

## SKONSOLIDOWANY BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2016	31.12.2017
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>196 497 431,66</b>	<b>194 282 597,01</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>813 980,53</b>	<b>582 434,91</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	813 980,53	582 434,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>192 280 106,73</b>	<b>189 960 816,07</b>
1. Środki trwałe	179 841 635,59	177 111 037,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 083 106,71	6 458 650,18
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 567 054,82	121 686 295,60
c) urządzenia techniczne i maszyny	47 755 749,20	44 499 945,03
d) środki transportu	3 627 316,06	2 867 397,87
e) inne środki trwałe	1 808 408,80	1 598 748,33
2. Środki trwałe w budowie	10 216 942,34	12 849 779,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 221 528,80	0,00
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 302 612,40</b>	<b>1 171 661,03</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 302 612,40	1 171 661,03
a) w jednostkach zależnych, współzależnych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	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 jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 087 572,40	1 156 621,03
- udziały lub akcje	1 087 572,40	1 156 621,03
- 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, 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
d) w pozostałych jednostkach	215 040,00	15 040,00
- udziały lub akcje	15 040,00	15 040,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	200 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 100 732,00</b>	<b>2 567 685,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 100 732,00	2 567 685,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>35 396 327,19</b>	<b>38 050 862,59</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 092 686,78</b>	<b>2 654 265,87</b>
1. Materiały	1 951 310,13	2 573 425,73
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	141 376,65	80 840,14
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00



<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 024 976,49</b>	<b>8 448 133,86</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	272 753,58	362 582,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	272 753,58	362 582,52
- do 12 miesięcy	272 753,58	362 582,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 752 222,91	8 085 551,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	7 528 215,31	7 445 946,04
- do 12 miesięcy	7 527 715,31	7 445 446,04
- powyżej 12 miesięcy	500,00	500,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96 621,00	523 491,00
c) inne	127 386,60	116 114,30
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 112 988,28</b>	<b>24 873 338,36</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 112 988,28	24 873 338,36
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	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
c) w pozostałych jednostkach	325 000,00	300 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	325 000,00	300 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 787 988,28	24 573 338,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 969 650,36	2 729 347,93
- inne środki pieniężne	19 809 061,35	19 343 990,43
- inne aktywa pieniężne	9 276,57	2 500 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 165 675,64</b>	<b>2 075 124,50</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>231 893 758,85</b>	<b>232 333 459,60</b>



PASYWA	Stan na dzień	
	31.12.2016	31.12.2017
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>122 737 423,89</b>	<b>124 263 610,32</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	111 418 000,00	111 418 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 907 532,79	10 181 259,61
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	88 960,35	238 960,35
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	221 356,92	49 203,93
VII. Zysk (strata) netto	1 101 573,83	2 986 186,43
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-610 000,00
<b>B. Kapitał mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>109 156 334,96</b>	<b>108 069 849,28</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	14 228 378,20	17 090 957,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	378 757,00	379 287,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 279 750,39	3 494 578,96
- długoterminowa	2 588 629,36	2 831 882,33
- krótkoterminowa	691 121,03	662 696,63
3. Pozostałe rezerwy	10 569 870,81	13 217 091,26
- długoterminowe	6 824 012,96	7 341 566,81
- krótkoterminowe	3 745 857,85	5 875 524,45
II. Zobowiązania długoterminowe	28 697 038,54	26 244 530,95
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	2 564,55
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	26 949 363,19	24 425 563,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	1 747 675,35	1 816 402,72
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 250 772,22	13 503 242,69
1. Wobec jednostek powiązanych	8 427,03	1 646,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	8 427,03	1 646,84
- do 12 miesięcy	8 427,03	1 646,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. 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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	12 079 247,12	13 335 569,71
a) kredyty i pożyczki	3 797 419,21	4 120 454,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 470 214,95	5 159 692,62
- do 12 miesięcy	4 470 214,95	5 159 692,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 232 233,68	3 618 308,12
h) z tytułu wynagrodzeń	331 468,44	355 525,99
i) inne	247 910,84	81 588,05
4. Fundusze specjalne	163 098,07	166 026,14
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>53 980 146,00</b>	<b>51 231 118,42</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	53 980 146,00	51 231 118,42
- długoterminowe	50 491 887,03	47 721 087,88
- krótkoterminowe	3 488 258,97	3 510 030,54
<b>Pasywa razem</b>	<b>231 893 758,85</b>	<b>232 333 459,60</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
PROKURENT

.....*Agnieszka Migiel*.....

Imię i nazwisko osoby

sporządzającej sprawozdanie

Krosno, dnia 30.03.2018 r.

miejsowość i data

Członek Zarządu

*Zdzisław Sudałek*

pieczęć firmowa i podpis osób

działających w imieniu sprawozdawcy

Prezes Zarządu

*Janusz Fic*

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be carefully documented to ensure the integrity of the financial data. This includes recording dates, amounts, and the nature of the transactions. The second part of the document outlines the procedures for reconciling the accounts. It states that the accounts should be reconciled at the end of each month to identify any discrepancies. If a discrepancy is found, it should be investigated immediately to determine the cause. The third part of the document describes the process for preparing the financial statements. It notes that the statements should be prepared on a regular basis and should be reviewed by the management team. The final part of the document provides a summary of the key points discussed and offers some recommendations for improving the accounting system.



**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(wariant kalkulacyjny)

	2016 rok	2017 rok
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>72 124 658,43</b>	<b>73 648 949,86</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	2 834 446,36	3 181 980,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 915 567,73	72 774 273,69
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 209 090,70	874 676,17
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:</b>	<b>66 503 507,24</b>	<b>66 343 661,11</b>
- jednostkom powiązanym	86 367,50	66 599,26
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	64 275 934,72	65 437 065,56
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 227 572,52	906 595,55
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5 621 151,19</b>	<b>7 305 288,75</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>6 254 658,48</b>	<b>6 696 411,47</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-633 507,29</b>	<b>608 877,28</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 339 752,15</b>	<b>5 702 088,49</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	166 252,49
II. Dotacje	2 504 329,84	2 643 631,87
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	509 464,96	1 378 773,23
IV. Inne przychody operacyjne	4 325 957,35	1 513 430,90
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 445 817,04</b>	<b>3 090 166,87</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	532 736,04	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 509 999,53	264 971,85
III. Inne koszty operacyjne	1 403 081,47	2 825 195,02
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>2 260 427,82</b>	<b>3 220 798,90</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>1 429 070,27</b>	<b>1 571 791,40</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	81 829,48	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	81 829,48	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81 829,48	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	385 141,25	686 623,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	962 099,54	885 168,05
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>1 286 297,02</b>	<b>1 175 803,50</b>
I. Odsetki, w tym:	775 772,81	647 203,58
- dla jednostek powiązanych	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	510 524,21	528 599,92
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)</b>	<b>2 403 201,07</b>	<b>3 616 786,80</b>
<b>N. Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>O. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>-209 536,24</b>	<b>69 048,63</b>
<b>R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)</b>	<b>2 193 664,83</b>	<b>3 685 835,43</b>
<b>S. Podatek dochodowy</b>	<b>1 092 091,00</b>	<b>699 649,00</b>
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	659 404,00	1 166 072,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	432 687,00	-466 423,00
<b>T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>U. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)</b>	<b>1 101 573,83</b>	<b>2 986 186,43</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PROKURENT

Agnieszka Migiel

Imię i nazwisko osoby  
sporządzającej sprawozdanie

Krosno, dnia 30.03.2018 r.

miejsowość i data

Członek Zarządu

Zdzisław Szpilek

pieczęć i podpis osób  
działających w imieniu sprawodawcy

Prezes Zarządu

Janusz Fic

