

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Spółki pod firmą Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

za 2011 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 1.01.2011 r. do 31.12.2011 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 29.02.2012 r.

Sporządził:.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Piłarska

Kierownik jednostki  
PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

## Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.

01.01.2011 r. - 31.12.2011 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	1.155.637,30	-	-	-	-	1.155.637,30
Maszyny i urządzenia	271.792,03	-	7.389,05	-	-	279.181,08
Środki transportowe	0,00	-	-	-	-	0,00
Pozostałe środki trwałe	107.874,25	-	1.472,00	-	-	109.346,25
<b>Razem rzeczowy majątek trwały</b>	<b>1.639.400,58</b>	<b>-</b>	<b>8.861,05</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.648.261,63</b>

- 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	349.501,51	-	30.142,73	-	-	379.644,24	806.135,79	775.993,06
Maszyny i urządzenia	184.570,01	-	29.482,32	-	-	214.052,33	87.222,02	65.128,75
Środki transportowe	0,00	-	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	66.772,75	-	10.043,00	-	-	76.815,75	41.101,50	32.530,50
<b>Razem rzeczowy majątek trwały</b>	<b>600.844,27</b>	<b>-</b>	<b>69.668,32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>670.512,32</b>	<b>1.038.556,31</b>	<b>977.749,31</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	41.317,79	-	-	-	-	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)
41.317,79	-	-	41.317,79	0,00	0,00

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>361.406,56</b>	-	-	-	<b>361.406,56</b>
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-
w tym udziały lub akcje	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	361.406,56	-	-	-	361.406,56
w tym udziały lub akcje	361.406,56	-	-	-	361.406,56
udzielone pożyczki	-	-	-	-	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-

**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	<b>104.097,00</b>	-	-	<b>104.097,00</b>

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
		zwykle	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>

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.

*Zysk z roku obrotowego zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych oraz na zwieszenie 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

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

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	60 979,00	159.956,66
- koszty poniesione na realizowanie projektów sfinansowanych w 2009 roku	57 559,32	155.688,48
- podatek od towarów i usług do rozliczenia w m-c 01/2011	1 023,55	0,00
- usługi telekomunikacyjne	346,81	472,76
- ubezpieczenia majątkowe	2.049,32	1.942,10
- prenumerata czasopism	0,00	1.853,32
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi.	122 974,99	1.135.868,13
- otrzymane środki na pożyczki JEREMIE	0,00	1.030.000,00
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych – długoterminowe	95 987,80	73.783,95
- dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych - krótkoterminowe	26 987,19	32.084,18

**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

**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 2010</i>	<i>Rok 2011</i>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:</b>	<b>3.651.614,41</b>	<b>7.141.761,40</b>
Dzierżawa	479.636,87	491.898,87
Usługi w zakresie sporządzania wniosków o dotacje UE i studia wykonalności inwestycji	14.394,60	0,00
Usługi na rzecz Związku Miast Bałtyckich	9.406,02	23.824,74
Dofinansowanie realizowanych projektów	3.103.838,40	6.561.271,57
Pozostała sprzedaż	8.196,72	30.185,78
Szkolenia komercyjne	36.141,80	34.580,44
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2010</b>	<b>Rok 2011</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>3.817.889,26</b>	<b>7.163.765,03</b>
Amortyzacja	100.332,78	69.668,05
Zużycie materiałów i energii	140.847,51	134.056,69
Usługi obce	1.980.181,62	5.070.437,00
Podatki i opłaty	100.001,70	97.361,70
Wynagrodzenia	1.256.245,35	1.516.822,87
Ubezpieczenia i inne świadczenia	209.517,40	250.042,10
Pozostałe koszty rodzajowe	30.762,90	25.376,62
Zmiana stanu produktów (rozliczenie międzyokresowe)	-8.426,94	100.001,21
Strata na sprzedaży	-174.701,79	0,00
Zysk na sprzedaży	-	77.997,58

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale:**

- 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

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

Lp.	Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	Rok bieżący 2011
1.	Zysk / strata / brutto	53.293,35
2.	Przychody ogółem wg RZiS	7.253.521,11
2.1	Korekta o zmianę stanu produktów	100.001,21
2.2	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
2.3	Przychody ogółem wg ksiąg	7.153.519,90
2.4	Przychody wolne od podatku	6.561.271,57
-	Dotacje	6.561.271,57
2.5	Przychody do opodatkowania	592.248,33
3.	Koszty ogółem wg RZiS	7.200.227,76
3.1	Korekta o zmianę stanu produktów	100.0001,21
3.2	Strata ze zbycia inwestycji	0,00
3.3	Koszty ogółem wg ksiąg	7.100.226,55
3.4	Koszty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszt uzyskania przychodu roku 2009	6.286.769,63
-	-amortyzacja NKUP	25.701,28
-	- odsetki budżetowe	12.313,27
-	- podróże Rady Nadzorczej	2.533,67
-	- pozostałe koszty nkup	543,38
-	- vat NKUP	61,51
-	- koszty pośrednie realizowanych projektów	298.024,38
-	- kwota niekwalifikowana w projekcie	336,82
-	-składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	615,00
-	- nie wypłacone ekwiwalenty urlopowe w 2011 roku	2.826,19
-	- koszty dotyczące dotacji	5.942.814,13
3.5.	Koszty uzyskania przychodu ( 3.3 – 3.4 )	813.456,92
4.	Dochód do opodatkowania - strata	-221.208,59
5.	Podatek dochodowy 19%	0,00



**6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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	0,00	0,00
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	8.861,05	200.000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	600.000,00
Razem	<b>8.861,05</b>	<b>800.000,00</b>

**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.*

### III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Nazwa	Wartość
1)	<i>Przepływy pieniężne netto działalności operacyjnej</i>	+ 1 156 399,89
2)	<i>Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej</i>	+ 9 138,95
3)	<i>Przepływy pieniężne netto działalności finansowej</i>	+74 771,86
4)	<i>Przepływy pieniężne netto, razem</i>	1 240 310,70
5)	<i>środki pieniężne na początek roku</i>	516 388,10
6)	<i>środki pieniężne na koniec roku</i>	1 756 698,80

### IV. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ 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>	15,0
<i>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</i>	–
<i>Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju</i>	–
<i>Uczniowie</i>	–
<i>Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych</i>	–
<i>Ogółem</i>	15,0

- 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	156.050,23	-	-	-	-	-	-
Nadzorujący	78.944,85	-	-	-	-	-	-

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

*Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2011 r. – przeprowadzone przez podmiot uprawniony za wynagrodzenie 4 200,00 zł. (netto).*

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

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

*- nie wystąpiły*

- 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 29.02.2012 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Piłarska

.....  
(imię, nazwisko i podpis)

Zarząd  
PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

Pieczęć firmowa

## Zestawienie stanu pożyczek za rok 2011

Lp.	Wyszczególnienie	Nr poż.	Stan na 01.01.2011	Pożyczki długoterminowe			Pożyczki krótkoterminowe			Stan na 31.12.11	Uwagi
				Otrzymane	Spłacone	Stan na 31.12.11	Otrzymane	Spłacone	Stan na 31.12.11		
1	Witowski Hubert	1/06	15 194,03	0,00	0,00	0,00	0,00	13 670,75	1 523,28	1 523,28	
	<b>RAZEM:</b>		<b>15 194,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 670,75</b>	<b>1 523,28</b>	<b>1 523,28</b>	

Koszlin dnia 29-02-2012 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 2011 roku**

Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
	ubiegły	bieżący
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 621 227,09</b>	<b>1 544 965,61</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 621 227,09</b>	<b>1 544 965,61</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>370 294,31</b>	<b>390 930,79</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	20 636,48	-75 965,18
a) zwiększenie (z tytułu)	20 636,48	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	-75 965,18
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	<b>390 930,79</b>	<b>314 965,61</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>2 749,68</b>	<b>-2 157,08</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	296,30	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu, po korektach	296,30	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	296,30	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 453,38	-2 157,08
- korekty błędów podstawowych	-2 453,38	-3 106,59
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 453,38	-5 263,67
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	2 157,08
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 453,38	-3 106,59
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 157,08	-3 106,59
<b>8. Wynik netto</b>	<b>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</b>
a) zysk netto	0,00	53 293,35
b) strata netto	-73 808,10	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 544 965,61</b>	<b>1 595 152,37</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)</b>	-	-

Koszalin dnia 29.02.2012 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

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

**RACHUNEK ZYSKU I STRAT ( w PLN )**  
 za okres 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Segment	Nazwa	poprzedni	na 31.12.2011
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3 643 187,47</b>	<b>7 241 762,61</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 651 614,41	7 141 761,40
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-8 426,94	100 001,21
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>3 817 889,26</b>	<b>7 163 765,03</b>
I	Amortyzacja	100 332,78	69 668,05
II	Zużycie materiałów i energii	140 847,51	134 056,69
III	Usługi obce	1 980 181,62	5 070 437,00
IV	Podatki i opłaty	100 001,70	97 361,70
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	1 256 245,35	1 516 822,87
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	209 517,40	250 042,10
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 762,90	25 376,62
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	<b>-174 701,79</b>	<b>77 997,58</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11 572,28</b>	<b>649,39</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	11 572,28	649,39
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 806,02</b>	<b>6 478,92</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	6 806,02	6 478,92
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-169 935,53</b>	<b>72 168,05</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>118 942,63</b>	<b>11 109,11</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Odsetki	9 536,07	11 109,11
IV	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII	Inne	109 406,56	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>22 815,20</b>	<b>29 983,81</b>
I	Odsetki	22 793,99	29 983,81
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	21,21	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</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>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk.straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L- M)</b>	<b>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</b>

Koszalin dnia 29-02-2012 r.  
 Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdyojewski



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

**BILANS na dzień 31.12.2011 rok**

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

Segment	Nazwa	Początek okresu	31-12-2011
-	<b>AKTYWA</b>	<b>2 075 242,00</b>	<b>3 351 344,44</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 399 962,87</b>	<b>1 339 155,87</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>1 038 556,31</b>	<b>977 749,31</b>
1	Środki trwałe	1 038 556,31	977 749,31
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	104 097,00	104 097,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	806 239,57	775 993,06
c	urządzenia techniczne i maszyny	87 118,24	65 128,75
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	41 101,50	32 530,50
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>361 406,56</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	361 406,56	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:	361 406,56	361 406,56
-	udziały lub akcje	361 406,56	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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>675 279,13</b>	<b>2 012 188,57</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>9 644,70</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	9 644,70
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>82 718,00</b>	<b>84 365,13</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	82 718,00	84 365,13
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 237,18	41 794,30
-	do 12 miesięcy	40 237,18	41 794,30
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdr.	0,00	982,08
c	inne	42 480,82	41 588,75
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>531 582,13</b>	<b>1 758 222,08</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	531 582,13	1 758 222,08
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	15 194,03	1 523,28
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	15 194,03	1 523,28
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	516 388,10	1 756 698,80
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	516 388,10	1 756 698,80
-	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>60 979,00</b>	<b>159 956,66</b>
-	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 075 242,00</b>	<b>3 351 344,44</b>

-	<b>PASYWA</b>	<b>2 075 242,00</b>	<b>3 351 344,44</b>
A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 544 965,61</b>	<b>1 595 152,37</b>
I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 230 000,00</b>	<b>1 230 000,00</b>
II	<b>Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>390 930,79</b>	<b>314 965,61</b>
V	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 157,08</b>	<b>-3 106,59</b>
VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</b>
IX	<b>Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>530 276,39</b>	<b>1 756 192,07</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>407 301,40</b>	<b>620 323,94</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	407 301,40	620 323,94
a	kredyty i pożyczki	212 498,83	310 474,64
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:	59 248,65	84 203,13
-	do 12 miesięcy	59 248,65	84 203,13
-	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, ubezp. i innych świadczeń	134 768,78	139 698,43
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 969,22
i	inne	785,14	83 978,52
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>122 974,99</b>	<b>1 135 868,13</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	122 974,99	1 135 868,13
a	długoterminowe	95 987,80	1 103 783,95
b	krótkoterminowe	26 987,19	32 084,18
-	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 075 242,00</b>	<b>3 351 344,44</b>

Koszalin dnia 29-02-2012 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Piłarska

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zdrojewski

# RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

za okres od dnia 01.01.2011r. do dnia 31.12.2011r.

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>	<b>-73 808,10</b>	<b>53 293,35</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>231 461,63</b>	<b>1 103 106,54</b>
1. Amortyzacja	100 332,78	69 668,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	18 874,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-109 406,56	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-9 644,70
7. Zmiana stanu należności	50 166,52	-1 647,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	165 403,25	115 046,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 347,44	913 915,48
10. Inne korekty	-7 381,80	-3 106,59
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>157 653,53</b>	<b>1 156 399,89</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>20 766,60</b>	<b>18 000,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 510,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 256,60	18 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 256,60	18 000,00
- zbycie aktywów finansowych	503,22	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	9 250,16	13 670,75
- odsetki	503,22	4 329,25
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>93 818,73</b>	<b>8 861,05</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	93 818,73	8 861,05
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	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-73 052,13</b>	<b>9 138,95</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>52 355,51</b>	<b>104 755,67</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (akcji) i innych instr.kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	52 355,51	97 975,81
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	6 779,86
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 588,02</b>	<b>29 983,81</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	29 983,81
9. Inne wydatki finansowe	6 588,02	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>45 767,49</b>	<b>74 771,86</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A.III+/-B.III+/-C.III )</b>	<b>130 368,89</b>	<b>1 240 310,70</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>386 019,21</b>	<b>516 388,10</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F+/-D ), w tym:</b>	<b>516 388,10</b>	<b>1 756 698,80</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Koszalin, dnia 29.02.2012 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maja Pilarzka

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Zbrojewski