola Duszyńska

"POLTEGOR - INSTYTUT"
INSTYTUT GÓRNICTWA ODKRYWKOWEGO.
Szczepiński
dr hab. inż. Jacek Szczepiński



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku jednostki:

„POLTEGOR - INSTYTUT” INSTYTUT GÓRNICICTWA ODKRYWKOWEGO
z siedzibą we Wrocławiu (51-616), ul. Parkowa 25



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. Dz. 8-M/26/III/21

Warszawa, dnia 26 marca 2021 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Ministra Aktywów Państwowych

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. („sprawozdanie finansowe”) „POLTEGOR – INSTYTUT” Instytutu Górnictwa Odkrywkowego („Instytut”) z siedzibą we Wrocławiu (51-616), ul. Parkowa 25, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę zł **9 213 355,24 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zysk netto w wysokości zł **92 370,61 zł**
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę zł **92 370,61 zł**
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę zł **133 036,32 zł**
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa oraz statutem Instytutu;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Instytutu zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Instytutu zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Instytutu za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Instytutu jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Instytutu zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Instytutu uznaje

za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Instytutu jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Instytutu do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Dyrektor Instytutu albo zamierza dokonać likwidacji Instytutu, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Instytutu jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. 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 użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Instytutu ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Instytutu obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania,

które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Instytutu;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Instytutu;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Instytutu zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Instytutu do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Instytut zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Instytutu nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Inne zagadnienia

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72) zostało przeprowadzone „metoda pełną.”

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Robert Meller** działający w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 26 marca 2021 roku

Elektronicznie podpisany przez

Robert Meller

Data: 2021.03.26 12:33:41 +01'00'

.....
Robert Meller

Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 13 333

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie

w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

firmy audytorskiej uprawnionej do badania

sprawozdań finansowych nr 2695

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91

03-982 Warszawa

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego

a) Tabela środków trwałych w podziale na grupy [zł]

Grupa	środki trwałe				umorzenie				BO wartość netto	BZ wartość netto
	BO		BZ		BO		BZ			
	01.01.2020	zmniejszenia	31.12.2020	zmniejszenia	01.01.2020	zwiększenia	31.12.2020	zwiększenia		
GR 0 Grunty w wieczystym użytkowaniu	418 121,00	-	418 121,00	-	376 308,73	20 906,04	-	397 214,77	41 812,27	20 906,23
GR 1 Budynki	2 132 635,11	-	2 132 635,11	-	1 597 889,68	38 171,05	-	1 636 060,73	534 745,43	496 574,38
GR 2 Obiekty inż. lądowej i wodnej	285 594,51	-	285 594,51	-	212 760,97	6 413,09	-	219 174,06	72 833,54	66 420,45
GR 3 Kotły i maszyny energetyczne	18 300,00	-	18 300,00	-	18 300,00	-	-	18 300,00	0,00	0,00
GR 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 084 910,13	25 573,14	1 110 483,27	-	1 084 910,13	25 573,14	-	1 110 483,27	0,00	0,00
GR 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	314 988,89	-	314 988,89	-	272 923,89	6 580,00	-	279 503,89	42 065,00	35 485,00
GR 6 Urządzenia techniczne	457 705,26	-	457 705,26	-	398 205,03	8 908,10	-	407 113,13	59 500,23	50 592,13
GR 7 Środki transportu	533 144,41	61 219,51	594 363,92	-	533 144,41	22 766,79	-	555 911,20	0,00	38 452,72
GR 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 900 041,16	108 451,15	3 008 492,31	-	2 705 895,11	111 194,18	-	2 817 089,29	194 146,05	191 403,02
Razem	8 145 440,47	195 243,80	8 340 684,27	-	7 200 337,95	240 512,39	-	7 440 850,34	945 102,52	899 833,93

b) Instytut w roku 2020 nie sprzedał żadnego środka trwałego.

c) Instytut w 2020 roku nie dzierżawił, ani nie wynajmował od innych podmiotów gospodarczych środków trwałych.

d) Instytut nie dzierżawił środków trwałych od innych podmiotów gospodarczych, dlatego nie ma wartości rynkowej tych składników.

e) Instytut nie zwracał się o zgodę do właściwego ministra, ponieważ nie dzierżawił ani nie użytkował środków trwałych od innych podmiotów gospodarczych.

f) Instytut w 2020 roku zakupił:

- zasilacz hydrauliczny (wartość: 9 600,00 zł)
- 7 zestawów komputerowych (wartość: 25 573,14 zł)
- samochód osobowy Dacia (wartość: 61 219,51 zł)
- zestaw do pomiarów batymetrycznych (wartość: 57 500,00 zł)
- komorę prób (wartość: 2 422,50 zł)
- penetrometr stożkowy (wartość: 3 082,75 zł)
- pelecziarkę (wartość: 5 242,90 zł)
- elektroniczny system rejestracji (wartość: 30 603,00 zł)

g) Instytut w roku 2020 nie przeprowadzał ulepszeń, modernizacji budynków, pomieszczeń laboratoryjnych.

Instytut w 2020 r. przeprowadził prace remontowe oraz konserwacyjne na ogólnej kwotę 21 048,45 zł, w szczególności:

- bieżące prace konserwacyjne i remontowe
- odnowienie klatek schodowych i korytarzy.

Investycje długoterminowe w nieruchomości

ogólna powierzchnia 5 698,40 m²

w tym: budynek część mieszkalna 367,00 m²

pozostała 5 331,40 m²

w tym: wynajmowana powierzchnia 1 676,97 m²

1 676,97 m² : 5 331,40 m² = 0,31

Nazwa	Wartość początkowa [zł]	Zwiększenie wartości początkowej ulepszenie [zł]	Umorzenie [zł]	Wartość netto [zł]
Budynek biurowy	545 162,34	0,00	459 993,31	85 169,03
Budynek biurowy	100 952,69	0,00	100 952,69	0,00
Budynek biurowy	272 463,72	0,00	272 463,72	0,00
Budynek zaplecze	232 376,89	0,00	232 376,89	0,00

Barak	88 757,44	0,00	80 114,57	8 642,87
Razem	1 671 547,54	0,00	4 409 637,24	261 910,30

Budynek część mieszkalna 128 707,33 zł 128 707,33 zł
 Budynek biurowy + baraki 133 202,97 zł x 0,31 = 41 292,92 zł
 261 910,30 zł 170 000,25 zł

Nazwa	Wartość początkowa [zł]	Zwiększenie wartości początkowej - ulepszenie [zł]	Umorzenie [zł]	Wartość netto [zł]
Grunty (9 844 m ²)	418 121,00	0,00	397 214,77	20 906,23

Część mieszkalna 367,00 m²
 Wynajmowana 1 676,97 m²
 2 043,97 m²

2 043,97 m²: 9 844 m² = 0,21
 20 906,23 zł x 0,21 = 4 390,31 zł

Investycja w nieruchomości:
 Powierzchnia wynajmowana wartość: 170 000,25 zł
 Grunty wartość: 4 390,31 zł
174 390,56 zł

Instytut wynajmuje wolne powierzchnie dając ogłoszenia w prasie lokalnej. Umowy najmu realizowane są na zasadach rynkowych.

Wrocław, dn. 12.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Day
 mgr inż. Mariola Duszyńska

"POLTEGOR - INSTYTUT"
 INSTYTUT GÓRNICZWA OKRĘGOWEGO
 M. Szepietowski
 dr hab. inż. Jerzy Szepietowski