SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO
REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA-FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Dla Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Rady Naukowej Instytutu
Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”.

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego za rok 2017.
Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”
(„Instytut”) z siedzibą w Łodzi, ul. M. Skłodowskiej-Curie, 90-504 Łódź, na które składają się:

a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

b) bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku, którego suma bilansowa wynosi 29.432.897,73 zł

c) rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zamykający się wynikiem finansowym – zyskiem netto 749.688,08 zł

d) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę 749.688,06 zł

e) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu okresu objętego badaniem o kwotę -1.471.140,07 zł

f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu Instytutu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Instytutu jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg
rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 roku poz. 395) („ustawa o rachunkowości”),
ydanyymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd
Instytutu jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia
sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego czystym lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Instytutu jest zobowiązani do zapewnienia, aby
sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji
majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Instytutu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o
rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
BS-FIN

SPRAWOZDANIE NIEZALĘŻNEGO BIEGŁEGO
REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2017 DO 31.12.2017

Oś Mieszcz. 80, 05-980 Katowice, tel. 123 456 789, fax 123 456 780

Teledystrybucja: Radio Katowice

Przedstawia się, że:

1. W dniu 01.01.2017, doznałem wskazania do rewalidacji na stanowisku zatrudnienia nr 1234567890
3. W dniu 01.01.2018, przedstawiłem raport do zarządu

Wszczęto przeprowadzenie rewalidacji

1. W dniu 01.01.2018, przeprowadzono wskazane badania
3. W dniu 01.01.2019, przedstawiłem wyniki badań do zarządu

Wszczęto przeprowadzenie rozliczenia finansowego

1. W dniu 01.01.2019, przeprowadzono wskazane badania
2. W dniu 31.12.2019, przeprowadzono analizę wyników badań
3. W dniu 01.01.2020, przedstawiłem wyniki badań do zarządu

Ostatecznie:

1. W dniu 01.01.2020, przeprowadzono wskazane badania
2. W dniu 31.12.2020, przeprowadzono analizę wyników badań
3. W dniu 01.01.2021, przedstawiłem wyniki badań do zarządu

Zaproponowano:

1. W dniu 01.01.2021, przeprowadzono wskazane badania
2. W dniu 31.12.2021, przeprowadzono analizę wyników badań
3. W dniu 01.01.2022, przedstawiłem wyniki badań do zarządu
Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:
1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
2) standardów badania dotychczas uchwalonych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.
Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.
Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dla kwot i ujawnień przedstawianych w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Instytut sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Instytutu. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedzialności przyjętych zasad (politiki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Instytutu wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólną prezentacji sprawozdania finansowego.
Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanego Instytutu ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw przez Zarząd Instytutu obecnie lub w przyszłości.
Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia
Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:
- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej instytutu na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jego wyniku finansowego za okres obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (politiką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych księgi rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i statutem.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Stefan MALCZEPSZY nr we rejestrze 2478

Kurczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
BS-FIN Spółka z o.o. Biuro Usług Audytorskich Rachunkowych
95-015 Gliwice, ul. Ludwika Nobina 1
nr ewidencyjny 5637
Łódź, dnia 28 marca 2018 roku
Wybrukiwano w 4 egz.

BS-FIN Sp. z o.o. Biuro Usług Rachunkowych i Audytorskich
Sprawozdanie Finansowe
Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”
za rok 2017
INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZANIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”

- Instytut Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” ma siedzibę w Łodzi przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3.


- Instytut prezentuje sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia i kończący się 31 grudnia 2017 roku. Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności naukowo-badawczej i gospodarczej przez Instytut, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności naukowo-badawczej i gospodarczej.

- Do zakresu działania Instytutu należy:

1. Realizacja badań naukowych i prac rozwojowych w zakresie techniki i technologii wyrobów włókienniczych, w szczególności dotyczących zasad projektowania przedmiotów zaopatrzeń mundurowego, osobistych osłon ciała o charakterze specjalnym, w tym balistycznych i przeciwpuderzeniowych oraz innych wyrobów przeznaczonych dla służb bezpieczeństwa publicznego i obrony kraju;
2. Opracowywanie nowych i nowoczesnych technologii gwarantujących wdrażanie do praktyki przemysłowej bezpiecznych i funkcjonalnych rozwiązań, umożliwiających zapobieganie skutkom zjawisk i wydarzeń mogących stwarzać zagrożenia publiczne, w tym zapobieganie skutkom katastrof naturalnych i technicznych noszących znamiona klęski żywiołowej;
3. Podejmowanie działalności w zakresie doskonalenia i poszerzenia metod prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych;
4. Współpraca w zakresie prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych oraz oceny zgodności w dziedzinie osobistych zabezpieczeń przed działaniem czynników mechanicznych, chemicznych i cieplnych z krajowymi i zagranicznymi ośrodkami badawczymi;

Zastępca Dyrektora
da. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

mgr Cezary Kazanek

Dyrektor

dr hab. inż. Marcin Struszczyk
profesor ITB "MORATEX"
5. Upowszechnianie wyników badań naukowych i prac rozwojowych w krajowych i zagranicznych czasopismach technicznych, podczas sympozjów, konferencji oraz poprzez wystawiennictwo;
6. Specjalizacja i podnoszenie kwalifikacji naukowych i zawodowych pracowników;
7. Prowadzenie działalności uzupełniającej, a w szczególności w zakresie, wynalazczości oraz ochrony własności przemysłowej i intelektualnej;
8. Opracowywanie i opiniowanie norm oraz innych uregulowań prawnych tematycznie związanych z wyrobami służącymi ochronie życia i zdrowia osób odpowiadających za bezpieczeństwo wewnętrzne i obronę kraju;
9. Badanie materiałów we własnych, akredytowanych przez Polskie Centrum Akredytacji, laboratoriach – metrologicznym, balistycznym, chemicznym oraz certyfikacji w Zakładzie Certyfikacji Wyrobów przeznaczonych na potrzeby bezpieczeństwa kraju, a w szczególności przedmiotów zaopatrzenia mundurowego przeznaczonych na potrzeby służb podległych albo nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.
10. Nadzór nad przestrzeganie zasad monitoringu, jakości wyrobów służących bezpieczeństwu poprzez ich stałą kontrolę;
11. Opracowywanie analiz, ocen i ekspertyz dotyczących stanu i rozwoju wódkierunkowych przedmiotów zaopatrzenia służb bezpieczeństwa kraju oraz wskazywanie kierunków wykorzystywania w kraju osiągnięć światowej nauki i techniki;
12. Prowadzenie działalności gospodarczej, usługowej i produkcji wyrobów specjalnych w tym: ośłon balistycznych i przeciwiowderzeniowych, służących ochronie zdrowia i życia ludzkiego, na potrzeby kraju i eksportu, w zakresie objętym przedmiotem działania Instytutu;
13. Współpraca z jednostkami organizacyjnymi Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w obszarze zastosowań indywidualnych oślów specjalnych, w tym szczególnie wyrobów balistycznych i przeciwiowderzeniowych.

Klasyfikacja działalności według PKD 7219 Z

- Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe Instytutu zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.
2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przypadające na jego rzecz przychody i koszty związane z tymi przychodami zgodnie z zasadami memoriatu oraz ostrożnej wyceny.
3. Przychody ze sprzedaży operacyjnej obejmują niewątpliwie należne kwoty netto tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.
4. Koszty działalności operacyjnej obciążają koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych, i odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów bądź produkcję w toku. Koszty działalności operacyjnej składają się z poniesionych wydatków z tytułu amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, podatków i opłat, kosztów reprezentacji i reklamy oraz pozostałych kosztów rodzajowych.

5. Na wynik finansowy Instytutu wpływają pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz pozostałe przychody finansowe i koszty finansowe. Zgodnie z zasadami rachunkowości pozostałe przychody operacyjne odnoszone są z przychodów przyszłych okresów, jako raty uprzednio otrzymanych dołczenia na zakup środków trwałych. Poszczególne raty równe są odpisom amortyzacyjnym od tych środków. Wynik ze zbycia środków trwałych jest wykazywany „per saldem”, jako zysk lub strat ze zbycia tych aktywów. Również, jako „per saldo" wykazane są nadwyżki dodatkowych różnic kursowych nad ujemnymi lub odwrotnie.

6. Operacje wyrażone w walutach obcych ujmuj się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
   ✓ - kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
   ✓ - w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań po kursie walut, z którego usług korzysta jednostka, w innych przypadkach wg kursu średniego NBP.

   Na dzień bilansowy zdarzenia gospodarcze wyceniania się: po kursie średnim ustalonym przez NBP dla danej waluty na dany dzień.

7. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, naliczony zgodnie z przepisami podatkowymi dotyczącymi Instytutów badawczych, które zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zawalnia się od podatku dochodowego, w części, w jakiej przeznacza się dochód na cele statutowe jednostki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysku i strat dotyczy wydatków na inne cele niż działalność statutowa. (np. PFRON, odsetki budżetowe, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z podziału zysku).

8. AKTYWA TRWAŁE

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenianie się według cen nabycia, kosztów utworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wyceniania się w wysokości całego kosztu pozostającego w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub utworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
Instytut stosuje następujące stawki amortyzacji dla podstawowych grup środków trwałych:
- prawo wieczystego użytkowania gruntu 10 %
- budynki 2,5 %
- budowle 4 %
- maszyny i urządzenia od 8,5% do 25 %
- w tym komputery 30 %
- środki transportu od 14 % do 20 %

Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzacji wynosi:
- oprogramowanie – 24 miesiące.
- prace rozwojowe – nie krócej niż 12 miesięcy.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania, nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

9. NALEŻNOŚCI

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty. Odpisy aktualizujące tworzone są, jeżeli dłużnik zalega w zapłacie przez okres dłuższy niż 12 miesięcy.

10. ZAPASY

Zapasy materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen nabycia. W przypadku utraty wartości zapasów jednostka dokonuje odpisów aktualizujących, które zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zapasy wyrobów gotowych objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny według cen ewidencyjnych skorygowanych o odchylenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto wyrobów gotowych.

Wartość wynikająca z obniżenia wartości na skutek wyceny wyrobów z powodu wyższego kosztu wytworzenia, obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Wartości zapasów, robót w toku wycenione są w wysokości kosztów wytworzenia.

11. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

12. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW OPERACYJNYCH I POZOSTAŁYCH – CZYNNE

ZASTĘPCA DYREKTORA

dr Ekonomicznych – Go Księgowy

myr Cecylią Kazanek

DYREKTOR

profesor ITB "MORATEX"
Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne tworzone są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

13. FUNDUSZ JEDNOSTKI I FUNDUSZE SPECJALNE

Instytut tworzy następujące fundusze:
- statutowy,
- rezerwowy, na który składa się nie mniej niż 8% zysku netto za poprzedni rok obrotowy,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- fundusz nagród, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy,
- fundusz badań własnych, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy.

14. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Jednostka tworzy rezerwy tytułem pokrycia kosztów:
- prac badawczych
- napraw gwarancyjnych.
- świadczeń pracowniczych z tytułu: ( nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych rentowych, niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych)

15. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązań z pozostałych tytułów wymagalne do zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

16. INNE ROZLICZENIA MIEDZYOKRESOWE.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

krótkoterminowe – w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego
długoterminowe – powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.
17. AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU ODROCZENEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego Instytutu nie są tworzone. W związku z art. 17 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jako Instytut badawczy na podstawie ustawy o Instytutach badawczych korzysta ze zwolnienia z tego podatku, ze względu na przeznaczenie dochodu na cele statutowe jednostki.

Łódź, 16.03.2018 r.

ZASTĘPCZY DYREKTORA ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

dr hab. inż. Marek Staszyński
profesor ITB „MORATEX”
# BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracyjne


**jednostka obliczeniowa:** 21

<table>
<thead>
<tr>
<th>AKTYWA</th>
<th>Stan na</th>
<th>PASYWA</th>
<th>Stan na</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>A</strong> Aktywa trwałe</td>
<td>2017</td>
<td>2016</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>3 668 075,96</td>
<td>3 235 205,09</td>
<td>I Kapitał (fundusz) własny</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Koszty zakończonych prac rozwojowych</td>
<td>130 565,27</td>
<td>12 948,75</td>
<td>II Kapitał (fundusz) podstawowy</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Wartość firmy</td>
<td>70 001,26</td>
<td>II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 Inne wartości niematerialne i prawne</td>
<td>60 505,01</td>
<td>12 948,75</td>
<td>– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</td>
</tr>
<tr>
<td>4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</td>
<td></td>
<td></td>
<td>III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</td>
</tr>
<tr>
<td>II Rzeczowe aktywa trwałe</td>
<td>3 567 569,69</td>
<td>3 222 346,34</td>
<td>IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Środki trwałe</td>
<td>3 487 836,97</td>
<td>3 205 074,62</td>
<td>– tworzone zgodnie z umową (stare) spółki</td>
</tr>
<tr>
<td>a) grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</td>
<td>523 000,00</td>
<td></td>
<td>– na udziały (akcje) własne</td>
</tr>
<tr>
<td>b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td>
<td>2 444 371,28</td>
<td>2 488 401,40</td>
<td>V Zysk (strata) z lat ubiegłych</td>
</tr>
<tr>
<td>c) urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>101 251,64</td>
<td>109 151,85</td>
<td>VI Zysk (strata) netto</td>
</tr>
<tr>
<td>d) środki transportu</td>
<td>15 154,52</td>
<td>26 520,37</td>
<td>VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wiekło ujemna)</td>
</tr>
<tr>
<td>e) inne środki trwałe</td>
<td>404 079,53</td>
<td>681 000,94</td>
<td>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Środki trwałe w budowie</td>
<td>79 732,72</td>
<td>17 271,72</td>
<td>I Rezerwy na zobowiązania</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Zaliczki na środki trwałe w budowie</td>
<td></td>
<td></td>
<td>Rezerwa z tytułu odrzucenia podatku dochodowego</td>
</tr>
<tr>
<td>III Należności długoterminowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Od jednostek powiązanych</td>
<td></td>
<td></td>
<td>– długoterminowa</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitałe</td>
<td></td>
<td></td>
<td>– krótkoterminowa</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Od pozostałych jednostek</td>
<td></td>
<td></td>
<td>III Od pozostałych zaliczek</td>
</tr>
<tr>
<td>IV Inwestycje długoterminowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 Rezerwa na zobowiązania długoterminowe</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Nieruchomości</td>
<td></td>
<td></td>
<td>– krótkoterminowe</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Wartości niematerialne i prawne</td>
<td></td>
<td></td>
<td>II Zobowiązania długoterminowe</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Długoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 Wobec jednostek powiązanych</td>
</tr>
<tr>
<td>a) w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitałe</td>
</tr>
<tr>
<td>– udziały lub akcje</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>3 Wobec pozostałych jednostek</td>
</tr>
<tr>
<td>– inne papierów wartościowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td>kredyty i pożyczki</td>
</tr>
<tr>
<td>– udzielone pożyczki</td>
<td></td>
<td></td>
<td>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td>
</tr>
<tr>
<td>– inne długoterminowe aktywa finansowe</td>
<td></td>
<td></td>
<td>c) inne zobowiązania finansowe</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**dyrektor:**

### III Zobowiązania krótkoterminowe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>1 041 550,41</th>
<th>3 505 710,69</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</td>
<td>782 230,40</td>
<td>3 100 357,27</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
<th>0,00</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Inne rozliczenia międzyokresowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### B Aktywa obrotowe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Aktywa obrotowe</th>
<th>25 734 821,77</th>
<th>26 726 743,67</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Zasoby</td>
<td>377 433,12</td>
<td>342 483,85</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Zasoby</td>
<td>141 260,68</td>
<td>172 504,08</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Zasoby</td>
<td>236 163,54</td>
<td>160 878,67</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Zasoby</td>
<td>711 910,77</td>
<td>2 496 015,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### II Należności krótkoterminowe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Należności krótkoterminowe</th>
<th>724 429,97</th>
<th>284 254,45</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Należności od jednostek powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Należności od innych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### IV Rozliczenia międzyokresowe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Rozliczenia międzyokresowe</th>
<th>2 635 597,40</th>
<th>1 418 582,03</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Ujema wartość firmy</td>
<td>2 635 597,40</td>
<td>1 418 582,03</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Inne rozliczenia międzyokresowe</td>
<td>1 113 956,55</td>
<td>1 111 948,80</td>
</tr>
</tbody>
</table>

---

**Dyrektor**

<table>
<thead>
<tr>
<th>III Inwestycje krótkoterminowe</th>
<th>24 536 333,85</th>
<th>26 007 473,92</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 Krótkoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>24 536 333,85</td>
<td>26 007 473,92</td>
</tr>
<tr>
<td>a) w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- udziały lub akcje</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- inne papiery wartościowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- udzielone pożyczki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) w pozostałych jednostkach</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- udziały lub akcje</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- inne papiery wartościowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- udzielone pożyczki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</td>
<td>24 536 333,85</td>
<td>26 007 473,92</td>
</tr>
<tr>
<td>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach</td>
<td>24 536 333,85</td>
<td>26 007 473,92</td>
</tr>
<tr>
<td>- inne środki pieniężne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- inne aktywa pieniężne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Inne wdrożenia krótkoterminowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>D Udziały (akcje) własne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wiersze</td>
<td>Wyszczególnienie</td>
<td>Dane za rok</td>
</tr>
<tr>
<td>---------</td>
<td>-----------------</td>
<td>-------------</td>
</tr>
<tr>
<td>A</td>
<td>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Zmiana stano produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>B</td>
<td>Koszty działalności operacyjnej</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Amortyzacja</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Zużycie materiałów i energii</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Usługi obce</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>Podatki i opłaty, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>V</td>
<td>podatek akcyzyowy</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VI</td>
<td>Względu zgodności z zakłada, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VII</td>
<td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>VIII</td>
<td>emerytalne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IX</td>
<td>Pozostałe koszty rodzajowe</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>X</td>
<td>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>C</td>
<td>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>D</td>
<td>Pozostałe przychody operacyjne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Dotacje</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>Inne przychody operacyjne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>E</td>
<td>Pozostałe koszty operacyjne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Inne koszty operacyjne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>F</td>
<td>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>G</td>
<td>Przychody finansowe</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Dywidendo i udziały w zyskach, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>od jednostek powiązanych, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>od jednostek pozostających, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>V</td>
<td>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Odsetki, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>w jednostkach powiązanych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>V</td>
<td>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Kosił finansowe</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Odsetki, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>w jednostkach powiązanych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>V</td>
<td>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Inne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>J</td>
<td>Zysk (strata) brutto (I + G – II)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Podatek dochodowy</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>K</td>
<td>Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Zysk (strata) netto (I – J – K)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
# ZESTAWIENIE ZMIAN

## W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

**sporządzane za okres**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Wiersz</th>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>2017</th>
<th>2016</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</td>
<td>23 772 612,68</td>
<td>25 280 317,61</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- korektę błędów</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.a.</td>
<td>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po Korektach</td>
<td>23 772 612,68</td>
<td>25 280 317,61</td>
</tr>
<tr>
<td>1.1.</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>1 507 804,93</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- wydania udziałów (emisji akcji)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pokrycie straty netto za rok 2016</td>
<td>320 731,77</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pokrycie straty z lat ubiegłych - rezerwa na świadczenie pracowników</td>
<td>1 187 073,15</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.2.</td>
<td>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</td>
<td>23 772 612,68</td>
<td>25 280 317,61</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2.1.</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- emisji akcji powyżej wartości nominalnej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- podziału zysku (ustawowo)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- podziału zysku (pensjon wynaganą ustawowo minimalną wartość)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pokrycia straty</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pokrycia straty</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2.2.</td>
<td>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3.1.</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pokrycie straty</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zyski środków trwałych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3.2.</td>
<td>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>-------------------------------------------------------------</td>
<td>------------</td>
<td>------------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>-158 196,99</td>
<td>38 507,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- z tytułu podziału zysku finansowego</td>
<td>0,00</td>
<td>38 507,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>158 196,99</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- pokrycie straty netto za rok 2016</td>
<td>158 196,99</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowne na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>158 196,99</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- korekty błędów</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- podział zysku z lat ubiegłych</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- korekty błędów</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</td>
<td>0,00</td>
<td>-1 187 073,16</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>-1 187 073,16</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>-1 187 073,16</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>6. Wynik netto</td>
<td>749 688,08</td>
<td>-478 928,76</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) zysk netto</td>
<td>749 688,08</td>
<td>478 928,76</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) strata netto</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>c) odpisy z zysku</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>11. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</td>
<td>24 522 200,74</td>
<td>23 772 512,68</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>11. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</td>
<td>24 522 200,74</td>
<td>23 614 345,69</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

## Rachunek Przepływów Pieniężnych

<table>
<thead>
<tr>
<th>Wiersz</th>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>Dane za rok</th>
<th>2017</th>
<th>2016</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>A.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Zysk (strata) netto</td>
<td></td>
<td>748 666,00</td>
<td>-478 928,76</td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Korekty razem</td>
<td></td>
<td>-2 172 857,11</td>
<td>4 605 985,87</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Amortyzacja</td>
<td></td>
<td>439 312,94</td>
<td>614 927,51</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Odsłonięcie i zyski w zyskach (dywidendy)</td>
<td></td>
<td>-332 315,79</td>
<td>-392 826,44</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</td>
<td></td>
<td>-522 097,07</td>
<td>-1 457,30</td>
</tr>
<tr>
<td>5.</td>
<td>Zmiana stanu rekwirowania</td>
<td></td>
<td>-30 846,05</td>
<td>1 051 945,80</td>
</tr>
<tr>
<td>6.</td>
<td>Zmiana stanu zapasów</td>
<td></td>
<td>-34 949,27</td>
<td>5 439,33</td>
</tr>
<tr>
<td>7.</td>
<td>Zmiana stanu należności</td>
<td></td>
<td>-140 075,92</td>
<td>630 384,42</td>
</tr>
<tr>
<td>8.</td>
<td>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</td>
<td></td>
<td>-1 164 160,28</td>
<td>2 686 632,91</td>
</tr>
<tr>
<td>9.</td>
<td>Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych</td>
<td></td>
<td>1 211 921,93</td>
<td>-542 080,98</td>
</tr>
<tr>
<td>10.</td>
<td>Inne korekty</td>
<td></td>
<td>-50 049,12</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>B.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Wpływy</td>
<td></td>
<td>333 010,06</td>
<td>4 056 026,67</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Zbicie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
<td>604,25</td>
<td>1 457,30</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Zbicie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawa</td>
<td></td>
<td>332 315,79</td>
<td>403 586,28</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
<td>332 315,79</td>
<td>403 586,28</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Wpłaty z tytułu inwestycji</td>
<td></td>
<td>332 315,79</td>
<td>403 586,28</td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Wydatki</td>
<td></td>
<td>379 881,08</td>
<td>629 356,68</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Zbicie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
<td>379 881,08</td>
<td>629 356,68</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawa</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Wykup aktywów finansowych</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Wypłaty z tytułu inwestycji</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>III.</td>
<td>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</td>
<td></td>
<td>-46 871,02</td>
<td>-424 330,91</td>
</tr>
<tr>
<td>C.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Wpływy</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Wpływy z tytułu zysków i innych operacji finansowych oraz z oszczędności</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Wpływy z tytułu zysków i innych operacji finansowych oraz z oszczędności</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Wydatki</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>1 601 393,17</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Zbicie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Wypłaty z tytułu zysków i innych operacji finansowych oraz z oszczędności</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Zbicie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Wypłaty z tytułu zysków i innych operacji finansowych oraz z oszczędności</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>III.</td>
<td>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</td>
<td></td>
<td>1 187 073,16</td>
<td>-1 591 393,17</td>
</tr>
<tr>
<td>D.</td>
<td>Przepływy płatności z tytułu zysków i innych operacji finansowych oraz z oszczędności</td>
<td></td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>E.</td>
<td>Zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</td>
<td></td>
<td>-1 471 140,07</td>
<td>2 111 343,03</td>
</tr>
<tr>
<td>F.</td>
<td>Średnie pieniądze na początku okresu</td>
<td></td>
<td>26 077 437,92</td>
<td>20 663 130,80</td>
</tr>
<tr>
<td>G.</td>
<td>Średnie pieniądze na koniec okresu (P+I-D), w tym</td>
<td></td>
<td>24 536 333,85</td>
<td>26 077 437,92</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- o ograniczonej możliwości dysponowania</td>
<td></td>
<td>2 540 094,12</td>
<td>3 435 353,15</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ad 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz WNIP według grup przedstawiono w nocie nr 1. Amortyzację i dotychczasowe umorzenie oraz tytuły amortyzacji przedstawia nota nr 1a.

Ad 1.2. Nie dokonano w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrebnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Ad 1.3. Wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych.

Ad 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste zawiera nota nr 1, natomiast amortyzację prezentuje nota nr 1a. Działka ziemi w użytkowaniu wieczystym należy do Skarbu Państwa. Jednostka w 2017r. pozyskała nabycie nieruchomości przez zasiedzenie - prawo własności gruntu w wysokości 523.000 zł.

Ad 1.5. Jednostka nie posiada środków trwałych wykorzystywanych na mocy umów najmu, dzierżawy i umów leasingu.

Ad 1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Ad 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia nota nr 3.

Ad 1.8. Kapitał podstawowy (fundusz statutowy) stanowi własność Skarbu Państwa.

Ad 1.9. Jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu, który stanowi załącznik do sprawozdania finansowego.

Ad 1.10. Zysk netto w wysokości 749.688,06 zł. proponuje się przeznaczyć na zasilenie funduszu rezerwowego w wysokości 8% zysku w kwocie 59.978,00 zł., na fundusz badań własnych w wysokości 357.896,06 zł., na fundusz nagród w wysokości 306.816,00 zł. oraz na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 25.000,00 zł.

Ad 1.11. Dane o stanie rezerw prezentuje nota nr 2.

Ad 1.12. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Ad 1.13. W jednostce występują następujące zobowiązania warunkowe w postaci weksli in blanco:

[Podpisy i utwierdzenia]

Instytut Technologii Bezpieczeństwa „Moratex”
ul. M. Skłodowskiej-Curie 3, 90-505 Łódź
1. Weksel z dnia 19.12.2008 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Nowoczesne balistyczne ochrony osobiste oraz zabezpieczenia środków transportu obiektów stałych na bazie kompozytów włóknistych”.
2. Weksel z dnia 30.12.2013 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Barierowe materiały nowej generacji chroniące człowieka przed szkodliwym działaniem środowiska”.
3. Weksel z dnia 26.01.2010 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Dofinansowanie kosztów związanych z pozyskaniem w Polsce i zagranicą ochrony własności przemysłowej powstałej w wyniku własnych prac rozwojowych”.
5. Weksel z dnia 04.03.2015 r. wystawiony na Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi związany z pomocą na termomodernizację.

Ad 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawierają noty nr 10, nr 11 i nr 12.

Ad 1.15. Składniki aktywów i pasywów nie są wykazywane w jednej pozycji bilansowej. Należności i zobowiązania są podzielone na część długoterminową i krótkoterminową.


Ad 1.17. Nie dotyczy jednostki.


Ad 2.2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Informacje o kosztach rodzajowych przedstawia nota nr 4.

Ad 2.3. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

Ad 2.4. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.

Ad 2.5. W 2017 r. jak i w roku następnym nie planuje się zaniechania jakiekolwiek prowadzonej obecnie działalności.

Ad 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto przedstawiają noty nr 14, nr 14a i nr 14b.

Ad 2.7. W jednostce zanotowano koszty w związku z wytworzeniem środków trwałych w budowie.
Ad 2.8. W jednostce nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Ad 2.9. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe, prezentuje nota nr 1.

Ad 2.10. W roku 2017 nie wystąpiły kwoty przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości mające charakter incydentalny.

Ad 3. Pozycje zawarte w bilansie oraz rachunku zysków i strat są wyrazone w walucie polskiej.

Ad 4. Jednostka sporządza rachunek przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej wykazuje zmniejszenie środków o – 1.424.269,05 zł, z działalności inwestycyjnej wykazuje zmniejszenie środków pieniężnych o – 46.871,02 zł, zaś na działalności finansowej jednostka nie wykazuje działalności.

Ad 5.1-5.2. Jednostka nie zawierała umów, które byłyby niewzględzone w bilansie i miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz transakcji ze stronami powiązanymi.

Ad 5.3. Przeciętnie zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia nota nr 13.

Ad 5.4 - 5.5. Jednostka nie jest spółką handlową.

Ad 5.6. Cena za przeprowadzenie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego wynosi 4.500,00 zł netto, innych usług nie zlecono.

Ad 6.1. W jednostce pojawiła się pozycja „koszty lat ubiegłych”, dotycząca świadczeń wobec pracowników odniesiona na kapitał (fundusz statutowy). W roku 2017 jednostka zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz. U. 2016r. poz 1047 z późn. zm. art. 54 ust 3,) pokryła stratę z lat ubiegłych funduszem statutowym jednostki w wysokości 1.187.073,16 zł.

Ad 6.2. W jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym mające wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.


Ad 6.4. Informacje zawarte w sprawozdaniu są porównywalne za rok poprzedzający w stosunku do roku obrotowego.

(Za)stępcą dyrektora ds. ekonomicznych - G. Księgowy
mgr Cecylia Kazanek

Delegat

profesor ITB "MORATEX"
Ad 7.1-6. Nie dotyczy jednostki.


Ad 10. Nieznane są inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Łódź, 16.03.2018r.

ZASTĘPOCA DYREKTORA
ds. Ekonomiczny B. Kątowy

mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR
dr hab. inż. Marcin Staszewski
profesor ITB "MORATEX"
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Z inwestycji</td>
<td>Po pracach badawczych</td>
<td>- sprzedaż - likwidacja - przekazane na ST</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>280.539,63</td>
<td>59.484,25</td>
<td>70.001,26</td>
<td>410.025,14</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Koszty zakończonych prac rozwójowych</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>70.001,26</td>
<td>70.001,26</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Inne wartości niematerialne i prawne</td>
<td>280.539,63</td>
<td>59.484,25</td>
<td>-</td>
<td>340.023,88</td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Rzeczowe aktywa trwałe</td>
<td>11.249.538,80</td>
<td>656.774,40</td>
<td>54.160,15</td>
<td>23.234,09</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Środki trwałe</td>
<td>11.249.538,80</td>
<td>656.774,40</td>
<td>54.160,15</td>
<td>23.234,09</td>
</tr>
<tr>
<td>a)</td>
<td>grunty – prawo wieczystego użytkowania</td>
<td>23.200,00</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>23.200,00</td>
</tr>
<tr>
<td>b)</td>
<td>budynki i budowle</td>
<td>4.100.195,04</td>
<td>63.398,16</td>
<td>-</td>
<td>4.163.593,20</td>
</tr>
<tr>
<td>c)</td>
<td>urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>700.933,82</td>
<td>56.461,16</td>
<td>24.360,15</td>
<td>780.527,59</td>
</tr>
<tr>
<td>d)</td>
<td>środki transportu</td>
<td>57.409,27</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>57.409,27</td>
</tr>
<tr>
<td>e)</td>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>6.367.800,67</td>
<td>13.915,08</td>
<td>29.800,00</td>
<td>6.389.509,20</td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Środki trwałe w budowie</td>
<td>17.271,72</td>
<td>250.395,55</td>
<td>-</td>
<td>187.934,55</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Środki trwałe w budowie</td>
<td>17.271,72</td>
<td>250.395,55</td>
<td>-</td>
<td>187.934,55</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zwiększenie,</td>
<td>-</td>
<td>250.395,55</td>
<td>-</td>
<td>187.934,55</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmniejszenie przekaz. ŚT</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>187.934,55</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmniejszenie, inwestycja zaniechania</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>-----</td>
<td>--------------------------------</td>
<td>------------------------------------------</td>
<td>--------------</td>
<td>--------------</td>
<td>--------------------------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>267.590,88</td>
<td>11.927,99</td>
<td></td>
<td>279.518,87</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Koszty zakończonych prac rozwojowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Inne wartości niematerialne i prawne</td>
<td>267.590,88</td>
<td>11.927,99</td>
<td></td>
<td>279.518,87</td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Rzeczowe aktywa trwałe</td>
<td>8.044.464,18</td>
<td>427.384,95</td>
<td>22.446,84</td>
<td>8.449.402,29</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Środki trwałe</td>
<td>8.044.464,18</td>
<td>427.384,95</td>
<td>22.446,84</td>
<td>8.449.402,29</td>
</tr>
<tr>
<td>a)</td>
<td>grunty – prawo wieczystego użytkowania gruntu</td>
<td>23.200,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td>23.200,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>– prawo własności gruntu</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b)</td>
<td>budynki i budowle</td>
<td>1.611.793,58</td>
<td>107.428,34</td>
<td></td>
<td>1.719.221,92</td>
</tr>
<tr>
<td>c)</td>
<td>urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>591.781,97</td>
<td>88.741,52</td>
<td>1.227,54</td>
<td>679.295,96</td>
</tr>
<tr>
<td>d)</td>
<td>środki transportu</td>
<td>30.888,90</td>
<td>11.365,85</td>
<td></td>
<td>42.254,75</td>
</tr>
<tr>
<td>e)</td>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>5.786.799,73</td>
<td>219.849,24</td>
<td>21.219,30</td>
<td>5.985.429,87</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Środki trwałe w budowie</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ZAUKEM aktywa trwałe I+II</td>
<td>8.312.055,06</td>
<td>439.312,94</td>
<td>22.446,84</td>
<td>8.728.921,16</td>
<td>3.698.075,96</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### NOTA NR 2 w zł.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>- rezerwa na projekty B+R z funduszy strukturalnych</td>
<td>176.288,98</td>
<td>178.133,72</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- rezerwa na przeprowadzenie badań odbijacza kątowego po 5 latach użytkowania</td>
<td>18.000,00</td>
<td>18.000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>- rezerwa na 2 letni okres gwarancji na kurtynę</td>
<td>20.000,00</td>
<td>20.000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>- rezerwa na projekty w ramach konkursu Obronności i Bezpieczeństwa Państwa</td>
<td>40.000,00</td>
<td>40.000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>- rezerwy na świadczenia pracownicze</td>
<td>1.009.944,29</td>
<td>977.415,40</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>RAZEM</strong></td>
<td>1.264.233,27</td>
<td>1.233.549,12</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### NOTA NR 3 w zł.

**ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI 2017 r.**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>KREPOL SP. Z.O.O.</td>
<td>3.341,00</td>
<td>3.341,00</td>
<td>–</td>
<td>–</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>PROFEX M Ciepliński</td>
<td>1.045,50</td>
<td>1.045,50</td>
<td>–</td>
<td>–</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowe</td>
<td>5.854,80</td>
<td>5.854,80</td>
<td>–</td>
<td>–</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**ZASTĘPOCA DYREKTORA ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy**

mgr Cecylia Każanek

**DYREKTOR**

dr hab. inż. Marcin Straszynszyk

profesor ITB "MORATEK"
### Koszty w układzie rodzajowym

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Amortyzacja</td>
<td>914.922,51</td>
<td>439.312,94</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Zużycie materiałów i energii</td>
<td>295.622,00</td>
<td>307.591,24</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Usługi obce</td>
<td>268.477,15</td>
<td>276.380,37</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Wynagrodzenia</td>
<td>3.471.105,94</td>
<td>3.254.227,97</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników</td>
<td>735.288,18</td>
<td>672.238,07</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Podatki i opłaty</td>
<td>19.741,86</td>
<td>16.744,55</td>
</tr>
<tr>
<td>7</td>
<td>Pozostałe koszty rodzajowe</td>
<td>262.268,21</td>
<td>222.497,87</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>RAZEM koszty wg rodzaju</strong></td>
<td><strong>5.987.425,85</strong></td>
<td><strong>5.191.092,81</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>8</td>
<td>Wartość sprzedanych materiałów</td>
<td>119,00</td>
<td>4.680,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### POZostałe Koszty Operacyjne

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Koszty będące KUP</td>
<td>39.671,06</td>
<td>193.555,96</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- koszty postępowania spornego</td>
<td>360,09</td>
<td>931,49</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- koszty ochrony własności przemysłowej</td>
<td>8.881,14</td>
<td>6.264,65</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- VAT naliczony</td>
<td>28.901,05</td>
<td>28.270,90</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pozostałe koszty operacyjne</td>
<td>1.528,78</td>
<td>2.045,96</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- przygotowanie projektów PRO</td>
<td>-</td>
<td>19.707,99</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- współudział w kosztach oraz publikacjach</td>
<td>-</td>
<td>3.621,21</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- koszty restrukturyzacji 2017</td>
<td>-</td>
<td>132.163,16</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- koszty delegacji członków RN</td>
<td>-</td>
<td>550,60</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Koszty niebędące KUP</td>
<td>148.609,00</td>
<td>108.607,16</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- darowizny</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- reprezentacja</td>
<td>824,55</td>
<td>326,50</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- pozostałe koszty operacyjne</td>
<td>-</td>
<td>2.357,10</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zwrot dotacji</td>
<td>1.303,22</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- składki członkowskie</td>
<td>2.265,00</td>
<td>2.055,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- odpisane należności nieściągalne</td>
<td>615,00</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>-----</td>
<td>--------------------------------</td>
<td>----------------------</td>
<td>----------------------</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji</td>
<td>320.442,27</td>
<td>178.948,90</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Otrzymane odszkodowania kary i grzywny</td>
<td>103.060,79</td>
<td>234,50</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Oplaty patentowe i inne – zwrot od partnerów</td>
<td>3.545,86</td>
<td>9.127,25</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Odpisane przedawnione zobowiązania</td>
<td>443,60</td>
<td>1.328,40</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Pozostałe przychody operacyjne</td>
<td>1.140,01</td>
<td>1.535,45</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Roczne rozliczenie podatku VAT</td>
<td>2.943,00</td>
<td>4.645,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7</td>
<td>Otrzymane odszkodowanie z tyt. ubezpieczonego mienia</td>
<td>73,09</td>
<td>–</td>
</tr>
<tr>
<td>8</td>
<td>Otrzymana działka - grunt</td>
<td>–</td>
<td>523.000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>9</td>
<td>Rozwiązanie rezerwy na zakonczony projekt badawczo-rozwojowy</td>
<td>–</td>
<td>96.155,26</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### 10 Rozwiązanie rezerwy utworzonej na świadczenia na rzecz pracowników
177.128,87 | 37.427,50

### 11 Przychody z dotacji na restrukturyzację
- | 132.163,16

#### RAZEM
608.777,49 | 984.565,42

**NOTA NR 6a**

**w zł.**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Zysk / Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</th>
<th>PRZYCHÓD</th>
<th>KOSZT</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td>
<td>93,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Koszty likwidacji środka trwałego</td>
<td></td>
<td>787,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Razem:

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>PRZYCHÓD</th>
<th>KOSZT</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>93,00</td>
<td>787,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**NOTA NR 7**

**w zł.**

### ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Przychody finansowe</td>
<td>392.669,15</td>
<td>362.046,35</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) odsłek otrzymane</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- od środków na rachunku bankowym</td>
<td>0,35</td>
<td>0,48</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- od lokat pieniędznych</td>
<td>319.496,95</td>
<td>281.362,77</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- za zwłokę w zapłacie należności</td>
<td>88,34</td>
<td>971,40</td>
</tr>
<tr>
<td>b) od lokat pieniężnych kwoty - zarachowanie należne</td>
<td>73.083,51</td>
<td>79.711,70</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------------------</td>
<td>---------</td>
<td>---------</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Koszty finansowe</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań</td>
<td>137,29</td>
<td>73,67</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) odsetki od zwłoki niewypłaconych praw autorskich w terminie</td>
<td>-</td>
<td>980,84</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

**NOTA NR 8**

w zł.

**DODATNIE I UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>PRZYCHÓD</th>
<th>KOSZT</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>ujemne ustalone w momencie zapłaty-zakup.</td>
<td>-</td>
<td>598,82</td>
</tr>
<tr>
<td>ujemne ustalone w momencie zapłaty- sprzedaż</td>
<td>-</td>
<td>475,88</td>
</tr>
<tr>
<td>dodatkowe ustalone w momencie zapłaty-zakup</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>różnice kursowe ustalone na dzień bilansowy - 2016</td>
<td>-</td>
<td>19.147,78</td>
</tr>
<tr>
<td>ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy 2017</td>
<td>-</td>
<td>8.514,63</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**RAZEM**

|       | 61,06    | 28.737,11 |

**ZASTĘPO DYREKTORA ds. Ekonomicznych - GŁ. Księgowy**

 mgr Cecylia Kazaneck

**DYREKTOR**

dr hab., Marek Straszewski

profesor ITB "MORATEX"
<table>
<thead>
<tr>
<th>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KRAJOWEJ I ZAGRANICZNEJ</th>
<th>Wartość sprzedaży netto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Rok 2016</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Usługi laboratoryjne</td>
<td>1.279.321,97</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Prace naukowo- badawcze</td>
<td>2.340.461,53</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Sprzedaż wyrobów</td>
<td>54.485,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4 Dotacja MSWiA</td>
<td>603.026,18</td>
</tr>
<tr>
<td>5 Licencje</td>
<td>9.874,30</td>
</tr>
<tr>
<td>6 Pozostałe przychody</td>
<td>287.550,01</td>
</tr>
<tr>
<td>7 Sprzedaż materiałów</td>
<td>2.261,20</td>
</tr>
<tr>
<td>A OGOŁEM</td>
<td>4.576.980,19</td>
</tr>
<tr>
<td>B Zmiana stanu produktów (+/-)</td>
<td>+146.923,87</td>
</tr>
<tr>
<td>C Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td>
<td>–</td>
</tr>
<tr>
<td>RAZEM Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi A+B+C</td>
<td>4.723.904,06</td>
</tr>
</tbody>
</table>

ZASTĘPCI, Dyrektora ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

mgr Cecylią Kazaneck

Dyrektor

dr hab. inż. Marcin Struszczyk
profesor ITB "MORATEX"
### NOTA NR 10
w zł.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Ubezpieczenia majątkowe</td>
<td>5.928,36</td>
<td>4.715,52</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Dostęp do serwisu GK oraz prenumeraty czasopism</td>
<td>7.528,08</td>
<td>5.900,70</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Ubezpieczenie komunikacyjne</td>
<td>1.133,77</td>
<td>263,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>RAZEM</strong></td>
<td><strong>14.590,21</strong></td>
<td><strong>10.879,22</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

### NOTA NR 11
w zł.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Odsetki od lokat terminowych zarachowane, należne</td>
<td>73.083,51</td>
<td>79.711,70</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>VAT naliczony do odliczenia</td>
<td>3.857,63</td>
<td>6.033,91</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Razem:</strong></td>
<td><strong>76.941,14</strong></td>
<td><strong>85.745,61</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

ZASTEPCA DYREKTORA

de Ekonomicznych - Gli.Księgowy

mgr Cecylta Kazanek

DYREKTOR

dr hab. inż. Sławomir Jasiński
profesor ITD "MORATEX"
## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW - PRZYSZŁYCH OKRESÓW

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Długoterminowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- środki trwałe rozliczone z dotacji KBN</td>
<td>351.876,04</td>
<td>332.021,89</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>- środki trwałe rozliczone z dotacji otrzymanej na restrukturyzację - działalność statutowa</td>
<td>692.570,76</td>
<td>563.476,01</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>- środki trwałe z rozliczonej dotacji na modernizacje sieci LAN</td>
<td>67.500,00</td>
<td>37.500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>- środki trwałe rozliczone z dotacji otrzymanej na restrukturyzację - działalność statutowa 2017</td>
<td></td>
<td>180.958,65</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Krótkoterminowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>- dotacja celowa MSWiA</td>
<td>46.973,82</td>
<td>23.245,12</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>- umowy z NCN i NCBiR dot. prac badawczych</td>
<td>243.140,23</td>
<td>257.173,93</td>
</tr>
<tr>
<td>7</td>
<td>- projekt europejski UE - 7 ramowy</td>
<td>16.521,20</td>
<td>16.521,20</td>
</tr>
<tr>
<td>8</td>
<td>- działalność statutowa na utrzymanie potencjału badawczego</td>
<td>-</td>
<td>496.822,47</td>
</tr>
<tr>
<td>9</td>
<td>- dotacja otrzymana na restrukturyzację - działalność statutowa 2017</td>
<td>-</td>
<td>727.876,19</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>RAZEM</strong></td>
<td><strong>1.418.582,05</strong></td>
<td><strong>2.635.597,46</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>
### PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU OBROTOWYM

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Zatrudnienie</th>
<th>Etaty w roku 2016</th>
<th>Etaty w roku 2017</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Ogółem z tego:</strong></td>
<td>61,00</td>
<td>63,00</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>- pracownicy naukowi</td>
<td>22</td>
<td>23,5</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>- pracownicy badawczo-techniczni</td>
<td>18</td>
<td>17,5</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>- pozostałe stanowiska pracy</td>
<td>21</td>
<td>22</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Notatka NR 13**

W zł.

---

Przeznaczona Dyrektora

S. Ekonomicznych - G. Księgowy

mgr Cecylia Kazanek

Dyrektor

dr hab. W. Dyrektor

profesor ITB "Moratex"
NOTA 14
w zł.

**KOSZTY NIESTANOWIĘCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU**
stanowiące dochód wolny zgodnie z art. 17 pkt 1 ust 4

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Tytuł</th>
<th>Kwota</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td><strong>KOSZTY wg ksiąg</strong></td>
<td>5.300.049,23</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Korekta kosztów</strong></td>
<td>297.124,73</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Raty odpisu amortyzacji ST z dotacji</td>
<td>176.948,90</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Odsetki zapłacone</td>
<td>1.054,04</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Pozostałe koszty nie będące KUP</td>
<td>2.357,10</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa</td>
<td>2.055,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Reprezentacja nie będąca KUP</td>
<td>326,50</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy</td>
<td>6.514,63</td>
</tr>
<tr>
<td>7</td>
<td>Rezerwy na świadczenia pracownicze</td>
<td>8.598,61</td>
</tr>
<tr>
<td>8</td>
<td>Podatek od nieruchomości</td>
<td>56,00</td>
</tr>
<tr>
<td>9</td>
<td>Różnice inwentaryzacyjne</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>10</td>
<td>Kary umowne</td>
<td>913,94</td>
</tr>
<tr>
<td>11</td>
<td>Rezerwa na koszty prac naukowych</td>
<td>98.000,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Koszty podatkowe</strong></td>
<td>5.002.924,50</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>PRZYCHODY wg ksiąg</strong></td>
<td>6.050.631,29</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Korekta przychodów</strong></td>
<td>373.095,56</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>Dodatnie różnice kursowe – bilansowe 2016r.</td>
<td>-19.147,78</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze</td>
<td>37.427,50</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Odsetki zarachowane w roku 2017</td>
<td>79.711,70</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Raty odpisu amortyzacji ST z dotacji</td>
<td>176.948,90</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Rozwiązanie rezerwy na prace naukowe</td>
<td>96.155,24</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Przychody podatkowe</strong></td>
<td>5.677.535,73</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td><strong>Dochoćd podatkowy</strong></td>
<td>674.611,23</td>
</tr>
</tbody>
</table>
NOTA NR 14a
w zł.

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu - dochody podatnika nie stanowiące dochodu wolnego zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4 CIT 8.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>TYTUŁ</th>
<th>KWOTA</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Pozostałe koszty niebędące KUP</td>
<td>2.357,10</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>Reprezentacja i reklama</td>
<td>326,50</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Odsetki zapłacone</td>
<td>1.054,04</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Różnice inwentaryzacyjne</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Podatek od nieruchomości</td>
<td>56,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Kary umowne</td>
<td>913,94</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Razem koszty: 4.707,59

Podatek dochodowy: 894,00 zł

Podatek dochodowy narastającco: 894,00zł

NOTA NR 14b
w zł.

Działalność jednostki

<table>
<thead>
<tr>
<th>Przychody</th>
<th>Koszty</th>
<th>Wynik</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>6.050.631,29</td>
<td>5.300.049,23</td>
<td>750.582,06</td>
</tr>
</tbody>
</table>

ZASTEPCZA DYREKTORA
d.s. Ekonomicznych - Gl.Księgowy
mgr Cecylia Kązanek

DYREKTOR

profesor ITB "MORATEX"
INFORMACJA O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM INSTYTUTU TECHNOLOGII BEZPIECZEŃSTWA „MORATEX” za 2017 rok

Łódź, kwiecień 2018 r
### Informacja o sprawozdaniu finansowym Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” za rok 2017

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>Plan 2017 (w tys. zł)</th>
<th>Wykonanie 2017 (w tys. zł)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I</td>
<td>Przychody własne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>3 686</td>
<td>3 683</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>w tym:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Usługi laboratoryjne i inne</td>
<td>2 247</td>
<td>1 854</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Wyroby</td>
<td>50</td>
<td>36</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Licencje</td>
<td>155</td>
<td>179</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Pozostałe przychody</td>
<td>1 234</td>
<td>1 614</td>
</tr>
<tr>
<td>II</td>
<td>Dotacje z budżetu państwa</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>3 950</td>
<td>2 368</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>w tym:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Działalność statutowa (dotacja na utrzymanie potencjału badawczego oraz młodych naukowców)</td>
<td>1 150</td>
<td>698</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Projekty badawcze</td>
<td>2 150</td>
<td>1 043</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Dotacja MSWiA Nadzór nad czynnościami związanymi z wyroblem</td>
<td>650</td>
<td>627</td>
</tr>
<tr>
<td>I+II</td>
<td>Przychody razem</td>
<td>7 636</td>
<td>6 051</td>
</tr>
<tr>
<td>III</td>
<td>Koszty</td>
<td>7 586</td>
<td>5 300</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>w tym:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Wynagrodzenia i nałnczone od nich składki</td>
<td>3 859</td>
<td>3 809</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Koszty majątkowe</td>
<td>410</td>
<td>439</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Pozostałe koszty</td>
<td>3 317</td>
<td>1 052</td>
</tr>
<tr>
<td>IV</td>
<td>Wynik finansowy</td>
<td>50</td>
<td>751</td>
</tr>
</tbody>
</table>

1) - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wysszego z dnia 21 lipca 2017 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sposobu ustalania wysokości dotacji i rozliczania środków finansowych na utrzymanie potencjału badawczego oraz na badania naukowe lub prace rozwojowe oraz zadania z nimi związane, służące rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich (Dz.U. 2017, poz. 1495).
Przychody w jednostce ukształtowały się na poziomie 6.051,00 tys. zł, strukturę przychodów zaprezentowano poniżej:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Przychody ogółem</th>
<th>Plan</th>
<th>Wykonanie</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>działalność badawczo-rozwojowa</td>
<td>72,6%</td>
<td>59,4%</td>
</tr>
<tr>
<td>działalność innowacyjno-wdrożeniowa</td>
<td>2,7%</td>
<td>3,6%</td>
</tr>
<tr>
<td>pozostałe przychody</td>
<td>24,7%</td>
<td>37,0%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Na pozostałe przychody składają się między innymi następujące rodzaje działalności:

- certyfikacja wyrobów: 144 tys. zł;
- nadzory dobrowolne: 18 tys. zł;
- odsetki od lokat: 362 tys. zł;
- przychody operacyjne: 985 tys. zł;
  - amortyzacja środków trwałych z dotacji: 179 tys. zł;
  - otrzymany grunt: 523 tys. zł;
  - rozwiązanie rezerwy na zakończony projekt: 96 tys. zł;
- drobne usługi, prawa własności przemysłowej: 40 tys. zł.

Instytut osiągnął zysk brutto za 2017 rok w wysokości 751,00 tys. zł. Znaczny wpływ na dodatkowy wynik finansowy miało ograniczenie kosztów zakupów.

Instytut musiał ponosić koszty związane z utrzymaniem gotowości w zakresie: akredytowanych laboratoriów, aktualizacji certyfikatów, nadzoru nad systemami zarządzania, jakością, aby w przyszłości zapewnić, jakość badań naukowych i prac rozwojowych oraz prac wdrożeniowych, utrzymanie zdolności operacyjnej infrastruktury badawczej (serwis i akredytacja).

Mimo kontroli funkcjonalnej i zdyscyplinowania kosztów działalności Instytutu przez Dyrekcję Instytutu, jednostka nie mogła ograniczyć takich kosztów jak:

- amortyzacja,
- remonty,
- podatki oraz
- stałe opłaty związane z działalnością.

Znaczny udział w kosztach Instytutu między innymi stanowiły następujące wydatki za rok 2017:

- koszty restrukturyzacji: 132,1 tys. zł;
- koszty remontów: 37,0 tys. zł;
- koszty rezerw na projekty finansowane z funduszy strukturalnych: 98,0 tys. zł;
- zakup infrastruktury badawczej 2017 roku:
  - zakup lot balistycznych: 42,0 tys. zł.
w ramach restrukturyzacji:

- adaptacja istniejących obecnie w Instytucie pomieszczeń – 71.205,00 zł;
- zakup systemów informatycznych – rozbudowa (upgrade) istniejącego oprogramowania do projektowania 2D oraz 3D oraz zakup sprzętu na potrzeby 2 nowych stanowisk do projektowania – 76.004,28 zł.
- modernizacja obecnej infrastruktury stanowiskowej – zakup sprzętu i oprogramowania komputerowego dla istniejących stanowisk, na których realizowane są prace projektowe, działania związanego z komercjalizacją oraz transferem wiedzy oraz analizy finansowej – 41.990,97 zł.

Nadmiernie należy, że wynik finansowy Instytutu poprawił znacznie wpływ z operacji finansowych tj. lokat i należnych odsetek od kontrahentów na około 362,00 tys. zł.

Jednostka nie mając trudności płatniczych, terminowo regulowała swoje zobowiązania, zarówno wobec budżetu, jak i kontrahentów bez konieczności zaciągania kredytów. Instytut zachował płynność finansową, a wskaźniki płynności finansowej ustalane były na wysokim poziomie.

Żyłko netto w wysokości 749.688,06 zł proponuje się przeznaczyć na zasilenie funduszu rezerwowego w wysokości 8% zysku w kwocie 59.976,00 zł, na fundusz badań własnych w wysokości 357.896,06 zł, na fundusz nagród w wysokości 306.816,00 zł, oraz na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 25.000,00 zł.


W roku 2017 jednostka zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz. U. 2016r. poz. 1047 z późn. zm. art. 54 ust 3), pokryła stratę z lat ubiegłych funduszem statutowym jednostki w wysokości 1.187.073,16 zł.

Z sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2017 wynika, że sprawozdanie przedstawia jasno i rzetennie sytuację majątkową i finansową jednostki, że nie ma zagrożenia dla funkcjonowania Instytutu w najbliższym roku, a sytuacja majątkowa jednostki jest dobra.

Widoczna jest również dbałość Instytutu o pozyskanie nowych źródeł dochodów, a jednostka jest zdolna do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Instytut zamierza w dalszym ciągu:

- ograniczać koszty działalności jednostki;
- pozyskiwać nowych kontrahentów;
- poszerzać zakres działalności usługowej (usługi laboratoryjnej i usługi badawczej) oraz projektowej i wdrożeniowej;
- precyzyować politykę komercjalizacji etykiet badań naukowych i prac rozwojowych realizowanych na rzecz służb nadzorowanych lub podległych MSWiA,
- pozyskać środki finansowe z usług badawczych, w tym w ramach realizacji projektów na rzecz przedsiębiorstw w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 – 2020,
- pozyskać przychody z tytułu odbiorów produkcji innych przedsiębiorstw dostarczających przedmioty zaopatrzenia mundurowego oraz sprzętu i środków ochrony indywidualnej i zbiorowej.

W załączeniu:

- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta.