

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 r.

**I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU:**

Wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe

1. - początek roku	22.197,54 zł
- przychody w ciągu roku	- zł
- umorzenia	22.197,50 zł
- stan na koniec roku	0,04 zł

Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna				
Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych				
Lp	Wyszczególnienie		Inne wartości niematerialne i prawne Wartość zł	Razem
<b>1</b>	<b>Wartość początkowa na początek okresu</b>		<b>691 069,45</b>	<b>691 069,45</b>
<b>2</b>	Zwiększenia	z inwestycji		
		z zakupu		
		nieodpłatne otrzymanie		
		aport		
		leasing finansowy		
		aktualizacja wyceny		
		ulepszenia		
		inne		
		<b>Razem zwiększenia</b>		
<b>3</b>	Zmniejszenia	likwidacja		
		sprzedaż		
		nieodpłatne przekazanie		
		aktualizacja wyceny		
		inne		
		<b>Razem zmniejszenia</b>		
<b>4</b>	<b>Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)</b>		<b>691 069,45</b>	<b>691 069,45</b>
<b>5</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>		<b>668 871,91</b>	<b>668 871,91</b>
<b>6</b>	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	22 197,50	22 197,50
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		
		nieodpłatne otrzymanie		
		aktualizacja wyceny		
		<b>Razem zwiększenia</b>	<b>22 197,50</b>	<b>22 197,50</b>
<b>7</b>	Zmniejszenia	likwidacja		
		sprzedaż		
		nieodpłatne przekazanie		
		inne		
		<b>Razem zmniejszenia</b>		
<b>8</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)</b>		<b>691 069,41</b>	<b>691 069,41</b>
<b>Wartość bilansowa (4-8)</b>			<b>0,04</b>	<b>0,04</b>

2. Grunty w użytkowaniu wieczystym

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2018 r. wynosi 284 482,52 zł

Powierzchnia 4594 m<sup>2</sup> w ciągu roku nie wykazała zmian.

## 3. Rzeczowe Aktywa Trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie 2018									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	<b>Wartość brutto - stan na początek okresu</b>	<b>797 963,52</b>	<b>103 693 369,37</b>	<b>20 065 967,28</b>	<b>1 690 646,64</b>	<b>96 519,54</b>	<b>19 865 406,18</b>		<b>146 209 872,53</b>
2	<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>13 590 918,13</b>	<b>1 513 700,99</b>	<b>191 013,85</b>	<b>0,00</b>	<b>4 138 082,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 433 714,97</b>
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		13 569 418,13	569 778,95	100 581,35				14 239 778,43
-	zakup		21 500,00	943 922,04	90 432,50		4 138 082,00		5 193 936,54
-	aport, darowizna						0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-	inne								0,00
3	<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89 945,88</b>	<b>0,00</b>	<b>14 239 778,43</b>	<b>0,00</b>	<b>14 329 724,31</b>
-	sprzedaż				89 945,88				89 945,88
-	likwidacja								0,00
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
-	inne						14 239 778,43		14 239 778,43
4	<b>Wartość brutto stan na koniec okresu</b>	<b>797 963,52</b>	<b>117 284 287,50</b>	<b>21 579 668,27</b>	<b>1 791 714,61</b>	<b>96 519,54</b>	<b>9 763 709,75</b>	<b>0,00</b>	<b>151 313 863,19</b>
5	<b>Umorzenie - stan na początek okresu</b>	<b>206 487,93</b>	<b>31 170 101,71</b>	<b>19 046 894,68</b>	<b>1 359 036,30</b>	<b>69 675,73</b>	-	-	<b>51 852 196,35</b>
6	<b>Zwiększenie umorzenia z tytułu:</b>	<b>14 224,13</b>	<b>5 845 478,06</b>	<b>1 050 646,30</b>	<b>131 124,92</b>	<b>15 235,24</b>	-	-	<b>7 056 708,65</b>
-	<b>amortyzacja (umorzenie), w tym:</b>	<b>14 224,13</b>	<b>5 845 478,06</b>	<b>1 050 646,30</b>	<b>131 124,92</b>	<b>15 235,24</b>	-	-	<b>7 056 708,65</b>
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		5 624 120,99	1 050 646,30	112 616,36	15 235,24	-	-	6 802 618,89
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	14 224,13	221 357,07		18 508,56		-	-	254 089,76
-	aktualizacja wartości						-	-	0,00
-	inne						-	-	0,00
7	<b>Zmniejszenie umorzenia z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86 929,49</b>	<b>0,00</b>	-	-	<b>86 929,49</b>
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	86 929,49	0,00	-	-	86 929,49
-	likwidacja						-	-	0,00
-	darowizna, aport						-	-	0,00
-	aktualizacja wartości						-	-	0,00
-	inne						-	-	0,00
8	<b>Umorzenie - stan na koniec okresu</b>	<b>220 712,06</b>	<b>37 015 579,77</b>	<b>20 097 540,98</b>	<b>1 403 231,73</b>	<b>84 910,97</b>	-	-	<b>58 821 975,51</b>
9	<b>Wartość netto stan na koniec okresu</b>	<b>577 251,46</b>	<b>80 268 707,73</b>	<b>1 482 127,29</b>	<b>388 482,88</b>	<b>11 608,57</b>	<b>9 763 709,75</b>	<b>0,00</b>	<b>92 491 887,68</b>
10	<b>Stopień umorzenia w % na BO</b>	<b>25,88%</b>	<b>30,06%</b>	<b>94,92%</b>	<b>80,39%</b>	<b>72,19%</b>	-	-	<b>41,04%</b>
11	<b>Stopień umorzenia w % na BZ</b>	<b>27,66%</b>	<b>31,56%</b>	<b>93,13%</b>	<b>78,32%</b>	<b>87,97%</b>	-	-	<b>41,56%</b>

4. Spółka nie posiada nieamortyzowanych i nieumorzonych środków trwałych, używanych a podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

5. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub gminy

Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w jednostce nie występują.

6. Dane o strukturze funduszy własnych (kapitału)

Kapitał własny na dzień 31.12.2018 roku wynosi 94.436.641,64 zł

i obejmuje:

a) kapitał podstawowy w kwocie 58.392,00 zł

z tego:

- Zofia Fórmanek-Okrój 31.196,00 zł

- Wiesław Okrój 27.196,00 zł

b) kapitał rezerwowy 83.248.019,83 zł

c) zysk netto za 2018 rok 11.130.229,81 zł

Kapitał podstawowy zgodny z umową spółki z dnia 17.12.2001 r. § 8 – w ciągu roku 2018 nie wykazuje zmian.

Kapitał rezerwowy:

a) Stan kapitału rezerwowego na 01.01.2018 r. 77.988.488,05 zł

b) Zmiany w ciągu roku:

- zwiększenie 7.984.685,97 zł

• podział zysku z roku 2017

- zmniejszenia

• wypłaty wspólników 2.725.154,19 zł

c) Stan kapitału rezerwowego na 31.12.2018 r. 83.248.019,83 zł

7. Zmiany w stanie pozostałych funduszy

Nie występują.

8. Propozycja podziału zysku za rok 2018 w kwocie: 11.130.229,81 zł

Zysk za rok 2018 został przeznaczony na:

- kapitał rezerwowy Spółki z przeznaczeniem na finansowanie środków trwałych w budowie

9. Dane o stanie rezerw

W roku sprawozdawczym 2018 Spółka nie tworzyła rezerw na zobowiązania.

#### 10. Należności krótkoterminowe i długoterminowe

1) Należności krótkoterminowe wynoszą:	3.594.165,58 zł
i obejmują:	
a) Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy:	3.470.182,45 zł
b) Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych:	116.889,23 zł
c) Inne należności na dzień 31.12.2018 roku:	7.093,90 zł
• wpłacone kaucje	6.726,61 zł
• inne	367,29 zł
d) Należności dochodzone na drodze sądowej w bilansie wykazują stan zero.	0 zł

W księgach stan należności dochodzonych na drodze sądowej na dzień 31.12.2018 wynosi 0 zł.

2) Należności długoterminowe na dzień 31.12.2018 roku	<i>nie występują</i>
---	----------------------

#### 11. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Podział na okresy wymagalności.

##### 11.1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wynoszą na

dzień 31.12.2018 roku i obejmują:	3.605.841,47 zł
a) Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	1.815.697,95 zł
b) Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń:	1.258.960,16 zł
c) z tytułu wynagrodzeń	495.727,35 zł
d) inne	35.456,01 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.815.697,95 zł
- wobec dostawców krajowych	1.334.461,72 zł
- wobec dostawców zagranicznych	481.236,23 zł

##### 11.2 Zobowiązania długoterminowe *nie występują*

Zobowiązania w walutach obcych na 31.12.2018 r. wyceniono po kursie średnim NBP TAB 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r.

Dolar 3,7597

Euro 4,3000

## 12. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

12.1 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) wynoszą i dotyczą:	427.987,55 zł
• Kosztów ubezpieczeń majątkowych	35.240,44 zł
• Pakiet serwisowy standard	44.079,57 zł
• Usługi konserwacji ENERCON	348.667,54 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne nie wchodzą do zmiany stanu produktów.

## Przedsiębiorstwo „PROMAX” Spółka jawna

## Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
<b>I.</b>	<b>Mające wpływ na zmianę stanu produktów</b>				
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7	pozostałe (wg tytułów):				
-					
-					
-					
<b>II.</b>	<b>Nie mające wpływu na zmianę stanu produktów</b>	369 781,09	873 875,14	815 668,68	427 987,55
1	ubezpieczenia majątkowe	35 638,70	52 860,68	53 258,94	35 240,44
2	pakiet serwisowy standard	32 241,56	74 445,39	62 607,38	44 079,57
3	usługi konserwacji elektr.wiatr.ENERCON	299 500,83	746 569,07	697 402,36	348 667,54
4	eset endpoint opł /antywirus 60 stanowisk/3 lata	2 400,00		2 400,00	
5					
6					
7	pozostałe (wg tytułów):				
-					
-					
-					
<b>Ogółem I + II</b>		<b>369 781,09</b>	<b>873 875,14</b>	<b>815 668,68</b>	<b>427 987,55</b>

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne na 31.12.2018 wynoszą *nie występują*

12.2 Rozliczenia międzyokresowe (bierne) na dzień 31.12.2018 wynoszą: 4.827.964,81 zł

- długoterminowe – najem 736.437,10 zł

- krótkoterminowe:

• Dotacje 3.660.570,44 zł

• Najem 49.095,84 zł

• Świadczenia pochodzenia 381.861,43 zł

13. Zobowiązanie zabezpieczone na majątku Spółki *nie występują*

14. Zobowiązania warunkowe

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jej wierzycieli.

## II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynoszą na dzień 31.12.2016 roku

45.839.724,57 zł

i dotyczą:

- przychodów ze sprzedaży produktów 45.839.050,81 zł

- przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów 673,76 zł

Głównym źródłem przychodów w zakresie podstawowej działalności Spółki są:

– przychody z tytułu abonamentu TVK, Internetu, telefonu 39.552.964,24 zł

– sprzedaż energii elektrycznej 6.286.086,57zł

razem 45.839.050,81 zł

Przychody ze sprzedaży wykazano w cenach netto.

Stosowane ceny są cenami umownymi.

Koszty działalności operacyjnej za 2018 rok wynoszą: 35.170.755,03 zł

i dotyczą kosztów układu rodzajowego.

2. Odpisy aktualizujące środków trwałych i zapasów

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne środków trwałych i zapasów z tytułu utraty wartości.

3. Rachunek zysków i strat

Spółka „PROMAX” sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jednostka zamknęła rok obrotowy 2018 zyskiem w brutto-netto wysokości: 11.130.229,81 zł

Wynik finansowy z działalności gospodarczej zostanie skorygowany do opodatkowania o przychody i koszty niepodatkowe.

## 4. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2018 nie wystąpiły.

5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wynoszą na dzień 31.12.2018 roku 9.763.709,75 zł

z tego :

• stan na 1.01.2018 r.	19.865.406,18 zł
• poniesione nakłady w 2018 r.	4.138.082, 00 zł
• oddane do użytkowania w 2018 r.	14.239.778,43 zł
• razem na 31.12.2018 r.	9.763.709,75 zł

Są to nakłady na budowę nowych sieci kablowych i rozbudowę istniejących.

## 6. Informacje różne

- 1) Średnioroczne zatrudnienie w roku 2018 wyniosło 116 osób  
z tego:
  - pracownicy umysłowi 60 osób
  - pracownicy na stanowiskach roboczych 56 osób
  
- 2) Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2018.





