

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2018

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	8 359 325,17	7 533 072,43	A	Kapitał (fundusz) własny	10 023 501,35	8 053 784,24
I	Wartości niematerialne i prawne	4 061 159,90	4 064 859,90	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 700 000,00	1 700 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 353 784,24	1 997 723,86
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 061 159,90	4 064 859,90	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		4 994 001,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 745 334,60	3 082 731,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 745 334,60	3 082 731,10		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	146 861,00	146 861,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 077 121,67	1 099 127,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 281 933,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 987 310,97	1 553 283,36	VI	Zysk (strata) netto	1 969 717,11	643 992,49
d)	środki transportu	516 723,32	259 331,70	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	17 317,64	24 127,85	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 570 888,42	3 290 144,61
2	Środki trwałe w budowie		0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 619 850,41	1 529 447,21
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 171 432,42	1 171 432,42
III	Należności długoterminowe	552 830,67	385 481,43	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	243 400,33	148 540,17
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	225 676,10	145 925,95
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	17 724,23	2 614,22
3	Od pozostałych jednostek	552 830,67	385 481,43	3	Pozostałe rezerwy	205 017,66	209 474,62
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	205 017,66	209 474,62
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	145 561,10	145 561,10
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	145 561,10	145 561,10
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	145 561,10	145 561,10
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 805 476,91	1 615 136,30
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	183 353,74	123 440,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	183 353,74	123 440,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	183 353,74	123 440,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 622 123,17	1 491 696,30
B	Aktywa obrotowe	5 235 064,60	3 810 856,42	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	607 822,49	216 282,84	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	607 822,49	216 282,84	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	342 185,55	810 678,43
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	342 185,55	810 678,43
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	958 537,26	2 124 633,62	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	18 493,22	704 698,34	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 006 286,82	446 287,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 493,22	704 698,34	h)	z tytułu wynagrodzeń	273 335,33	195 476,05
	– do 12 miesięcy	18 493,22	704 698,34	i)	inne	315,47	39 254,48
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	940 044,04	1 419 935,28				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	162 359,67	1 133 630,13				
	– do 12 miesięcy	162 359,67	1 133 630,13				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00			
c)	inne	777 684,37	286 305,15			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 668 704,85	1 469 939,96			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 668 704,85	1 469 939,96			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 668 704,85	1 469 939,96			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 668 704,85	1 469 939,96			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	13 594 389,77	11 343 928,85			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			13 594 389,77	11 343 928,85	

2 0 MAR 2019

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Bernas

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2 0 MAR 2019

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Herian

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Bóchenek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 368 795,86	12 828 434,05
	– od jednostek powiązanych	199 030,19	1 460 663,12
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 437 852,33	12 774 969,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-89 628,65	-15 327,02
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 572,18	68 791,84
B	Koszty działalności operacyjnej	15 876 145,40	12 078 039,87
I	Amortyzacja	601 340,52	362 639,16
II	Zużycie materiałów i energii	6 883 209,63	4 615 338,22
III	Usługi obce	3 653 940,57	3 067 214,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	266 576,82	221 040,29
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 588 565,36	3 049 702,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	795 677,03	647 771,59
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	69 674,63	59 967,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 160,84	54 365,18
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 492 650,46	750 394,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	56 936,63	61 872,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 857,50	
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	48 079,13	61 872,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	26 536,42	21 493,34
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	26 536,42	21 493,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 523 050,67	790 773,55
G	Przychody finansowe	5 904,95	9 631,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	5 904,95	9 631,64
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	75 318,51	31 987,70
I	Odsetki, w tym:	2 935,29	1 164,30
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	72 383,22	30 823,40
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 453 637,11	768 417,49
J	Podatek dochodowy	483 920,00	124 425,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 969 717,11	643 992,49

20 MAR 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Bernas

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

20 MAR 2019

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Herian

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Jarzy Kochanek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant kalkulacyjny)

Jednostka obliczeniowa: Zł

(pieczęć jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 458 424,51	12 843 761,07
	- od jednostek powiązanych	199 030,19	1 460 663,12
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 437 852,33	12 774 969,23
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 572,18	68 791,84
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 630 268,55	8 405 717,56
	- jednostkom powiązanim	140 554,55	1 371 170,86
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 613 107,71	8 351 352,38
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 160,84	54 365,18
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	6 828 155,96	4 438 043,51
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	4 335 505,50	3 687 649,33
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	2 492 650,46	750 394,18
G	Pozostałe przychody operacyjne	56 936,63	61 872,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 857,50	
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	48 079,13	61 872,71
H	Pozostałe koszty operacyjne	26 536,42	21 493,34
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	26 536,42	21 493,34
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	2 523 050,67	790 773,55
J	Przychody finansowe	5 904,95	9 631,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	5 904,95	9 631,64
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	75 318,51	31 987,70
I	Odsetki, w tym:	2 935,29	1 164,30
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	72 383,22	30 823,40
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 453 637,11	766 417,49
M	Podatek dochodowy	483 920,00	124 425,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 969 717,11	643 992,49

2 0 MAR 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Bernas

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2 0 MAR 2019

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Herian

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Bochenek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu Spółka Akcyjna

32-300 Olkusz , Aleja 1000 Lecia 3

2. Podstawowy przedmiot działalności:

wykonywanie wszelkich prac i usług związanych z budownictwem drogowym:

budowa , remont , modernizacja , utrzymanie bieżące

-produkowanie masy mineralno-asfaltowej dla swoich potrzeb jak również dla odbiorców zewnętrznych

-pomocnicza działalność związana z usługami sprzętem budowlanym

- wynajem nieruchomości

3. Forma prawna:

Spółka Akcyjna

4. Sąd rejestrowy i nr rejestru

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie z dniem 01.07.2008

wpisal do Rejestru Przedsiębiorstw pod numerem KRS 0000308413 Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 06.11.2017 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia nasze przedsiębiorstwo zostało wpisane do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000702293 jako Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu Spółka Akcyjna.

5. Czas działania jednostki:

Od 01.01.1992 r do 30.06.2008 - przedsiębiorstwo państwowe

Od 01.07.2008 do 31.12.2009 - spółka z o.o.

W dniu 01.09.2010 r na podstawie umowy sprzedaży nr. MSP/SPA/00772/00/2010 z dnia 01.09.2010 Ministerstwo Skarbu Państw dokonało sprzedaży 85 % udziałów na rzecz spółki „BOLOIL” S.A. z siedzibą w Bukowni , 14,66 % udziałów Skarb Państwa przeznaczył do bezpłatnego zbycia uprawnionym pracownikom , pozostałe 0,34 % należały do Skarbu Państwa.

W 2013 roku spółka „BOLTECH” SA odkupiła od pracowników udziały i na dzień 31.12.2016 r w/w spółka jest w posiadaniu 33 900 udziałów co stanowi 99,71 %.

W 2018 roku pracownicy dokonali sprzedaży swoich udziałów spółce „BOLTECH „ i na dzień 31.12.2018 w/w spółka jest w posiadaniu 34 000 udziałów co stanowi 100 %

7. Okres sprawozdawczy:

01.01.2018– 31.12.2018

8. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania przedsiębiorstwa w okresie dłuższym niż 1 rok w formie przekształconej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością .

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników podejmując Uchwałę nr 12 z dnia 24.05.2016 r dokonało zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości poprzez wprowadzenie Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSFF)

W oparciu o w/w uchwałę zostały podjęte decyzje o wprowadzeniu MSR-ów w polityce rachunkowości spółki z dniem 01.01.2016 r

9. Aktywa i pasywa

wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości i MSR z tym, że:

- Środki trwałe

Do 3.500,00 zł składniki majątku nie zalicza się do środków trwałych , lecz w momencie wydania ich do użytkowania zaliczane są w 100% w koszty i dodatkowo podlegają ewidencji ilościowej pozabilansowej .

Ewidencja analityczna środków trwałych powyżej 3.500,00 zł prowadzona jest w programie FK-YUMA z uwzględnieniem obowiązujących zasad rachunkowości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- Amortyzacja

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Naliczenia amortyzacji odbywa się w miesięcznych ratach.

- Stany i rozchody materiałów i towarów

wycenia się w cenie ewidencyjnej , ustalonej na podstawie cen zakupu. Odchylenia od cen ewidencyjnych rozliczane są na koniec każdego miesiąca w stosunku do rozchodu materiałów.

- Wartość należności

jest urealniana , poprzez tworzenie odpisów aktualizujących na dłużników którzy zalegają z zapłatą dłużej niż sześć miesięcy, jeśli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.


- Rachunek zysków i strat


sporządzany jest metodą kalkulacyjną i porównawczą wyników.
Koszty działalności przedsiębiorstwa prowadzone są w ramach zespołu „4” w układzie rodzajowym , oraz w ramach zespołu „5” wg rodzajów działalności

Olkusz dnia 20.03.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Bernaś

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Herian

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Bochenek

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 700 000,00	1 700 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 700 000,00	1 700 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 997 723,86	1 673 538,98
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 356 060,38	324 184,88
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 637 993,88	324 184,88
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	643 992,49	324 184,88
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 994 001,39	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 281 933,50	0,00
	- pokrycia straty		
	-	1 281 933,50	
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 353 784,24	1 997 723,86
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 994 001,39	4 994 001,39
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-4 994 001,39	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 994 001,39	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-	4 994 001,39	
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	4 994 001,39

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 281 933,50	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 281 933,50	-1 281 933,50
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 281 933,50	-1 281 933,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 281 933,50	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	-	1 281 933,50	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 281 933,50
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 281 933,50
6.	Wynik netto	1 969 717,11	643 992,49
	a) zysk netto	1 969 717,11	643 992,49
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 023 501,35	8 053 784,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 023 501,35	8 053 784,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2 0 MAR 2019

Lucyna Bernas

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2 0 MAR 2019

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Heron

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Dechaneck

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

w Orluszu, S.A.

32-300 Orlusz, Al. 1000-lecia 3

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 969 717,11	643 992,49
II.	Korekty razem	1 490 434,30	-589 607,33
1.	Amortyzacja	601 340,52	362 639,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 857,50	
5.	Zmiana stanu rzeczów	90 403,20	17 965,39
6.	Zmiana stanu zapasów	-391 539,65	-56 616,65
7.	Zmiana stanu należności	998 747,12	-1 158 663,46
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	190 340,61	245 268,23
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 450 151,41	54 385,16
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	8 857,50	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 857,50	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 260 244,02	1 588 104,75
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 260 244,02	1 588 104,75
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 251 386,52	-1 588 104,75
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 198 764,89	-1 533 719,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 533 719,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 469 939,96	3 003 659,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 668 704,85	1 469 939,96
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	315,47	2 039,28

20 MAR 2019

GŁÓWNY Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Lucyna Bernas

20 MAR 2019

Przewodniczący Zarządu

Wojciech Herian

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Prezes Zarządu

Jerzy Dochniak

Informacja dodatkowa

Przedsiębiorstwa Robót Drogowych w Olkuszu Spółka Akcyjna do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu S.A. prowadzi działalność gospodarczą od 06.11.2017 r. do 31.12.2018 r. Od 01.01.1992 r. do 30.06.2008 r. jako przedsiębiorstwo państwowe i od 01.07.2008 r. po komercjalizacji jako spółka z o.o. działająca na zasadach ogólnych.

Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu spółka z o.o. postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie zostało wpisane z dniem 01.07.2008 r. do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000308413.

W dniu 01.09.2010 r. Ministerstwo Skarbu Państwa na podstawie umowy nr MSP/SPA/00772/00/2010 dokonało sprzedaży 85 % udziałów. Właścicielem tych udziałów jest spółka „BOLTECH” spółka z o.o. z siedzibą w Bukownie.

Pracownicy PRD Olkusz dokonali sprzedaży swoich udziałów i z dniem 04.07.2018 r. „BOLTECH „ sp. z o.o. jest w posiadaniu 34 000 akcji co stanowi 100 %.

W dniu 06.11.2017 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia nasze przedsiębiorstwo zostało wpisane do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000702293 jako Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Olkuszu Spółka Akcyjna.

Przedmiotem działalności spółki jest :

- wykonywanie specjalistycznych robót drogowych : remonty, budowa, modernizacje, utrzymanie dróg
- wytwarzanie mieszanek mineralno-asfaltowych dla potrzeb wykonywanych robót, oraz sprzedaży zewnętrznej,
- pomocnicza działalność usług sprzętu i transportu.

Osobami uprawnionymi do reprezentowania Przedsiębiorstwa są:

1. mgr inż. Jerzy Bochenek - Prezes
2. mgr inż. Wojciech Herian - Członek Zarządu

Przedsiębiorstwo posiada jedną jednostkę terenową:

Kierownictwo Grupy Robót w Bolesławiu

Jednostka terenowa prowadzi działalność produkcyjną w ramach podstawowej działalności firmy.

Rachunkowość prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości przy użyciu komputerów w systemach:

- Program Finansowo-księgowy FK – YUMA,
- Gospodarka materiałowa – YUMA,
- ŚRODKI TRWAŁE
- KADRY – PŁACE,
- FAKTUROWANIE.

Podstawą polityki rachunkowej w przedsiębiorstwie jest Zakładowy Plan Kont i Instrukcja Obiegu Dokumentów. W ciągu ostatniego roku dokonywano zmian w zasadach prowadzenia rachunkowości i wyceny ponieważ Zwyczajne zgromadzenie Wspólników dokonało zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości naszej spółki poprzez wprowadzenie Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (MSR) i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) podejmując Uchwałę nr 12 z dnia 24.05.2016 r.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą i kalkulacyjną wyników. Koszty działalności przedsiębiorstwa prowadzone są w ramach zespołu „4” - w układzie rodzajowym, oraz w ramach zespołu „5” – w układzie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie Finansowe sporządzone za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 3 z dnia 28.06.2018 r.

Wynik finansowy za 2017 r. zamykał się zyskiem w kwocie 643.992,49 zł i został przeznaczony na kapitał zapasowy zgodnie z Uchwałą nr. 16 z dnia 16.05.2017 r Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Uchwałą nr 17 Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pokryło straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego w kwocie 1.281.933,50 zł oraz postanowiono przeznaczyć zyski zatrzymane w wysokości 4.994.001,39 zł na kapitał zapasowy.

Rok 2018 był kontynuacją działalności z zachowaniem ciągłości bilansowej. Salda bilansu zamknięcia z dnia 31.12.2017 r. wprowadzono do ksiąg jako bilans otwarcia roku 2018 r.

I. Inwentaryzacja

Zarządzeniem Prezesa nr 2/2018 przeprowadzono w Przedsiębiorstwie inwentaryzację roczną składników majątku obrotowego.

Spisem objęto:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych metodą weryfikacji potwierdzeń sald na dzień 31.12.2018 r.
- gotówka w kasie, znaczki wg stanu na dzień 31.12.2018 r.
- sald należności i zobowiązań poprzez weryfikację zapisów księgowych i potwierdzenia sald na dzień 31.12.2018 r.
- narzędzi i wyposażenia w ewidencji ilościowej pozaksięgowej na dzień 30.11.2018 r.

- produkcji niezakończonych wg stanu na 31.12.2018 r.
- magazynów wg stanu na dzień 30.11.2018 r.

Inwentaryzację rozliczono, w rozliczeniu nie stwierdzono różnic podlegających księgowaniu. Na dzień 31.12.2018 r. salda należności i zobowiązań zweryfikowano z zapisami księgowymi i potwierdzeniem sald.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego księgowane są w cenach ewidencyjnych, ustalonych na poziomie cen zakupu. Odchylenia od cen ewidencyjnych rozliczane są na koniec każdego miesiąca. Koszty zakupu ewidencjonowane są na koncie 644 – „Rozliczenia międzyokresowe kosztów zakupu” i rozliczane są miesięcznie, w stosunku do wartości rozchodu materiałów.

Produkcja budowlana w toku rozliczana jest dla umów realizowanych przez okres 6 miesięcy i dłużej i na dzień 31.12.2018 r. nie figuruje w naszej ewidencji.

II. Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

- programy komputerowe

kwota programów komputerowych	29.290,29 zł
dotychczasowe umorzenie	25.590,29 zł

Wieczyste użytkowanie gruntów

Kwota wieczystego użytkowania gruntów	4.836.842,68 zł
Dotychczasowe umorzenie	779.382,78 zł
Wartość netto WNiP	4.057.459,90 zł

Rzeczowe aktywa trwałe

Zgodnie z Zakładowym Planem Kont składniki majątku poniżej 3.500 zł nie zalicza się do środków trwałych. W momencie wydania ich do użytkowania zaliczone są w 100 % w koszty i równocześnie podlegają dodatkowej ewidencji ilościowej pozabilansowej.

Ewidencja analityczna środków trwałych prowadzona jest w programie komputerowym ŚRODKI TRWAŁE YUMA z uwzględnieniem zasad rachunkowości i MSR.

Amortyzacja naliczana jest metodą liniową, przy uwzględnieniu stawek podanych w Załączniku do Ustawy o Podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 r. z późniejszymi zmianami. Naliczanie amortyzacji odbywa się w miesięcznych ratach.

Zwiększenie środków trwałych w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r r. to kwota 1.260.244,02 zł , na którą składa się zakup następujących środków trwałych:

• Samochód ciężarowy SCANIA	170.000,00 zł
• Agregat prądotwórczy	4.950,00 zł
• Wiertnica hydrauliczna	6.150,00 zł
• Wiertło do wiertnicy hydraulicznej	4.388,00 zł
• Układarka masy	849.900,00 zł
• Zagęszczarka BELLA	4 430,00 zł
• Samochód MANN	203.000,00 zł
• Solary	17.426,02 zł

Dokonano również przedpłaty na zakupy , które zostały wykazane w bilansie jako inne należności :

FORDA TRANSITA na kwotę 111.588,00 zł	
Walec „	420,010,00 zł
Kontener (blaszak) „	21.650,00 zł

Razem 553.248 zł

Zmniejszenia wartości środków trwałych w kwocie 154382,41 zł dokonano likwidacji :

• Spawarki inwertorowej	4.841,00 zł
• Zakrętkarki udarowej	1.618,20 zł
• Koparko-spycharki	28.046,80 zł
• Dmuchawy BTX 356	1.769,67 zł
• Dmuchawy BTX 356	1.750,00 zł
• Płyty wibracyjnej	3.300,00 zł
• Płyty wibracyjnej	3.500,00 zł
• Zagęszczarki gruntu	4.010,95 zł
• Zagęszczarki gruntu	4.306,80 zł
• Samochodu STAR KOL M920	61.693,99 zł
• Samochodu ZUK KOL4K51	23.545,00 zł
• Samochodu STAR KOL57SR	16.000,00 zł

ZMIANY STANU ŚRODKÓW TRWAŁYCH
w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

w zł

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytk. Gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportowe	Inne środki trwałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	9
A.	Wartość początkowa na 01.01.2018 r.	146 861,00	1 751 196,61	5 198 146,77	1 009 184,88	132 965 04	8 238 354 30
	wzrost z tytułu:		17 426,02	869 818,00	373 000,00		1 260 244,02
	+ zakupu		17 426,02	869 818,00	373 000,00		1 260 244,02
	zmniejszenie z tytułu:			53 143,42	101 238,99		154 382,41
	- likwidacja			53 143,42	101 238,99		154 382,41
	- korekta ceny zakupu						0,00
	Wartość na 31.12.2018 r.	146 861,00	1 768 622,63	6 014 821,35	1 280 945,89	132 965 04	9 344 215,91
B.	Umorzenia na 01.01.2018 r.		652 069,42	3 644 863,41	749 853,18	108 837,19	5 155 623,20
	+ bieżące		39 431,54	435 790,39	115 608,38	6 810,21	597 640,52
	- likwidacje			53 143,42	101 238,99		154 382,41
	Umorzenia na 31.12.2018 r.	0,00	691 500,96	4 027 510,38	764 222,57	115 647,40	5 598 881,31
C.	Wartość księgowa netto A - B	146 861,00	1 077 121,67	1 987 310,97	516 723,32	17 317,64	3 745 334,60

IV. Aktywa obrotowe

Zapasy

Wartość zapasów materiałów w magazynach na kwotę 607 822,49 zł i jest zgodna z ewidencją analityczną na poszczególnych magazynach :

Magazyn główny nr 1 - 89 743,76 zł

Magazyn Bolesław nr 3 - 518 078,73 zł

Należności

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w kwocie 958 537,26 zł. dotyczą głównie dostaw i usług .

Należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 180 852,89 (w tym należności od jednostek powiązanych stanowią kwotę 18 493,22 zł i dotyczą spółki „BOLTECH” Bukowno i ZGH Bukowno).

Należności inne to kwota 777 684,37 zł składająca się z kaucji gwarancyjnych z tytułu należytego wykonania umów na roboty budowlane w kwocie 196 863,88 zł, których termin spłaty przypada na 2019 r., należności z tytułu dzierżaw w kwocie 8 335,96 zł, kwoty 19 236,53 zł dotyczącej prenumerat i ubezpieczeń na przełomie roku 2018/2019 oraz wpłaconych zaliczek na środki trwałe w kwocie 553.248 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług prezentowane są w kwocie nominalnej bez naliczania odsetek.

Nasze przedsiębiorstwo współpracuje z Urzędami Miast i Gmin od 1992 r. i zdarzające się kilkudniowe opóźnienia w zapłacie faktur nie powodują naliczania odsetek ze względu na dalszą dobrą współpracę.

Firmy, dla których nie naliczane zostały odsetki za nieterminowe zapłaty faktur również nie będą obciążać naszej spółki odsetkami.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe to kaucje budowlane w kwocie 552 830,67 zł, których terminy zwolnienia przypadają na okres dłuższy niż 2019 rok.

Kaucje budowlane długoterminowe na dzień 31.12.2018 r

Lp	Nr konta	nazwa	kwota	zwolnienie
1	24500003	Gmina Bukowno	3 485,69	2020
2	24500012	Gmina Miechów	11 545,15	2022
3	24500016	Gmina Jerzmanowice-Przegonia	2 983,87	2020
4	24500016	Gmina Jerzmanowice-Przegonia	4 296,17	2022
5	24500017	Gmina Trzyciąż	17 950,98	2020
6	24500017	Gmina Trzyciąż	23 761,64	2026
7	24500017	Gmina Trzyciąż	12 995,40	2028
8	24500021	Gmina Klucze	30 215,27	2023
9	24500023	Gmina Skała	2 238,74	2021
10	24500025	Gmina Sułoszowa	9 208,45	2020
11	24500025	Gmina Sułoszowa	15 307,16	2021
12	24500025	Gmina Sułoszowa	10 394,08	2022
13	24500027	Gmina Zator	600,00	2022
14	24500028	Gmina Babice	6 270,00	2023
15	24500029	Gmina Chelmek	7 177,87	2021
16	24500029	Gmina Chelmek	10 422,45	2022
17	24500034	Gmina Słomniki	13 103,84	2021
18	24500040	Miasto i Gmina Olkusz	14 841,27	2021
19	24500048	Gmina Żarnowiec	3 710,79	2020
20	24500048	Gmina Żarnowiec	5 076,76	2023

21	24500048	Gmina Żarnowiec	9 087,05	2024
22	24500050	Gmina Wolbrom	6 987,98	2020
23	24500050	Gmina Wolbrom	13 360,79	2022
24	24500050	Gmina Wolbrom	44 181,90	2024
25	24500057	PZD Zawiercie	28 424,88	2021
26	24500057	PZD Zawiercie	14 889,67	2022
27	24500062	Gmina Gołcza	3 284,27	2021
28	24500067	Gmina Bolesław	3 836,01	2021
29	24500067	Gmina Bolesław	3 254,39	2022
30	24500079	PZD Chrzanów	5 580,39	2020
31	24500079	PZD Chrzanów	6 312,02	2022
32	24500086	UM Sławków	3 274,41	2021
33	24500086	UM Sławków	21 818,05	2022
34	24500086	UM Sławków	21 251,95	2024
35	24500091	Gmina Krzeszowice	5 726,56	2023
36	24500093	Gmina Oświęcim	1 139,90	2023
37	24500116	P.W.i K. Olkusz	29 394,23	2024
38	24500119	Gmina Iwanowice	22 957,37	2023
39	24500119	Gmina Iwanowice	5 149,73	2024
40	24500133	Powszechna Spółdzielnia Mieszkan.Chrzanów	1 400,00	2021
41	24500142	Zarząd Drogowy w Olkusu	19 284,68	2020
42	24500142	Zarząd Drogowy w Olkusu	11 270,30	2021
43	24500142	Zarząd Drogowy w Olkusu	18 069,50	2024
44	24500142	Zarząd Drogowy w Olkusu	38 363,54	2025
45	24500224	HANDREM Płaza	1 130,96	2021
46	24500224	HANDREM Płaza	6 268,39	2022
47	24500224	HANDREM Płaza	1 546,17	2023
		RAZEM	552 830,67	

Odsetki za powyższe należności dotyczące kaucji budowlanych zwracane są przez Urzędy Miast i Gmin w momencie ich zwolnienia .

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

(zostały zaprezentowane w Bilansie jako INNE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE)

Środki pieniężne

To suma środków na rachunkach bankowych i w kasie, która stanowi kwotę 3 668 704,85 zł.

W bilansie figurują jako krótkoterminowe aktywa finansowe. Stan środków na rachunkach bankowych jest zgodny z potwierdzeniami sald banku.

Inwentaryzacja kasy z dnia 31.12.2018 r potwierdza saldo środków w pogotowiu kasowym w wysokości 11.444,50 zł

Salda należności i zobowiązań potwierdzone są z poszczególnymi kontrahentami.

V. Kapitały własne Przedsiębiorstwa

Kapitał własny w bilansie w kwocie 10.023.501,35 zł i odzwierciedla stan kapitałów :

- kapitał podstawowy/własny / 1.700.000,00 zł
- kapitał zapasowy 6.353.784,24 zł
- zysk 1.969.717,11 zł

VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania długoterminowe

W zobowiązaniach długoterminowych zostały zaprezentowane Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe w kwocie 145.561,10 zł i dotyczą wieczystego użytkowania gruntów:

Baza Olkusz	124.249,80 zł
Ujków / Bolesław /	21.311,30 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

Wartość zobowiązań krótkoterminowych to kwota 1.805.476,91 zł dotycząca:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 525.539,29 zł
(w tym z jednostkami powiązanymi 183.353,74 zł
i dotyczą Spółki BOLTECH SA)
- podatki i ubezpieczenia społeczne 943.939,70 zł
- wynagrodzenia 273.335,33 zł
- inne zobowiązania (potr. z wynagr.XII-2017 , kaucja
budowlana i fundusz socjalny) 62.347,12 zł

Fundusze specjalne prezentowane w innych zobowiązaniach to kwota 315,47 zł i określa stan Funduszu Świadczeń Socjalnych i składa się z salda środków na koncie funduszu.

Rezerwy

Rezerwa na podatek odroczony

Utworzono rezerwę na podatek odroczony w wysokości 1.171.432,42 zł zgodnie z wprowadzeniem MSR co wiązało się z podwyższeniem wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i kapitałów oraz w/w rezerwy.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

W bilansie wykazano rezerwy na zobowiązania wobec pracowników na świadczenia z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych na dzień 31.12.2018 r. jako

- długoterminowe w wysokości 225.676,10 zł
- krótkoterminowe w wysokości 17.724,23 zł

Inne rezerwy

Rezerwę na naprawy gwarancyjne utworzoną w 2017 r. w wysokości 209.474,62 zł pomniejszono o wykonane naprawy gwarancyjne w wysokości 4.456,96 zł. Na dzień 31.12.2018 r. wykazana saldo w wysokości 205.017,66 zł.

Razem rezerwy to kwota 1.619.850,41 zł.

VII. Przychody i koszty z działalności

Przychody

W rachunku zysków i strat pozycja „ przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi” wynosi 18.368.795,86 zł i składa się z :

1. Przychody netto ze sprzedaży produktów 18.437.852,33 zł

w tym

- od jednostek powiązanych 199.030,19 zł

i dotyczą :

(ZGH Bolesław w Bukownie 148.607,23 zł
 BOLTECH SA w Bukownie 50.422,96 zł)

• produkcja budowlana	17.371.039,52 zł
• produkcja mas bitumicznych	698.940,00 zł
• usługi sprzętowe i transport.	302,60 zł
• usługi dzierżaw	360.568,93 zł
• usługi ważenia	7.001,28 zł
2. Przychody ze sprzedaży materiałów	20.572,18 zł
3. Zmiana stanu produktów	-89.628,65 zł

Czynne rozliczenia międzyokresowe

• rozliczenie prenumeraty czasopism okresie 01.01.2018-31.12.2018	Konto 642		
	01.01.2018 r.	31.12. 2018 r.	wynik rozliczenia
	790,79	881,00	90,21
• Ubezpieczenia sprzętu i transportu w okresie 01.01.2018-31.12.2018	Konto 647		
	01.01.2018 r.	31.12. 2018 r.	wynik rozliczenia
	17.671,19	18.355,53	684,34

Bierne rozliczenia międzyokresowe

• bierne rozliczenia międzyokresowe na świadczenia pracownicze	Konto 641		
	01.01.2018 r.	31.12. 2018 r.	wynik rozliczenia
	148.540,17	243.400,33	-94.860,16
• bierne rozliczenia międzyokresowe na naprawy gwarancyjne dróg	Konto 640		
	01.01.2018 r.	31.12. 2018 r.	wynik rozliczenia
	209.474,62	205.017,66	+4.456,96

R a z e m zmiana stanu produktów -89.628,65

Wprowadzając Międzynarodowe Standardy Rachunkowości od 01.01.2016 r. czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczące aktywów zaprezentowane zostały w bilansie jako inne należności (z tytułu prenumerat i ubezpieczeń sprzętu i transportu).

Koszty

Koszty działalności operacyjnej w rachunku wyników to kwota 12.078.039,87 zł i obejmuje koszty w układzie rodzajowym :

(tym od jednostek powiązanych kapitałowo zł :

BOLTECH SA w Bukownie 1.928.753,88 zł

ZGH Bukowno 1.369,60 zł)

• Zużycie materiałów i energii	6.883.209,63 zł
• Usługi obce	3.653.940,57 zł
• Podatki i opłaty	266.576,82 zł
• Wynagrodzenia	3.588.565,36 zł
• Ubezpieczenia społ i inne św.	795.677,03 zł
• Pozostałe koszty	69.674,63 zł
• Amortyzacja	601.340,52 zł

oraz koszt sprzedanych materiałów w kwocie 17.160,84 zł

Koszty rodzajowe ewidencjonowane są wg układu analitycznego dostosowanego do potrzeb sprawozdawczości przedsiębiorstwa. Kwota ogólna kosztów jest zgodna z zestawieniem obrotów i sald kont syntetycznych.

VIII. Wyniki finansowe na 31.12.2018 r.

W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku przedsiębiorstwo osiągnęło zysk na :

budowach w kwocie	2.333.250,57 zł
Sprzedaż masy bitumicznej przyniosła również zysk w kwocie	27.662,74 zł
Zysk spółka osiągnęła z dzierżaw w wysokości	126.643,31 zł
Zysk z tytułu ważenia materiałów	1.682,50 zł

Razem wynik - zysk na działalności podstawowej wynosi 2.489.239,12 zł

Sprzedaż materiałów	3.411,34 zł
Przychody i koszty operacyjne	30.400,21 zł

Przychody i koszty finansowe -69.413,56 zł

Razem 2.453.637,11 zł

Obciążenia wyniku finansowego

Wynik bilansowy zysk w kwocie 2.453.637,11 zł jest obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych.

IX. Rozliczenie wyniku do celów podatkowych

Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody	18.521.266,09 zł
Minus rozwiązane rezerwy – wpłaty	- 519,62 zł
	<hr/>
do podatku	18.520,746,47 zł

Koszty uzyskania przychodu	16.067.628,98 zł
minus nie stanow. kup	-280.743,30 zł
plus ZUS i wynagrodzenia z X 2017 r.	+116.902,82 zł
rozwiązane rezerwy na naprawy gwarancyjne	+ 4.456,96 zł
	<hr/>
do podatku	15.908,245,46 zł

Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art.16 ustawy :

- Koszty niest.k.u.p. pozostałe 20.298,98 zł
- Darowizny 6.000,00 zł
- Niewypłacone wynagrodz.za XI, XII-2017 skl.ZUS 159.472,16 zł
- Zwiększenie rezerwy na św.pracown. 94.860,16 zł
- Odsetki PFRON 112,00 zł

- 280.743,30 zł

- Przychód podatkowy 18.520.746,47 zł
- Koszty podatkowe 15.908.245,46 zł

Zysk podatkowy 2.612.501,01 zł

Zysk podatkowy pomniejszony o stratę z lat poprzednich = 2.612.501,01 - 65.551,59 = 2.546.949,42

Zysk podatkowy do opodatkowania 2.546.949 zł x 19% = 483.920,31 zł

Zysk bilansowy po opodatkowaniu 2.453.637,11 - 483.920,00 = 1.969.717,11 zł

Zarząd Przedsiębiorstwa Robót Drogowych w Olkuszu S.A. proponuje wyliczony wynik finansowy - zysk netto w wysokości 1.969.717,11 zł przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

X. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Zatrudnienie w Przedsiębiorstwie na dzień 31.12.2018 r. wynosiło 51 osób, natomiast przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w ciągu 2018 r. wyniosło 51,06 etatów.

W naszej spółce zwolnień grupowych nie było. Zatrudniona załoga ma wysoki staż pracy co przedkłada się na duże doświadczenie, natomiast średnia wieku pracownika waha się w przedziale 30-60 lat.

Zatrudnienie pracowników na stanowiskach robotniczych uzależnione jest od ilości wygranych przetargów i zleceń na roboty drogowe.

XI. Ogólna ocena działalności gospodarczej

Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. spółka osiągnęła zysk. Wszystkie zobowiązania budżetowe z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych regulowane były terminowo.

Spółka nie korzystała z żadnych instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.

Wszystkie zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Olkusz, dnia 20.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Bernas

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Herian

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Włobarski