

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

za okres od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.12.2010r.

Treść	Rok obrotowy (zł,gr)	
	poprzedni	bieżący
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	20 636,48	-73 808,10
<b>II. Korekty razem</b>	-168 477,77	231 461,63
1. Amortyzacja	90 097,51	100 332,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-109 406,56
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-82 452,48	50 166,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-161 042,97	165 403,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 079,83	32 347,44
10. Inne korekty	0,00	-7 381,80
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-147 841,29</b>	<b>157 653,53</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>89 397,04</b>	<b>20 766,60</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 510,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	45 397,04	10 256,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	45 397,04	10 256,60
- zbycie aktywów finansowych	0,00	503,22
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	41 029,62	9 250,16
- odsetki	4 367,42	503,22
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	44 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>90 986,40</b>	<b>93 818,73</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	68 986,40	93 818,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	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	22 000,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 589,36</b>	<b>-73 052,13</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>160 118,91</b>	<b>52 355,51</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (akcji) i innych instr.kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	160 118,91	52 355,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 071,12</b>	<b>6 588,02</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
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	4 071,12	6 588,02
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>156 047,79</b>	<b>45 767,49</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A.III+/-B.III+/-C.III )</b>	<b>6 617,14</b>	<b>130 368,89</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>379 402,07</b>	<b>386 019,21</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F+/-D ), w tym:</b>	<b>386 019,21</b>	<b>516 388,10</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Koszalin, dnia 28.02.2011r.

Spółzadził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zarojewski

Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.  
 UL. Przemysłowa 8  
 75-216 Koszalin

**RACHUNEK ZYSKU I STRAT ( w PLN )**  
 za okres 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Segment	Nazwa	poprzedni	na 31.12.2010
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>4 950 783,87</b>	<b>3 643 187,47</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 918 931,32	3 651 614,41
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	31 852,55	-8 426,94
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 952 315,82</b>	<b>3 817 889,26</b>
I	Amortyzacja	90 097,51	100 332,78
II	Zużycie materiałów i energii	175 202,29	140 847,51
III	Usługi obce	3 531 042,38	1 980 181,62
IV	Podatki i opłaty	157 960,28	100 001,70
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	806 878,52	1 256 245,35
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127 908,31	209 517,40
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	63 226,53	30 762,90
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	<b>-1 531,95</b>	<b>-174 701,79</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14 175,51</b>	<b>11 572,28</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	14 175,51	11 572,28
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 671,28</b>	<b>6 806,02</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	8 671,28	6 806,02
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 972,28</b>	<b>-169 935,53</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>32 700,99</b>	<b>118 942,63</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	10 700,99	9 536,07
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	22 000,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII	Inne	0,00	109 406,56
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16 036,79</b>	<b>22 815,20</b>
I	Odsetki	10 263,92	22 793,99
II	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	5 772,87	21,21
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>20 636,48</b>	<b>-73 808,10</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>20 636,48</b>	<b>-73 808,10</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L- M)</b>	<b>20 636,48</b>	<b>-73 808,10</b>

Koszalin dnia 28-02-2011 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

-	<b>PASYWA</b>	<b>1 908 800,67</b>	<b>2 075 242,00</b>
A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 621 227,09</b>	<b>1 544 965,61</b>
I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 230 000,00</b>	<b>1 230 000,00</b>
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>370 294,31</b>	<b>390 930,79</b>
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>296,30</b>	<b>-2 157,08</b>
VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>20 636,48</b>	<b>-73 808,10</b>
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>287 573,58</b>	<b>530 276,39</b>
I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>189 542,64</b>	<b>407 301,40</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	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
2	Wobec pozostałych jednostek	189 542,64	407 301,40
a	kredyty i pożyczki	160 143,32	212 498,83
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:	29 204,32	59 248,65
-	do 12 miesięcy	29 204,32	59 248,65
-	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	0,00	134 768,78
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	195,00	785,14
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>98 030,94</b>	<b>122 974,99</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	98 030,94	122 974,99
a	długoterminowe	85 247,10	95 987,80
b	krótkoterminowe	12 783,84	26 987,19
-	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 908 800,67</b>	<b>2 075 242,00</b>

Koszalin dnia 28-02-2011 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Piłarska

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

Kierownik jednostki:

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>611 730,31</b>	<b>675 279,13</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>132 884,52</b>	<b>82 718,00</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	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
2	Należności od pozostałych jednostek	132 884,52	82 718,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72 393,06	40 237,18
-	do 12 miesięcy	72 393,06	40 237,18
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	16 359,46	0,00
c	inne	44 132,00	42 480,82
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>410 463,40</b>	<b>531 582,13</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	410 463,40	531 582,13
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	24 444,19	15 194,03
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	24 444,19	15 194,03
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	386 019,21	516 388,10
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	386 019,21	516 388,10
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>68 382,39</b>	<b>60 979,00</b>
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 908 800,67</b>	<b>2 075 242,00</b>

Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.  
UL. Przemysłowa 8  
75-216 Koszalin

**BILANS na dzień 31.12.2010 rok**

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli

Segment	Nazwa	Początek okresu	31-12-2010
-	<b>AKTYWA</b>	<b>1 908 800,67</b>	<b>2 075 242,00</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 297 070,36</b>	<b>1 399 962,87</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 045 070,36</b>	<b>1 038 556,31</b>
1	Środki trwałe	1 045 070,36	1 038 556,31
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	104 097,00	104 097,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	829 359,06	806 239,57
c	urządzenia techniczne i maszyny	85 941,57	87 118,24
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	25 672,73	41 101,50
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>252 000,00</b>	<b>361 406,56</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	252 000,00	361 406,56
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	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach:	252 000,00	361 406,56
-	udziały lub akcje	252 000,00	361 406,56
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

b) zmniejszenia (z tytułu)	48 665,42	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	296,30
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2 453,38
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	296,30	2 157,08
<b>8. Wynik netto</b>	<b>20 636,48</b>	<b>-73 808,10</b>
a) zysk netto	20 636,48	0,00
b) strata netto	0,00	73 808,10
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 621 227,09</b>	<b>1 544 965,61</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)</b>	-	-

Koszalin dnia 28.02.2011 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.  
UL. Przemysłowa 8  
75-216 Koszalin

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
sporządzone na dzień 31 grudnia 2010 roku

Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
	ubiegły	bieżący
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 600 294,31</b>	<b>1 621 227,09</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 600 294,31</b>	<b>1 621 227,09</b>
<b>1. Kapitał (funduszu) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 230 000,00</b>	<b>1 230 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 230 000,00	1 230 000,00
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>421 059,05</b>	<b>370 294,31</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-99 430,16	20 636,48
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	20 636,48
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	99 430,16	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>370 294,31</b>	<b>390 930,79</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>296,30</b>	<b>296,30</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	296,30
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu, po korektach	0,00	296,30
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:**

- nie wystąpiły.

**3. W roku obrotowym dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, określonych jedynie zmianami określonymi w znowelizowanej ustawie o rachunkowości.**

- nie wystąpiły.

**VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH**

*Dział nie dotyczy Spółki.*

**VII. WYJAŚNIENIA POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTUNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

*Nie występują zagrożenia dla dalszej kontynuacji działalności spółki.*

Koszalin, dnia 28.02.2010 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Piłarska

.....  
(imię, nazwisko i podpis)

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

Pieczęć firmowa

- 2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) oraz informacje o pożyczkach i świadczeniach, o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Członkowie organów	Stan na koniec roku						
	wynagrodzenia obciążające		udzielone pożyczki				
	koszty	zysk (tantiemy)	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od do
				do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzający	84 409,38	-	-	-	-	-	-
Nadzorujący	75 304,94	-	-	-	-	-	-

- 3. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym z rok obrotowy .**

*Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2010 r. – przeprowadzone przez podmiot uprawniony za wynagrodzenie 4 000,00 zł. (netto).*

## **V. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ**

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:**

*- nie wystąpiły*

### III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

1) Przepływy pieniężne netto działalności operacyjnej	+157 653,53
2) Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej	- 73 052,13
3) Przepływy pieniężne netto działalności finansowej	+ 45 767,49
4) Przepływy pieniężne netto , razem	<b>130 368,89</b>
5) środki pieniężne na początek roku	<b>386 019,21</b>
6) środki pieniężne na koniec roku	<b>516 388,10</b>

### IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie</i>
<i>Pracownicy umysłowi</i>	<i>15,0</i>
<i>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</i>	<i>–</i>
<i>Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju</i>	<i>–</i>
<i>Uczniowie</i>	<i>–</i>
<i>Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych</i>	<i>–</i>
<i>Ogółem</i>	<i><b>15,0</b></i>

**6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.**

**7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.**

*- nie wystąpiły.*

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

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne	—	—
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	88.168,73	90.000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	—	—
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	—	—
Razem	<b>88.168,73</b>	90.000,00

**9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

*- nie wystąpiły.*

**10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

*- nie wystąpiły.*

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	Rok bieżący 2010
1.	<i>Zysk / strata / brutto</i>	-73 808,10
2.	<i>Przychody ogółem wg RZiS</i>	3 773 702,38
2.1	<i>Korekta o zmianę stanu produktów</i>	-8 426,94
2.2	<i>Zysk ze zbycia inwestycji</i>	0,00
2.3	<i>Przychody ogółem wg ksiąg</i>	3 782 129,32
2.4	<i>Przychody wolne od podatku</i>	3 103 838,40
-	<i>Dotacje</i>	3 103 838,40
2.5	<i>Przychody do opodatkowania</i>	678 290,92
3.	<i>Koszty ogółem wg RZiS</i>	3 847 510,48
3.1	<i>Korekta o zmianę stanu produktów</i>	-8 426,94
3.2	<i>Strata ze zbycia inwestycji</i>	0,00
3.3	<i>Koszty ogółem wg ksiąg</i>	3 855 937,42
3.4	<i>Koszty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszt uzyskania przychodu roku 2009</i>	3 022 692,55
-	<i>-amortyzacja NKUP</i>	61 471,68
-	<i>- odsetki budżetowe</i>	2 846,38
-	<i>- podróże Rady Nadzorczej</i>	3 043,95
-	<i>- pozostałe koszty nkup</i>	6 254,60
-	<i>- kary, grzywny NKUP</i>	516,20
-	<i>- koszty pośrednie realizowanych projektów</i>	151 874,95
-	<i>- kwota niekwalifikowana w projekcie</i>	13 047,54
-	<i>-składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa</i>	1 600,00
-	<i>- koszty dotyczące dotacji</i>	2 782 037,25
4.	<i>Koszty uzyskania przychodu ( 3.3 – 3.4 )</i>	833 244,87
5.	<i>Dochód do opodatkowania - strata</i>	-154 953,95
6.	<i>Podatek dochodowy 19%</i>	0,00

## II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz struktura rodzajowa kosztów działalności operacyjnej.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Rok 2009</i>	<i>Rok 2010</i>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>4.918.931,32</b>	<b>3.651.614,41</b>
Dzierżawa	455.472,47	479.636,87
Usługi w zakresie sporządzania wniosków o dotacje UE i studia wykonalności inwestycji	75.000,00	14.394,60
Usługi na rzecz Związku Miast Bałtyckich	17.893,83	9.406,02
Pozostałe usługi konsultacyjne i doradcze	0,00	0,00
Dofinansowanie realizowanych projektów	4.368.565,02	3.103.838,40
Pozostała sprzedaż	2.000,00	8.196,72
Szkolenia komercyjne	0,00	36.141,80
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2009</b>	<b>Rok 2010</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>4.952.315,82</b>	<b>3.817.889,26</b>
Amortyzacja	90.097,51	100.332,78
Zużycie materiałów i energii	175.202,29	140.847,51
Usługi obce	3.531.042,38	1.980.181,62
Podatki i opłaty	157.960,28	100.001,70
Wynagrodzenia	806.878,52	1.256.245,35
Ubezpieczenia i inne świadczenia	127.908,31	209.517,40
Pozostałe koszty rodzajowe	63.226,53	30.762,90
<b>Zmiana stanu produktów ( rozliczenie międzyokresowe)</b>	<b>31.852,55</b>	<b>-8.426,94</b>
Strata na sprzedaży	-1.531,95	-174.701,79
Zysk na sprzedaży	-	-

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- nie wystąpiły

### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- nie wystąpiły

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

- nie wystąpiły

### 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	68 382,39	60 979,00
- koszty poniesione na realizowanie projektów sfinansowanych w 2009 roku	66 427,53	57 559,32
- podatek od towarów i usług do rozliczenia w m-c 01/2011	0,00	1 023,55
- usługi telekomunikacyjne	277,27	346,81
- ubezpieczenia majątkowe	1 240,80	2.049,32
- prenumerata czasopism	436,79	0,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi.	98 030,94	122 974,99
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	98 030,94	122 974,99
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych – długoterminowe	85 247,10	95 987,80
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - krótkoterminowe	12 783,84	26 987,19

### 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- nie występują

### 13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

- nie występują

- 6. 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.**

*Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

- 7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

*Strata z roku obrotowego zostanie pokryta z kapitału zapasowego..*

- 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania i stan końcowy.**

*- nie występują*

- 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego.**

*- nie występują*

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

*- nie występują*

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	12.786,00	-	-	12.786,00
Wartość	104.097,00	-	-	104.097,00

## 3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

- nie występują

## 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- nie występują

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

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
	<i>akcje imienne</i>		-	-		
1	Województwo Zachodniopomorskie	1 005	-	-	1.005.000,00	81,7
2	Agencja Rozwoju Przemysłu S. A.	125	-	-	125.000,00	10,2
3	Gmina Miejska Koszalin	100	-	-	100.000,00	8,1
	<b>Razem</b>	<b>1.230</b>	-	-	<b>-1.230.000,00</b>	<b>100</b>

c) *Należności długoterminowe*

- nie występują

d) *Inwestycje długoterminowe*

Nazwa grupy składników inwestycji długoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	-	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>252 000,00</b>	<b>109.406,56</b>	-	-	<b>361.406,56</b>
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-
w tym udziały lub akcje	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	252 000,00	109.406,56	-	-	361.406,56
w tym udziały lub akcje	252 000,00	109.406,56	-	-	361.406,56
udzielone pożyczki	-	-	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

- umorzenia środków trwałych – amortyzacja

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego netto	Stan na koniec roku obrotowego netto
Grunty własne,	-	-	-	-	-	-	104.097,00	104.097,00
w tym praw użytkowania wieczystego	-	-	-	-	-	-	104.097,00	104.097,00
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	319.458,24	-	30.043,27	-	-	349.501,51	829.359,06	806.135,79
Maszyny i urządzenia	155.358,28	-	29.211,73	-	-	184.570,01	85.941,57	87.222,02
Środki transportowe	55.760,96	-	0,00	-	55.760,96	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	31.344,97	-	35.427,78	-	-	66.772,75	25.672,73	41.101,50
<b>Razem rzeczowy majątek trwały</b>	<b>561.922,45</b>	-	<b>94.682,78</b>	-	-	<b>600.844,27</b>	<b>1.045.070,36</b>	<b>1.038.556,31</b>

b) Wartości niematerialne i prawne

- wartość brutto

Nazwa grupy wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	35.667,79	-	5.650,00	-	-	41.317,79

- umorzenia – amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
35.667,79	5.650,00	-	41.317,79	0,00	0,00

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

## Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.

### I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### OBJAŚNIENIA DO BILANSU

#### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych należności długoterminowych oraz inwestycji długoterminowych

a) *Rzeczowe aktywa trwałe*  
- *wartość brutto*

Nazwa grupy składnika majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty własne,	104.097,00					104.097,00
w tym praw użytkowania wieczystego	104.097,00	-	-	-	-	104.097,00
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	1.148.817,30	-	6.820,00-	-	-	1.155.637,30
Maszyny i urządzenia	241.299,85	-	30.492,18	-	-	271.792,03
Środki transportowe	55.760,96	-	-	-	55.760,96	0,00
Pozostałe środki trwałe	57.017,70	-	50.856,55	-	-	107.874,25
<b>Razem rzeczowy majątek trwały</b>	<b>1.606.992,81</b>	<b>-</b>	<b>88.168,73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.639.400,58</b>

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**Spółki pod firmą Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.  
za 2010 r.**

1. Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Koszalinie ul. Przemysłowa 8. Przedmiotem działalności Spółki jest działalność produkcyjna, usługowa i handlowa w podstawowym zakresie:

- a) pozostałe pośrednictwo finansowe,
- b) obsługa nieruchomości na własny rachunek,
- c) doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- d) działalność związana z organizacją targów i wystaw,
- e) szkolnictwo dla dorosłych i pozostałe formy kształcenia.

Krajowy Rejestr Sądowy nr KRS 0000045345 Sąd Rejonowy w Koszalinie  
IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez jednostkę działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

6. Nie wystąpiły zmiany organizacyjne.

7. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru omówiono w załączniku do uchwały Zarządu w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady (politykę) rachunkowości.

Koszalin, dnia 28.02.2011 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Sporządził:.....*Maja Bilarska*.....

PREZES ZARZĄDU

*Ryszard Ziłojewski*  
Kierownik jednostki