

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA ROK 2018**

**INSTYTUT BIOTECHNOLOGII PRZEMYSŁU  
ROLNO-SPOŻYWCZEGO**

**im. prof. Wacława Dąbrowskiego**

**ul. Rakowiecka 36; 02-535 WARSZAWA**

**NIP 5250008264**

**REGON 000053835**

**ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU  
FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA  
INNYCH JEDNOSTEK NIŻ BANKI I ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

obejmuje w szczególności:

1. firmę, siedzibę i adres albo miejsce zamieszkania i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

**Instytut Biotechnologii przemysłu Rolno-Spożywczego**

**im prof. Wacława Dąbrowskiego (skrót IBPRS)**

**ul. Rakowiecka 36; 02-532 Warszawa**

**IBPRS jest państwową jednostką organizacyjną zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000126823.**

**NIP : 5250008264**

**REGON : 000053835**

**Przedmiotem działalności Instytutu jest prowadzenie badań i prac rozwojowych w zakresie:**

- 1) **pozyskiwania, doskonalenia, identyfikacji, charakterystyki, przechowywania i udostępniania szczepów drobnoustrojów przemysłowych oraz identyfikacji mikroflory towarzyszącej;**
- 2) **modyfikacji procesów bioinżynieryjnych;**
- 3) **otrzymywania biopreparatów;**
- 4) **uzyskiwania nowych produktów spożywczych w tym żywności funkcjonalnej i dietetycznej;**
- 5) **opracowywania technologii bezodpadowych;**
- 6) **opracowywania i adaptacji analiz fizykochemicznych, mikrobiologicznych i sensorycznych surowców i produktów żywnościowych oraz wody przeznaczonej do spożycia;**

- 7) *zastosowania enzymów w modyfikacji żywności;*
- 8) *materiałów opakowaniowych i technik pakowania;*
- 9) *ochrony środowiska;*
- 10) *technologii przemysłów fermentacyjnych (gorzelniczego, winiarskiego i browarniczego);*
- 11) *technologii owoców i warzyw;*
- 12) *technologii zbóż i piekarnictwa;*
- 13) *technologii chłodnictwa żywności;*
- 14) *technologii koncentratów spożywczych;*
- 15) *technologii mięsa i tłuszczu;*
- 16) *technologii cukrownictwa;*
- 17) *technologii ziemniaków i skrobi;*
- 18) *technologii mleka i produktów mleczarskich;*
- 19) *technik chłodniczych i klimatyzacyjnych.*

**2. Przedmiotem działania Instytutu, oprócz zadań wymienionych w ust. 1 jest wdrażanie i upowszechnianie wyników badań naukowych w praktyce rolniczej**

**i przemyśle rolno-spożywczym.**

**3. Instytut, poza działalnością, o której mowa w ust. 1 i 2, może realizować zadania ustalone przez Radę Ministrów w programach wieloletnich ustanawianych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870, z późn. zm.).**

**4. Instytut realizuje zadania obronne i zarządzania kryzysowego wynikające z ustawowych i wewnętrznych regulacji w zakresie określonym przez ministra właściwego do spraw rolnictwa.**

2. wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest umownie ograniczony,

**IBPR jest państwową jednostką organizacyjną powołaną Uchwałą nr 534/54/ Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 1954 roku w sprawie przekształcenia**

**Głównego Instytutu Przemysłu Rolnego i Spożywczego i Instytutu Przemysłu Fermentacyjnego, działa na podstawie:**

- 1) ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2016 r. poz. 371, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”;
- 2) rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 września 2012 r. w sprawie zmiany nazwy Instytutu Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego (Dz.U. z 2012 r. poz. 1053);
- 3) rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 15 czerwca 2009 r. w sprawie połączenia Instytutu Przemysłu Mięsnego i Tłuszczowego, Instytutu Przemysłu Cukrowniczego oraz Instytutu Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego (Dz.U. z 2009 r. Nr 99, poz. 831);
- 4) rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z 19 grudnia 2007 r. w sprawie połączenia Centralnego Laboratorium Chłodnictwa, Centralnego Laboratorium Przemysłu Ziemniaczanego, Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu Gastronomicznego i Artykułów Spożywczych oraz Instytutu Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego (Dz. U. z 2007 r. Nr 247 poz. 1837);
- 5) rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 11 grudnia 2002 r. w sprawie połączenia Instytutu Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego z Centralnym Laboratorium Przemysłu Koncentratów Spożywczych, Centralnym Laboratorium Technologii Przetwórstwa i Przechowalnictwa Zbóż oraz Zakładem Badawczym Przemysłu Piekarskiego (Dz.U. z 2002 r. Nr 233, poz. 1961);
- 6) zarządzenia nr 15 Ministra Rolnictwa, Leśnictwa i Gospodarki Żywnościowej z dnia 26 marca 1988r. dotyczące nadania nazwy Instytutu Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego;
- 7) uchwały nr 534/54 Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 1954 r. w sprawie przekształcenia Głównego Instytutu Przemysłu Rolnego i Spożywczego w Instytut Przemysłu Fermentacyjnego oraz nadania mu statutu;
- 8) zarządzenia Ministra Przemysłu Rolnego i Spożywczego z dnia 20 września 1949 r. o utworzeniu Głównego Instytutu Przemysłu Rolnego i Spożywczego;
- 9) niniejszego statutu.

**pod nadzorem ministra właściwego do spraw rynków rolnych.**

3. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

**Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.**

4. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

**nie występuje**

5. wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.**

6. w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów),

**nie występuje**

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

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 z późn.zm) oraz zarządzeniem Dyrektora IBPRS Nr 9/2013 z dnia 5 maja 2003 roku w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w IBPRS.**

**IBPRS przyjął następujące zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu:**

- **środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, wartości przeszacowane pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych; amortyzacja metodą liniową. Środki trwałe o wartości do 3.500zł umarzane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.**
- **materiały i towary wg cen zakupu.**
- **należności i zobowiązania krajowe w kwotach wymaganej zapłaty,**

- *należności i zobowiązania w walutach obcych przeliczane odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży stosowanym przez bank, z którego Instytut korzysta, a po średnim kursie NBP na dzień bilansowy,*
- *produkcja w toku wg kosztu wytworzenia,*
- *środki pieniężne w zł, kapitały, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej,*
- *środki pieniężne w walutach obcych przeliczane odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży stosowanym przez bank, z którego Instytut korzysta, a po średnim kursie NBP na dzień bilansowy.*
- *inwestycje długoterminowe wg wartości księgowej netto – są to nieruchomości udostępnione najemcom*

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

obejmują w szczególności:

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

**Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WN i P zawiera nota nr 3 i 4**

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

**nie występują**

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

**nie występują**

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

**Szczegółowy wykaz powierzchni gruntów według stanu na 31 grudnia 2015 roku ilustruje nota nr 2**

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 występuje**

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

**Instytut posiada 2 udziały w Towarzystwie Produkcyjno-Handlowym FRUCTOPOL Sp. z o.o., ich wartość przedstawiono w notce nr 23**

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności zawiera nota nr 27**

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

**Kapitał podstawowy Instytutu stanowi fundusz statutowy, który tworzony jest zgodnie z art.19.1.1) ustawy o instytutach badawczych, jego wartość przedstawia nota nr 28**

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

**Fundusz rezerwowy Instytutu tworzony jest zgodnie z art.19.1.2) ustawy o instytutach badawczych, wielkość na dzień bilansowy przedstawia nota nr 21**

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

**Instytut za rok 2018 osiągnął zysk netto w wysokości 2.072.755,09zł. Zgodnie z art. 19 ust.5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych Dyrektor Instytutu przedstawi do zatwierdzenia ministrowi nadzorującemu wniosek dotyczący podziału zysku, po zaopiniowaniu przez Radę Naukową. Wnioskowany podział zysku przedstawia nota 19**

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

**Nie występują**

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,

**nie występują**

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

**nie występują**

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;



**Informacje o pozycjach rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów zawiera nota nr 5**

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 występują**

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych 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;

**Zabezpieczenia na majątku stanowią weksle „in blanco” do umów z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 Oś priorytetowa 1, Działanie 1.3, Poddziałanie 1.3.2, oraz kaucje gwarancyjne wpłacane przez najemców przy umowach najmu powierzchni, wartość zabezpieczeń przedstawia nota nr 16**

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia 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 lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

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

**nie występują**

2.1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

**Instytut działa na terytorium kraju oraz, na podstawie odpowiednich przepisów poza granicami kraju.**

**Przedmiotem działania Instytutu jest prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych a także wdrażanie i upowszechnianie wyników badań naukowych w praktyce rolniczej i przemyśle rolno-spożywczym**

**Struktura przychodów za rok 2018 i ich podział ze względu na najważniejszych zlecających przedstawia nota 10**

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

**nie dotyczy**

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

**Instytut nie dokonywał w ciągu roku odpisów aktualizujących środki trwałe.**

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

**Instytut nie dokonywał w ciągu roku odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

**Instytut nie zaniechał w ciągu 2018 roku działalności i nie przewiduje takich działań w roku następnym.**

6) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto zawiera nota nr 15**

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,

**Koszty wytworzenia środków trwałych dotyczył modernizacji budynku, jego wielkość przedstawia nota nr 1**

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

**nie występuje**

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,

**Długoterminowe inwestycje niefinansowe stanowią nieruchomości przeznaczone pod wynajem powierzchni, ich zmiany przedstawia nota nr 22**

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

**nie występuje**

3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

**Dla pozycji bilansu aktywa i pasywa w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.**

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

**Pomocne przy sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych informacje o zdarzeniach jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego umieszczono w nocie nr 14**

5. Informacje o:

1) 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,

**nie występuje**

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

**nie występuje**

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

**Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe obrazuje nota nr 13**

4) 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

**nie dotyczy**

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

**nie występuje**

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

**Badania sprawozdania finansowego Instytutu za rok 2018 dokona firma PTE-PROFIT Sp z o.o., na podstawie umowy nr A-49/18-19 z dnia 19.12.2017r., wynagrodzenie dla firmy audytorskiej przedstawia nota nr 12**

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 występuje**

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

**nie występuje**

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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

**nie występuje**

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

**nie występuje**

7.1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

**nie występuje**

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

**nie występuje**

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

**nie występuje**

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,

**nie dotyczy**

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

**nie dotyczy**

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie;

**nie dotyczy**

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

**nie dotyczy**

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

**nie dotyczy**

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

**nie dotyczy**

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**nie dotyczy**

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

**nie dotyczy**

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

**nie dotyczy**

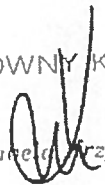
9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

**nie dotyczy**

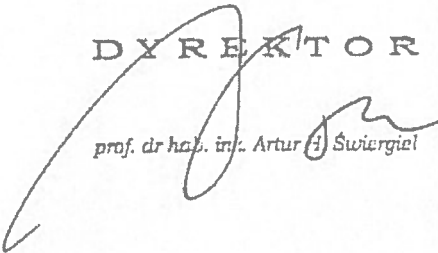
10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Wszystkie ważne informacje, mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym.**

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Izabela Przyżanowska

DYREKTOR

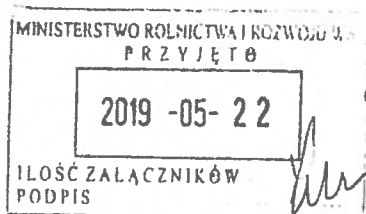
  
prof. dr hab. inż. Artur J. Świergiel





INSTYTUT BIOTECHNOLOGII  
PRZEMYSŁU ROLNO-SPOŻYWCZEGO  
im. prof. Waława Dąbrowskiego

Warszawa, dnia 16.05.2019r.



Departamentu Finansów

Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi

00-930 Warszawa

ul. Wspólna

**Informacje uzupełniające do sprawozdania finansowego za rok 2018**

W odpowiedzi na pismo nr F.ri.073.2.2.2019 z dnia 30.04.2019r uprzejmie informuję, że w załączeniu do punktu 1 i 2 przesyłam skan poprawionej uchwały Rady Naukowej Nr IX/7/2019 w sprawie podziału zysku netto za 2018r. wraz z poprawioną notą nr 19 do sprawozdania oraz poprawioną stroną nr 8 do Wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2018r.

Natomiast jeśli chodzi o punkt 3, to uprzejmie wyjaśniam, że w rachunku zysku i strat zgodnie z ustawą o rachunkowości przedstawiono wartość netto wynikająca ze sprzedaży środków trwałych, a więc pomniejszoną o koszty związane z tą sprzedażą, w tym również nierozliczoną częścią umorzenia.

W naszym przypadku:

	pozycja	kwota	uwagi
nota 9	Pozostałe przychody operacyjne	1 885 000,00	faktura sprzedaży nieruchomości
nota 8	Pozostałe koszty operacyjne	68 701,61	wartość nierozliczonej części umorzenia dotyczącej nieruchomości sprzedanej
	Rachunek zysków i strat	1 816 298,39	przychody - koszty

Ponadto przesyłam skan strony końcowej sprawozdania finansowego z adnotacją biegłego rewidenta o zbadaniu tego sprawozdania.

z poważaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Izabela Kozłanowska*

DYREKTOR

*prof. dr hab. inż. Artur H. Suliński*

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

**Kapitał podstawowy Instytutu stanowi fundusz statutowy, który tworzony jest zgodnie z art.19.1.1) ustawy o instytutach badawczych, jego wartość przedstawia nota nr 28**

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

**Fundusz rezerwowy Instytutu tworzony jest zgodnie z art.19.1.2) ustawy o instytutach badawczych, wielkość na dzień bilansowy przedstawia nota nr 21**

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

**Instytut za rok 2018 osiągnął zysk netto w wysokości 2.083.594,45zł. Zgodnie z art. 19 ust.5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych Dyrektor Instytutu przedstawi do zatwierdzenia ministrowi nadzorującemu wniosek dotyczący podziału zysku, po zaopiniowaniu przez Radę Naukową. Wnioskowany podział zysku przedstawia nota 19**

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

**Nie występują**

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,

**nie występują**

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

**nie występują**

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

## Nota 19

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

	2018	2017*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>2 083 594,45</b>	<b>1 148 033,06</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	1 500 000,00	91 842,64
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród z zysku	383 594,45	756 190,42
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
Fundusz stypendialny	150 000,00	250 000,00
Fundusz badań własnych	50 000,00	50 000,00

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

## Komentarz:

Obowiązkowy odpis na fundusz rezerwowy wynosi 8%, natomiast zwiększenie odpisu powyżej tej kwoty pozwoli na sfinansowanie planowanych w roku 2019 modernizacji budynków służących działalności naukowo-badawczej.




BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>20 143 495,08</b>	<b>21 001 975,27</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>19 960,72</b>	<b>18 928,82</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	4	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4	19 960,72	18 928,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>15 260 755,53</b>	<b>16 222 196,09</b>
1. Środki trwałe		15 260 755,53	15 871 196,09
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3	7 152 602,87	7 491 207,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3	7 841 362,81	7 885 122,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	3	37 166,81	70 942,19
d) środki transportu	3	0,00	170,00
e) Inne środki trwałe	3	229 623,04	423 754,14
2. Środki trwałe w budowie	1	0,00	351 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	18	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>4 882 778,81</b>	<b>4 760 850,38</b>
1. Nieruchomości	22	4 861 778,81	4 759 850,38
2. Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 000,00	1 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		1 000,00	1 000,00
- udziały lub akcje	23	1 000,00	1 000,00
- inne papiery wartościowe	23	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	23	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	22	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>22 025 953,74</b>	<b>19 417 668,05</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>10 840,00</b>	<b>73 529,16</b>
1. Materiały	26	10 840,00	10 483,00
2. Półprodukty i produkty w toku	26	0,00	63 046,16
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	26	0,00	0,00
4. Towary	26	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	26	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>2 022 315,85</b>	<b>2 672 462,95</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2018

- do 12 miesięcy	18	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	18	0,00	0,00
b) inne	18	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	18	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	18	0,00	0,00
b) inne	18	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		2 022 315,85	2 672 462,95
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		1 717 867,03	2 504 433,62
- do 12 miesięcy	18	1 717 867,03	2 504 433,62
- powyżej 12 miesięcy	18	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18	255 584,49	137 496,43
c) inne	18	48 864,33	30 532,90
d) dochodzone na drodze sądowej	18	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		19 912 025,88	16 541 298,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		19 912 025,88	16 541 298,57
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		50 000,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki	18	50 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		19 862 025,88	16 541 298,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24	19 862 025,88	16 537 398,52
- inne środki pieniężne	24	0,00	3 900,05
- inne aktywa pieniężne	24	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	80 772,01	130 377,37
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>42 169 448,80</b>	<b>40 419 643,32</b>

Sporządzono ...02-532 Warszawa, ul. Rakowiecka 36... dnia 13.03.2019...

(miejscowość)

(data)

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Krzyżanowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

prof.dr hab. Artur Hugo Swiergiel (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za zgodność z prawdą)

prof. dr hab. inż. Artur H. Swiergiel

Izabela Krzyżanowska

Strona 2

BILANS na dzień 31.12.2018

PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>26 771 681,44</b>	<b>25 744 277,41</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	28	24 235 745,95	24 235 745,95
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	21	452 341,04	360 498,40
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	21	91 842,64	17 286,23
- na udziały (akcje) własne	21	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	20	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	19	2 083 594,45	1 148 033,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>15 397 767,36</b>	<b>14 675 365,91</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	17	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	17	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	17	0,00	0,00
d) inne	17	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 173 313,66	2 422 802,32
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	17	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	17	0,00	0,00
b) inne	17	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	17	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	17	0,00	0,00
b) inne	17	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 543 366,49	2 069 364,49
a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	17	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		632 027,60	918 428,64
- do 12 miesięcy	17	632 027,60	918 428,64
- powyżej 12 miesięcy	17	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	17	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	17	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17	665 048,48	719 537,33

BILANS na dzień 31.12.2018

h) z tytułu wynagrodzeń	17	0,00	49 731,83
i) inne	17	246 290,41	381 666,69
4. Fundusze specjalne	11	629 947,17	353 537,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe		13 224 453,70	12 252 463,59
1. Ujemna wartość firmy	5	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	5	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 224 453,70	12 252 463,59
- długoterminowe	5	11 832 700,13	11 748 014,47
- krótkoterminowe	5	1 391 753,57	504 449,12
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>42 169 448,80</b>	<b>40 419 643,32</b>

Sporządzono

02-532 Warszawa, ul. Rakowiecka 36

dnia 13.03.2019

DYREKTOR

GŁÓWNY KASJER

(data)

Izabela Krzyżanowska

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)  
Izabela Krzyżanowska

prof. dr hab. Artur Hugo Świergiel

prof. dr hab. inż. Artur H. Świergiel

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [warianł porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>22 985 110,87</b>	<b>20 665 088,84</b>
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10	23 073 768,01	20 736 773,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-88 657,14	-71 684,46
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	25	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>22 788 311,18</b>	<b>19 817 499,48</b>
I. Amortyzacja	25	1 473 765,36	1 365 004,29
II. Zużycie materiałów i energii	25	4 549 838,46	3 480 243,20
III. Usługi obce	25	2 783 066,26	1 844 147,38
IV. Podatki i opłaty, w tym	25	555 185,07	549 666,08
- podatek akcyzowy	25	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	25	10 458 015,15	9 737 920,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	25	2 168 295,82	2 120 067,43
- emerytalne	25	0,00	1 788 662,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25	800 145,07	720 450,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>186 798,68</b>	<b>847 589,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 425 527,18</b>	<b>652 318,07</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9, 8	1 816 298,39	4 308,94
II. Dotacje		148 138,14	170 826,53
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	9	461 090,65	477 182,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>646 220,51</b>	<b>459 731,85</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8, 9	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8	42 755,25	22 601,23
III. Inne koszty operacyjne	8	603 465,26	437 130,62
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>1 976 106,35</b>	<b>1 040 175,58</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>178 935,49</b>	<b>156 978,94</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 200,00	1 200,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	7	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	7	1 200,00	1 200,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7	177 735,49	155 778,94
- od jednostek powiązanych	7	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	7, 6	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>27 670,39</b>	<b>12 140,48</b>
I. Odsetki, w tym:	6	2 298,83	946,78
- dla jednostek powiązanych	6	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	6, 7	25 371,56	11 193,68
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>2 127 371,45</b>	<b>1 185 014,08</b>



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

J. Podatek dochodowy	15	43 777,00	36 981,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		2 083 594,45	1 148 033,06

Sporządzono .. 02-532 Warszawa, ul. Rakowiecka 36  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

dnia 13.03.2019 **DYREKTOR**  
(data)

*Izabela Krzyżanowska*  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
**Izabela Krzyżanowska**

*prof. dr hab. Artur Hugo Świergiel*  
prof. dr hab. Artur Hugo Świergiel, członek Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>25 744 277,41</b>	<b>24 795 036,01</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>25 744 277,41</b>	<b>24 795 036,01</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>24 235 745,95</b>	<b>24 235 745,95</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>24 235 745,95</b>	<b>24 235 745,95</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycia lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>360 498,40</b>	<b>343 212,17</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>91 842,64</b>	<b>17 286,23</b>
a) zwiększenie z tytułu	91 842,64	17 286,23
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	91 842,64	17 286,23

ok

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	452 341,04	360 498,40
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 148 033,06	216 077,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 148 033,06	216 077,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 148 033,06	216 077,89
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 148 033,06	216 077,89
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	91 842,64	17 286,23
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- fundusz badań własnych, stypendialny i nagród	1 056 190,42	198 791,66
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznałdającej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	2 083 594,45	1 148 033,06
a) zysk netto	2 083 594,45	1 148 033,06
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 771 681,44	25 744 277,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 771 681,44	25 744 277,41

Sporządzono

02-532 Warszawa, ul. Rakowiecka 36

dnia

13.03.2019

D Y R E K T O R

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(data)

Izabela Krzyżanowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Izabela Krzyżanowska

prof.dr hab. Artur Hugo Świergiel

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2018	2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		2 083 594,45	1 148 033,06
II. Korekty razem		1 577 684,81	1 609 929,25
1. Amortyzacja		1 960 340,13	1 769 219,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14	-1 200,00	-1 200,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-1 816 298,39	-4 308,94
5. Zmiana stanu rezerw	14	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	14	62 689,16	117 025,89
7. Zmiana stanu należności	14	600 147,10	-491 673,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14	-249 588,66	740 717,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14	1 021 595,47	-519 693,51
10. Inne korekty	14	0,00	-157,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		3 661 279,26	2 757 962,31
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		0,00	0,00
I. Wpływy		2 237 200,00	5 508,94
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 885 000,00	4 308,94
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		351 000,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 200,00	1 200,00
a) w jednostkach powiązanych		1 200,00	1 200,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		1 200,00	1 200,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 521 561,53	1 216 865,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 521 561,53	865 865,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	351 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		715 638,47	-1 211 356,71
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 056 190,42	198 791,66
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

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

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		1 056 190,42	198 791,66
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-1 056 190,42	- 198 791,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		3 320 727,31	1 347 813,94
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		3 320 727,31	1 347 813,94
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		16 541 298,57	15 193 484,63
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		19 862 025,88	16 541 298,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono 02-532 Warszawa, ul. Rakowiecka 36 dnia 13.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(data)

DYREKTOR

Izabela Krzyżanowska

(nazwa i imię, podpis osoby sporządzającej)

Izabela Krzyżanowska

prof. dr hab. Artur Hugo Świergiel

prof. dr hab. inż. Artur H. Świergiel

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 2	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 3	Zmiany w środkach trwałych
Nota 4	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 5	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 6	Wybrane koszty finansowe
Nota 7	Wybrane przychody finansowe
Nota 8	Inne koszty operacyjne
Nota 9	Inne przychody operacyjne
Nota 10	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 11	Fundusze specjalne
Nota 12	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 13	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 14	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 15	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 16	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 17	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 18	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 19	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 20	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 21	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 22	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 23	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 24	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 25	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 26	Zapasy
Nota 27	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 28	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

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

## Nota 1

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	635 626,16	351 000,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>635 626,16</b>	<b>351 000,00</b>

## Nota 2

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Łódź ul. J. Piłsudskiego 84 (dz.23 ob.28/6; KW 87867/2) ul. Rokicińska (dz.85/30; KW 88370/8)	11192	336 624,40	0,00	128 326,27	208 298,13
Leszno ul. Inżynierska 4 (dz.424/6; KW WA1G/00048913/9)	55900	128 122,80	0,00	0,00	128 122,80
Warszawa, ul. Rakowiecka 36 (dz.18 ob.1-01-02-Mokolów; KW 00140859)	22327	15 170 000,00	0,00	0,00	15 170 000,00
Warszawa, ul. Jubilerska (dz.32 ob.3-05-29 Praga Pol.; KW 148103)	6129	89 772,00	0,00	0,00	89 772,00
Poznań ul. Starołęcka 40 ( dz. 306401.0011.AR.03/65/6; KW 120535)	3470	68 536,04	0,00	0,00	68 536,04

## Komentarz:

W Poznaniu ul. Głogowska 236- grunty stanowią własność IBPRS wartość gruntu 51 832,78

W Łodzi w 2018r. sprzedano nieruchomości przy ul. Kopernika 15/17o pow. 1927m.2

## Nota 3

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	51 832,78	12 588 844,53	19 829 845,23	9 069 633,92	335 603,01	31 612 976,06	73 468 634,53
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	860 713,00	42 086,58	0,00	600 443,79	1 503 243,37
- nabycie	0,00	0,00	860 713,00	42 086,58	0,00	600 443,79	1 503 243,37
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	183 991,16	649 949,59	152 096,59	0,00	244 954,60	1 230 991,94
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	152 096,59	0,00	244 954,60	397 051,19
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	128 326,27	469 329,68	0,00	0,00	0,00	597 655,95
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inwestycje w nieruchomości	0,00	55 664,89	180 619,91	0,00	0,00	0,00	236 284,80
Wartość brutto na koniec okresu	51 832,78	12 384 853,37	20 040 608,64	8 959 523,91	335 603,01	31 668 464,25	73 740 685,98
Umorzenie na początek okresu	0,00	5 129 489,75	11 944 723,03	8 998 581,73	335 433,01	31 189 220,92	57 597 438,44
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	400 472,35	671 974,67	75 861,98	170,00	794 574,89	1 943 053,87
Zmniejszenia w tym:	0,00	245 858,82	417 451,87	152 096,59	0,00	244 954,60	1 060 361,88
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	152 096,59	0,00	244 954,60	397 051,19
- rozchód	0,00	104 200,10	424 754,24	0,00	0,00	0,00	528 954,34
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inwestycje w nieruchomości	0,00	141 658,72	-7 302,37	0,00	0,00	0,00	134 356,35
Umorzenie na koniec okresu	0,00	5 284 083,28	12 189 245,63	8 822 357,10	335 603,01	31 738 641,21	58 480 130,43
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 3

## Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplys z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	51 832,78	7 439 374,78	7 885 122,20	70 942,19	170,00	423 754,14	15 871 198,09
Wartość księgowa netto na koniec okresu	51 832,78	7 100 770,09	7 841 362,81	37 166,81	0,00	229 623,04	15 260 756,53
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	43,00	61,00	100,00	100,00	99,00	79,00

## Komentarz:

w pozycji inne wykazane są zmiany (zwiększenia lub zmniejszenia) dotyczące inwestycji długoterminowych w nieruchomości

## Nota 4

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne,	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów, licencje i koncesje	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	643 878,32	0,00	643 878,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	18 318,16	0,00	18 318,16
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	18 318,16	0,00	18 318,16
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	662 196,48	0,00	662 196,48
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	624 849,50	0,00	624 849,50
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	17 286,26	0,00	17 286,26
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	642 235,76	0,00	642 235,76
Odplys z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplys z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	18 925,82	0,00	18 925,82
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	19 960,72	0,00	19 960,72
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	97,00	0,00	97,00



## Nota 5

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	80 772,01	130 377,37
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	23 164,55
4. Prenumerata czasopism	64 955,54	62 326,00
10. Koszty z tytułu usług pozostałych	8 841,36	20 892,44
11. pozostałe rozliczenie międzyokresowe	6 975,11	23 994,38
Rozliczenia międzyokresowe (bierno), w tym:	13 224 453,70	12 252 483,59
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	13 224 453,70	12 252 483,59
a) długoterminowe, w tym:	11 832 700,13	11 748 014,47
- dec. nr 6602/IB/SN/2016.01-MNiSW	635 548,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 926 155,01	9 326 627,33
- dotacje na finansowanie inwestycji z MNiSW	2 253 134,54	2 376 652,40
- dotacja celowa MNiSW na finansowanie kosztów związanych z restrukturyzacją	17 862,58	42 482,86
- amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00	2 251,88
b) krótkoterminowe, w tym:	1 391 753,57	504 449,12
- dofinansowanie projektów bieżących	1 391 753,57	504 449,12

## Nota 6

## Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	2 298,83	946,78
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	2 298,83	946,78
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	2 298,83	946,78
II. Inne koszty finansowe razem	27 028,91	11 193,68
1) ujemne różnice kursowe	27 028,91	0,00
- zrealizowane	27 028,91	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	11 193,68
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- inne	0,00	11 193,68
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 3

## Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynek i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	51 832,78	7 439 374,78	7 885 122,20	70 942,19	170,00	423 754,14	15 871 198,09
Wartość księgowa netto na koniec okresu	51 832,78	7 100 770,09	7 841 362,81	37 166,81	0,00	229 623,04	15 260 755,53
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	43,00	61,00	100,00	100,00	99,00	79,00

## Komentarz:

w pozycji inne wykazane są zmiany (zwiększenia lub zmniejszenia) dotyczące inwestycji długoterminowych w nieruchomości

## Nota 4

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne,	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerowe, licencje i koncesje	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	643 678,32	0,00	643 678,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	18 318,16	0,00	18 318,16
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	18 318,16	0,00	18 318,16
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	662 196,48	0,00	662 196,48
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	624 949,50	0,00	624 949,50
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	17 286,26	0,00	17 286,26
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	642 235,76	0,00	642 235,76
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	18 928,82	0,00	18 928,82
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	19 960,72	0,00	19 960,72
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	97,00	0,00	97,00

## Nota 5

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>80 772,01</b>	<b>130 377,37</b>
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	23 164,55
4. Prenumerata czasopism	64 955,54	62 326,00
10. Koszty z tytułu usług pozostałych	8 841,36	20 892,44
11. pozostałe rozliczenie międzyokresowe	6 975,11	23 984,38
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierno), w tym:</b>	<b>13 224 453,70</b>	<b>12 252 463,59</b>
<b>3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>13 224 453,70</b>	<b>12 252 463,59</b>
a) długoterminowe, w tym:	11 832 700,13	11 748 014,47
- dec. nr 6602/IB/SN/2016.01-MNISW	635 548,00	0,00
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 926 155,01	9 326 627,33
- dotacje na finansowanie inwestycji z MNISW	2 253 134,54	2 376 652,40
- dotacja celowa MNISW na finansowanie kosztów związanych z restrukturyzacją	17 862,58	42 482,86
- amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00	2 251,88
b) krótkoterminowe, w tym:	1 391 753,57	504 449,12
- dofinansowanie projektów bieżących	1 391 753,57	504 449,12

## Nota 6

## Wybrana koszty finansowe

	2018	2017
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>2 298,83</b>	<b>946,78</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	2 298,83	946,78
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	2 298,83	946,78
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>27 028,91</b>	<b>11 183,68</b>
1) ujemne różnice kursowe	27 028,91	0,00
- zrealizowane	27 028,91	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	11 183,68
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- inne	0,00	11 183,68
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 7

## Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	1 200,00	1 200,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>177 735,49</b>	<b>155 778,94</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	177 735,49	155 778,94
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	177 735,49	155 778,94
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>1 657,35</b>	<b>0,00</b>
1) dodatnie różnice kursowe	1 657,35	0,00
- zrealizowane	1 657,35	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 8

## Inne koszty operacyjne

	2018	2017
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>714 922,12</b>	<b>459 731,85</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	42 755,25	22 601,23
Przyczyna utworzenia: nieopłacona należność w terminie		

## Nota 8

## Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	68 701,61	0,00
9) amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	400 472,35	437 130,62
10) korekty wal z lat ubiegłych (roczna korekta preporcji)	111 800,00	0,00
11) korekty ZUS z lat poprzednich	87 527,74	0,00
12) inne koszty operacyjne	3 665,17	0,00
	0,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>714 922,12</b>	<b>459 731,85</b>

## Nota 9

## Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	<b>2 494 228,79</b>	<b>481 491,54</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) przychody z tytułu odszkodowań z ubezpieczeń	32 551,69	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpisy z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntu	400 472,32	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 885 000,00	4 308,94
9) inne przychody operacyjne	28 066,64	477 182,60
	148 138,14	0,00
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>2 494 228,79</b>	<b>481 491,54</b>

## Nota 10

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	18 116 864,45	0,00	15 243 122,98
- przychody z działalności naukowo-badawczej	0,00	15 243 434,45	0,00	12 848 412,98
- dotacja podmiotowa z MNISW	0,00	2 873 430,00	0,00	2 394 710,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	4 956 903,56	0,00	5 493 650,32
- wynajem powierzchni biurowej	0,00	4 956 903,56	0,00	5 493 650,32
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>23 073 768,01</b>	<b>0,00</b>	<b>20 736 773,30</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	22 916 740,00	0,00	20 500 350,74
- produkty/usługi	0,00	22 916 740,00	0,00	20 500 350,74
Sprzedaż eksportowa	0,00	157 028,01	0,00	236 422,56
- produkty/usługi	0,00	157 028,01	0,00	236 422,56

## Nota 11

## Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	94 883,93	95 651,76
Fundusz Badań Własnych	53 829,48	129 139,81
Fundusz Stypendialny	377 325,00	127 325,00
Fundusz Nagród	103 908,76	1 421,26
Razem	629 947,17	353 537,83

## Komentarz:

Fundusz badań własnych, Fundusz stypendialny, Fundusz nagród tworzony jest zgodnie z art.19.1. ustawy o instytutach badawczych

## Nota 12

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	19-12-2017	24 m-ce	7 257,00	7 380,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			7 257,00	7 380,00

## Komentarz:

umowa nr A-49/18-19 z dnia 19.12.2017r. z wykonawcą PTE-PROFIT Sp.z o. (NIP 521-008-89-95 KRS 0000014823) umowa na 2 lata:

## Nota 13

## Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	204,18	197,90
- pracownicy naukowci	48,53	49,10
- pracownicy badawczo-techniczni	7,17	7,00
- pracownicy inżynierijno-techniczni	87,64	83,65
- pracownicy administracyjno-ekonomiczni	37,92	36,40
- pracownicy pozostali	22,92	21,75

## Nota 14

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-1 200,00	-1 200,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	-1 200,00	-1 200,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Nota 14

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	10 840,00	73 529,16
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	10 840,00	73 529,16
Zmiana stanu, w tym:	62 689,16	117 025,89
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 072 315,85	2 672 462,95
Razem należności	2 072 315,85	2 672 462,95
Zmiana stanu należności	600 147,10	- 491 673,90

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 543 366,49	2 069 364,49
Fundusze specjalne	629 947,17	353 537,83
Razem zobowiązania, w tym:	2 173 313,66	2 422 902,32
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 173 313,66	2 422 902,32
Zmiana stanu zobowiązań	- 249 588,66	740 717,84

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 772,01	130 377,37
Razem	80 772,01	130 377,37
1. Zmiana stanu	49 605,36	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	11 832 700,13	11 748 014,47
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 391 753,57	504 449,12
Razem	13 224 453,70	12 252 463,59
2. Zmiana stanu	971 990,11	- 519 693,51
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	1 021 595,47	- 519 693,51

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00

## Nota 14

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu	0,00	- 157,62

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	55 658,23	49 512,55
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 806 367,65	16 487 885,97
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>19 862 025,88</b>	<b>16 537 398,52</b>
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	3 324 627,36	0,00
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

--

## Nota 15

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2018	2017
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>2 127 371,45</b>	<b>1 185 014,06</b>
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	9 779 604,30	5 194 034,05
- odpis aktualizujący wartość należności	42 755,25	22 601,23
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
- nieopłacone składki ZUS	0,00	0,00
- różnice kursowe	5 127,63	0,00
- opłaty karnie na rzecz budżetu	2 075,60	235,00
- koszty używania samochodów	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	0,00	0,00
- składki na PFRON	149 449,00	120 706,00
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	385,50	200,00
- kary umowne i odszkodowania	210,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
- amortyzacja prawa wieczystego użytkow.grunt oraz środków trwałych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie	551 097,34	599 150,49
- koszty sfinansowane z dotacji lub projektów NCN i NCBR	8 835 614,35	4 328 278,36
- zmiana stanu produktów	88 657,17	71 684,46
- pozostałe koszty (n.k.u.p.)	104 232,46	51 178,51
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	0,00	0,00
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Przychody księgowe niezaliczone do podatkowych	9 387 944,49	4 940 852,98
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00



## Nota 15

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	32,80	9 524,08
- dywidendy	1 200,00	0,00
- zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- naliczone odsetki	0,00	3 900,05
- pokrycie amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz środków trwałych z dotacji i darowizn	551 097,34	599 150,49
- dotacje podmiotowa, przedmiotowa oraz dofinansowania z NCN i NCBR	8 835 614,35	4 328 278,36
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	13 424,13	5 807,12
- odsetki otrzymane	3 900,05	5 807,12
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe 2017	9 524,08	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	2 302 049,19	1 249 364,28
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
- dochód przeznaczony na cele statutowe	2 302 049,19	1 249 364,28
- ...	0,00	0,00
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>230 408,00</b>	<b>194 638,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący, w tym:</b>	<b>43 777,00</b>	<b>36 981,00</b>
- podatek dochodowy od działalności zaniechaney	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>43 777,00</b>	<b>36 981,00</b>

## Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli zwłazek taki zachodzi
1. Gwarancje	kaucja z tytułu rozliczeń powierzchni pod wynajem		246 290,41	204 723,20	nie została utworzona rezerwa
2. Poręczenia (także wekslowe)	weksla "in blanco", jako zabezpieczenia roszczeń realizacji projektów PDIG	brak	0,00	1 689 065,00	nie została utworzona rezerwa
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatk			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>246 290,41</b>	<b>1 893 788,20</b>	

## Nota 17

Powiązania składników pasywów w bilansie

	Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>		<b>1 543 366,49</b>	<b>2 069 364,49</b>
b) krótkoterminowe		1 543 366,49	2 069 364,49
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		632 027,60	918 428,64
- do 12 miesięcy		632 027,60	918 428,64
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		665 048,48	719 537,33
- z tytułu wynagrodzeń		0,00	49 731,83
- inne		246 290,41	381 666,69

## Nota 18

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 189 280,64</b>	<b>118 964,78</b>	<b>2 864 364,69</b>	<b>191 901,74</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 189 280,64	118 964,78	2 864 364,69	191 901,74
- z tytułu pożyczek i kredytów	50 000,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 717 867,03	0,00	2 696 335,36	191 901,74
- do 12 miesięcy	1 717 867,03	0,00	2 696 335,36	191 901,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	255 584,49	0,00	137 496,43	0,00
- inne należności	91 619,58	42 755,25	30 532,90	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	74 209,54	74 209,54	0,00	0,00

## Nota 19

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

	2018	2017*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>2 083 594,45</b>	<b>1 148 033,08</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	1 500 000,00	91 842,64
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00

## Nota 19

Przepisyce co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017*
Fundusz nagród z zysku	383 594,45	756 190,42
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
Fundusz stypendialny	50 000,00	250 000,00
Fundusz badań własnych	150 000,00	50 000,00

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

## Komentarz:

Obowiązkowy odpis na fundusz rezerwowy wynosi 8%, natomiast zwiększenie odpisu powyżej tej kwoty pozwoli na sfinansowanie planowanych w roku 2019 modernizacji budynków służących działalności naukowo-badawczej.

## Nota 20

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 148 033,06	216 077,89
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 148 033,06	216 077,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 148 033,06	216 077,89
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 148 033,06	216 077,89
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	91 842,64	17 286,23
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- przeznaczenie na fundusz badań własnych, stypendialny i fundusz nagród	1 056 190,42	198 791,66
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznałdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

## Nota 21

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2018	2017
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	360 498,40	343 212,17
zwiększenia (z tytułu)	91 842,64	17 286,23
- Fundusz rezerwowy	91 842,64	17 286,23
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

## Nota 21

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	462 341,04	360 498,40

## Komentarz:

Fundusz rezerwowy, zgodnie z art.19 1..2) ustawy o instytutach badawczych tworzony jest z nie mniej niż 8% zysku netto za poprzedni rok obrotowy.

## Nota 22

## Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 759 850,38	0,00	0,00	4 759 850,38
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	101 828,45	0,00	0,00	101 828,45
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	101 828,45	0,00	0,00	101 828,45
- przemieszczanie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczanie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	4 861 778,81	0,00	0,00	4 861 778,81
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 23

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Dwa udziały (wartość 1 udziału wynosi 500zł) w Towarzystwie Produkcyjno-Handlowym FRUCTOPOL Sp. z o.o. NIP 5260201229 REGON 001379160

## Nota 24

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	55 658,23	49 512,55
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 806 367,65	16 487 885,97
3. Inne środki pieniężne	0,00	3 900,05
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>19 862 025,88</b>	<b>16 541 298,57</b>

## Nota 25

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

	2018	2017
<b>A. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>22 788 311,19</b>	<b>19 817 499,48</b>
1. Amortyzacja	1 473 765,36	1 365 004,29
2. Zużycie materiałów i energii	4 549 838,46	3 480 243,20
3. Usługi obce	2 783 066,26	1 844 147,38
4. Podatki i opłaty, w tym:	555 185,07	549 666,08
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	10 458 015,15	9 737 920,72
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	2 168 285,82	2 120 067,43
- emerytalne	0,00	1 788 662,58
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	800 145,07	720 450,38
- pozostałe koszty rodzajowe	800 145,07	720 450,38
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>22 788 311,19</b>	<b>19 817 499,48</b>

## Nota 26

## Zapasy

	2018	2017
Materiały	10 840,00	10 483,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	63 046,16
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>10 840,00</b>	<b>73 529,16</b>

## Nota 27

## Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
280-01-AGROLANDIS	1 415,00	0,00	0,00	0,00	1 415,00
280-01-AGROSOL	1 353,00	0,00	1 353,00	0,00	0,00
280-01-ARKOS	615,00	0,00	615,00	0,00	0,00
280-01-BBWW	6 452,29	0,00	6 452,29	0,00	0,00
280-01-BIOPAL	541,20	0,00	0,00	0,00	541,20
280-01-BODNAR	430,50	0,00	430,50	0,00	0,00
280-01-CASE_VERDE	3 420,55	0,00	3 420,55	0,00	0,00
280-01-DAKRI	712,17	0,00	0,00	0,00	712,17
280-01-DŁUŻNIEWSKA	270,60	0,00	270,60	0,00	0,00
280-01-EVESTA	2 440,00	0,00	2 440,00	0,00	0,00
280-01-FOODCARE	747,90	0,00	747,90	0,00	0,00
280-01-FUHRMANN	5 092,20	0,00	0,00	0,00	5 092,20
280-01-FURMANIAK	1 923,72	0,00	1 923,72	0,00	0,00
280-01-H2O	3 173,40	0,00	0,00	0,00	3 173,40
280-01-HAMILTON	29,52	0,00	29,52	0,00	0,00

## Nota 27

Odpisy aktualizujące wartość należności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
280-01-HERMAANOVA	1 230,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
280-01-IONA_DUIĆ	442,80	0,00	442,80	0,00	0,00
280-01-KATARZYNA_DEMBIŃSKA	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
280-01-KOMEX	3 788,40	0,00	0,00	0,00	3 788,40
280-01-MARYWIL	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
280-01-MŁYN	2 952,00	0,00	2 952,00	0,00	0,00
280-01-NEUFOODINN	2 633,41	0,00	2 633,41	0,00	0,00
280-01-PAMAPOL	324,10	0,00	324,10	0,00	0,00
280-01-RIGOLAR	2 699,79	0,00	2 699,79	0,00	0,00
280-01-SADEŁKO	578,10	0,00	0,00	0,00	578,10
280-01-SPOMA	40 205,10	0,00	40 205,10	0,00	0,00
280-01-TPT	40 409,91	0,00	0,00	0,00	40 409,91
280-01-WOJCIECH	369,00	0,00	369,00	0,00	0,00
280-03-ELEKTRO	10 978,15	0,00	10 978,15	0,00	0,00
280-03-PAMPUCHY	2 202,76	0,00	0,00	0,00	2 202,76
280-04-IMPERSON	1 220,00	0,00	1 200,00	0,00	20,00
280-04-KAMA	31 675,00	0,00	31 675,00	0,00	0,00
280-04-PIERZCHAŁA	6 710,00	0,00	0,00	0,00	6 710,00
280-04-PMB	4 666,40	0,00	0,00	0,00	4 666,40
280-04-ZMG	5 311,12	0,00	5 311,12	0,00	0,00
280-04-ZMK	1 016,65	0,00	1 016,65	0,00	0,00
280-01-BROWARY_NIECHANOWO	0,00	997,50	0,00	0,00	997,50
280-01-BUŁYSZKO	0,00	630,00	0,00	0,00	630,00
280-01-DAMLYN	0,00	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
280-01-DOMINA	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
280-01-MONDELEZ	0,00	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00
280-01-NOWAKOWSKI_PIEKARNIE	0,00	3 217,28	0,00	0,00	3 217,28
280-01-OAZA_EKO	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00
280-01-ORNAK	0,00	1 995,45	0,00	0,00	1 995,45
280-01-POSTI	0,00	9 660,00	0,00	0,00	9 660,00
280-01-S_ONE	0,00	470,00	0,00	0,00	470,00
280-01-SKUP_CHOJNIKI	0,00	4 376,00	0,00	0,00	4 376,00
280-01-STANISZEWSKI	0,00	5 120,00	0,00	0,00	5 120,00
280-01-TAB_KONCENTRATY	0,00	4 890,00	0,00	0,00	4 890,00
280-01-TOPPELLET	0,00	985,00	0,00	0,00	985,00
280-01-UNIVERSAL GROUP	0,00	1 139,02	0,00	0,00	1 139,02
280-01-WARECKE_SADY	0,00	1 075,00	0,00	0,00	1 075,00

## Komentarz:

Wykorzystanie - art. 35b ust3 uor należności umozone, przedawnione, nieściągalne

Rozwiązanie - art 35c uor- ustanie przyczyny, dla której dokonano odpisu poprzez zapłatę

## Nota 28

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	liczba głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Fundusz statutowy					0,00	0,00	0,00	24 235 745,85	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Instytut Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego Im. prof. Wacława Dąbrowskiego

Nola 28

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg danych z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) w tym uprzywilejowane	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/Audziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/Audziałów	Wartość nominalna akcji/Audziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>24 235 745,85</b>	<b>0,00</b>

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

Komentarz

Fundusz statutowy utworzony z godnie z art.10.1.1) ustawy o Instytutach badawczych, stanowi równowartość majątku według stanu na dzień rozpoczęcia działalności.

Sporządzono 02-632 Warszawa, ul. Rakowiecka 36 dnia 13.03.2018  
 GŁÓWNY SIĘGOWY (nazwa i adres siedziby)

Izabela Krzyżanowska  
 (nazwisko i imię osoby sporządzającej)  
 Izabela Krzyżanowska

DYREKTOR

prof. dr hab. inż. Artur H. Świerczek  
 prof. dr hab. Artur Hugo Świerczek (podpis członków Zarządu)

**INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**

**I. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego**

Grupa środków trwałych i inne	Wartość netto na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2018	zmiana bilansowa
grupa 0	7 491 207,56	7 152 602,87	- 338 604,69
grupa 1	7 512 933,90	7 502 530,85	- 10 403,05
grupa 2	372 188,30	338 831,96	- 33 356,34
grupa 3	-	-	-
grupa 4	59 049,00	31 433,78	- 27 615,22
grupa 5	809,99	-	- 809,99
grupa 6	11 083,20	5 733,03	- 5 350,17
grupa 7	170,00	-	- 170,00
grupa 8	423 754,14	229 623,04	- 194 131,10
<b>razem środki trwałe</b>	<b>15 871 196,09</b>	<b>15 260 755,53</b>	<b>- 610 440,56</b>
środki trwałe w budowie	351 000,00	-	- 351 000,00
wartości niematerialne i prawne	18 928,82	19 960,72	1 031,90
udziały i akcje	1 000,00	1 000,00	-
nieruchomości	4 759 850,36	4 861 778,81	101 928,45
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
<b>aktywa trwałe</b>	<b>21 001 975,27</b>	<b>20 143 495,06</b>	<b>- 858 480,21</b>

1. Instytut dokonał w 2018r. sprzedaży składników majątku trwałego: 661 015,37  
nieruchomość w Łodzi ul. Kopernika (wartość netto sprzedanego budynku i gruntu)

2. Instytut w 2018roku nie oddał żadnych składników majątku trwałego do użytkowania innym podmiotom

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Przyzaniowska

PROKURANT  
dr hab. inż. Marek Roszko



**INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**

**II. Wykaz składników majątku trwałego nabytych w 2018 roku**

Środki trwałe zakupione	wartość	Źródło finansowania	
		środki własne	dotacje NCN,NCBR
Mebel	28 745,25	28 745,25	
Sprzęt komputerowy	35 837,50	24 105,17	11 732,33
Wyposażenia laboratorium	52 989,33	18 666,43	34 322,90
Wyposażenie biura	23 596,64	18 125,64	5 471,00
Aparatura			
Chromatograf cieczowy HPLC AZUR	249 813,00		249 813,00
Aparat do badania stopnia uszkodzonej skrobi	70 110,00		70 110,00
Homogenizator wysokociśnieniowy	44 999,99		44 999,99
Wyparka rotacyjna	29 590,00		29 590,00
Młynek laboratoryjny MILL 3100	27 800,00		27 800,00
Dezynfektor laboratoryjny PG 8583	21 600,00		21 600,00
Detector UV-VIS SPD20A	14 949,95	14 949,95	
<b>Razem zakupy</b>	<b>600 031,66</b>	<b>104 592,44</b>	<b>495 439,22</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Krzyżanowska

PROKURANT

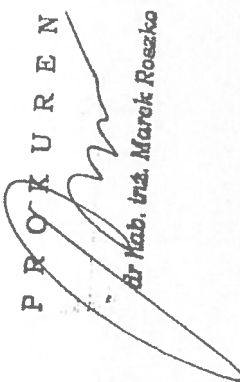
dr hab. inż. Marek Roszko

INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO

III. Wykaz składników trwałych zmodernizowanych w 2018 roku

Zwiększenie wartości	wartość	Źródło finansowania	
		środki własne	dotacje NCN,NCBR
1. budynków, budowli			
modernizacja budynku-klimatyzacja Warszawa, Rakowiecka 36	4 149,17	4 149,17	
modernizacja budynku-termomodernizacja pionów Warszawa, Rakowiecka 36	7 444,21	7 444,21	
modernizacja infrastruktury budowlanej Zakład Mikrobiologii, Warszawa Rakowiecka 36	808 057,71		808 057,71
Modernizacja budynku-klimatyzacja Łódź Zakład Jakości	15 273,73	15 273,73	
Modernizacja ogrodzenia Zakład Cukru, Leszno	25 788,18	25 788,18	
<b>Razem modernizacja budynków, budowli</b>	<b>860 713,00</b>	<b>52 655,29</b>	<b>808 057,71</b>
2. urządzeń			
<b>Razem modernizacja urządzeń</b>			
<b>Ogółem modernizacja</b>	<b>860 713,00</b>	<b>52 655,29</b>	<b>808 057,71</b>
<b>Razem nabycia za 2018rok</b>	<b>860 713,00</b>	<b>52 655,29</b>	<b>808 057,71</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Izabela Krzyżanowska

PROKURANT  
  
 Marok Roszko

**INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**

**IV. Przyjęcie do ewidencji środków trwałych wcześniej zakupionych do realizacji prac naukowo-badawczych**

Zbiory biblioteczne	wartość	Źródło finansowania	
		środki własne	dotacje NCN,NCBR
1. zbiory biblioteczne przyjęte na stan	41 337,43	41 337,43	
<b>Razem przyjęcia do biblioteki</b>	<b>41 337,43</b>	<b>41 337,43</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Izabela Wężyżanowska*

P R O K U R E N T

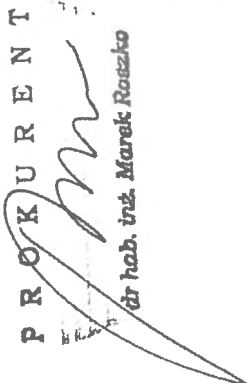
*dr hab. inż. Marek Roszko*

**INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**

**V. Wartości niematerialne i prawne - koszt zakończonych prac rozwojowych**

WNiP	wartość	Źródło finansowania	
		środki własne	dotacje NCN,NCBR
programy komputerowe i licencje	18 318,16	18 318,16	
<b>Razem WNiP</b>	<b>18 318,16</b>	<b>18 318,16</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Izabela Kuczyńska*

**PROKURANT**  
  
 dr hab. inż. Marek Roszko

**INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**

**VI .Przekazania środków trwałych - przemieszczenia między jednostkami organizacyjnymi IBPRS**

nie wystąpiło

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Izabela Krzyżanowska*

P R O K U R E N T

*dr hab. inż. Marek Roszko*