

DOA-OA-II.0003.495.2017

Pan Sebastian Bulak
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

Pan Włodzimierz Tomaszewski
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

Pan Marcin Chruścik
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

Pan Krzysztof Stasiak
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

Pan Łukasz Magin
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

Pan Radosław Marzec
Radny Rady Miejskiej w Łodzi

W odpowiedzi na pisemną interpelację zgłoszoną przez Pana Radnego w dniu 14 czerwca 2017 r. w sprawie sytuacji finansowej Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. przekazuję następujące załączniki:

- sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok zawierające informacje o sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki w 2016 roku,
- wyniki Spółki za I kwartał 2017 r.

Ponadto odnosząc się do wniosku o wskazanie zobowiązań Spółki z podziałem na wymagalne i niewymagalne oraz wykazu dłużników i wierzycieli Spółki, w tym wysokości wierzytelności i długów informuję, że Biuro Nadzoru Właścicielskiego, działając w imieniu Prezydent Miasta Łodzi, gromadzi informacje o sytuacji ekonomicznej każdej ze spółek. Zbiory danych nie zawierają podziału na zobowiązania wymagalne i niewymagalne, wykazu dłużników i wierzycieli poszczególnych spółek a także informacji dotyczących nazw podmiotów. Dane gromadzone są w ujęciu kwartalnym i zawierają wartości sumaryczne odnoszące się do wierzytelności i zobowiązań.

Z uwagi na powyższe Miasto na dzień 26 czerwca br. posiada wyniki za I kwartał 2017 r., które Panu Radnemu przekazujemy.

Barbara MROZOWSKA - NIERADKO



Do wiadomości:

Pan Tomasz Kacprzak- Przewodniczący Rady Miejskiej w Łodzi.

Łódź, dnia 28 czerwca 2017 r.

DOA-OA-II.0003.495.2017

**Pani
Marta Wandzel
Radna Rady Miejskiej
w Łodzi**

W odpowiedzi na pisemną interpelację zgłoszoną przez Panią Radną w dniu 14 czerwca 2017 r. w sprawie sytuacji finansowej Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. przekazuję następujące załączniki:

- sprawozdanie finansowe Spółki za 2016 rok zawierające informacje o sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki w 2016 roku,
- wyniki Spółki za I kwartał 2017 r.

Ponadto odnosząc się do wniosku o wskazanie zobowiązań Spółki z podziałem na wymagalne i niewymagalne oraz wykazu dłużników i wierzycieli Spółki, w tym wysokości wierzytelności i długów informuję, że Biuro Nadzoru Właścicielskiego, działając w imieniu Prezydent Miasta Łodzi, gromadzi informacje o sytuacji ekonomicznej każdej ze spółek. Zbiory danych nie zawierają podziału na zobowiązania wymagalne i niewymagalne, wykazu dłużników i wierzycieli poszczególnych spółek a także informacji dotyczących nazw podmiotów. Dane gromadzone są w ujęciu kwartalnym i zawierają wartości sumaryczne odnoszące się do wierzytelności i zobowiązań.

Z uwagi na powyższe Miasto na dzień 26 czerwca br. posiada wyniki za I kwartał 2017 r., które Pani Radnej przekazujemy.



Barbara MROZOWSKA - NIERADKO

Do wiadomości:

Pan Tomasz Kacprzak- Przewodniczący Rady Miejskiej w Łodzi.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



www.zoo.lodz.pl

Miejski Ogród Zoologiczny w Łodzi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ZA ROK OBROTOWY 2016

(01.04.2016 - 31.12.2016)

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat

Noty objaśniające

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Handwritten signature and initials

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Miejski Ogród Zoologiczny w Łodzi Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łodzi przy ul. Konstantynowskiej 8/10 została zawiązana aktem notarialnym w dniu 1 kwietnia 2016 r. przed notariuszem Grażyną Rymdejko w Łodzi (Repertorium A nr 1271/2016). Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 22 czerwca 2016 roku pod numerem KRS 0000624225 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
2. Zgodnie z Aktem założycielskim **czas trwania Spółki jest nieograniczony**.
3. **Podstawowym przedmiotem działalności** Spółki wg Polskiej Klasyfikacji Działalności jest: 91.04.Z - Działalność ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz obszarów i obiektów ochrony przyrody (PKD 2007).
4. **Spółka działa na podstawie** Aktu Założycielskiego, Kodeksu spółek handlowych oraz ustawy z dnia 20 grudnia 1996 roku o gospodarce komunalnej.
5. **Sprawozdanie finansowe sporządzono za pierwszy rok obrotowy** tj. za okres od 1 kwietnia do 31 grudnia 2016 roku. Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym dotyczące bilansu odpowiadają danym finansowym na dzień 31 grudnia 2016 r. Dane prezentowane w rachunku zysków i strat obejmują okres od 1 kwietnia do 31 grudnia 2016 r. Ze względu na fakt, iż 2016 rok był pierwszym rokiem działalności Spółki, sprawozdanie finansowe nie zawiera porównywalnych danych finansowych.
6. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego **Zarząd Spółki** sprawowali:

Arkadiusz Jaksa	Prezes Zarządu
Tomasz Jóźwik	Członek Zarządu
7. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym skład **Rady Nadzorczej** Spółki był następujący:
 - a) w okresie 01.04-08.04.2016 r.: Bartosz Hajdan , Magdalena Czaplńska, Aleksandra Oszczyda-Gaj;
 - b) w okresie 09.04 - 24.04.2016 r.: Bartosz Hajdan, Aleksandra Oszczyda-Gaj;
 - c) w okresie 25.04-25.07.2016 r.: Bartosz Hajdan, Aleksandra Oszczyda-Gaj, Ewa Mereć;
 - d) w okresie od 25.07.2016: Bartosz Hajdan, Aleksandra Oszczyda-Gaj, Anna Szymanowska.

8. **Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.** Prezentowane sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, ponieważ Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
9. **Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.** Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.
10. **W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia.** W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółek.
11. **Księgi rachunkowe Spółki są prowadzone w siedzibie Spółki.**
12. **Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047).

Wykazane w bilansie aktywa i pasywa zostały wycenione następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają amortyzacji liniowej, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan

likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe o wartości mieszczącej się w przedziale 1000,00 – 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł zalicza się do kosztów materiałów. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,00 zł umarzane są jednorazowo.

Stawki amortyzacyjne wynoszą:

- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 1 KŚT – 2,5% - 10,0%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 2 KŚT – 4,5%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 3 KŚT – 7,0% - 14,0 %
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 4 KŚT – 10,0% – 30,0%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 5 KŚT – 14,0% - 20,0%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 6 KŚT – 4,5% - 20,0%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 7 KŚT – 14,0% - 20,0%
- dla środków trwałych zaliczanych do grupy 8 KŚT – 20,0%
- dla know-how – 2,5%
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 50,0%

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz inne rozliczenia międzyokresowe.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inne rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, przypadające na przyszłe okresy sprawozdawcze, jeżeli ich aktywowanie trwa dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, czyli tylko te które kwalifikują się do długoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu. Rozchody zapasów wycenia się według metody FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Na należności przeterminowane powyżej:

- 180 dni tworzy się odpis aktualizujący wynoszący 50%,
- 360 dni tworzy się odpis aktualizujący wynoszący 100%.

Odsetki od należności przeterminowanych szacowane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz inne środki pieniężne. **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:

- koszty energii opłaconej z góry,
- koszty ubezpieczeń majątkowych i OC,
- podatek od nieruchomości,
- prenumeraty,
- składki członkowskie,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej. Kapitały obejmują: kapitał zakładowy, kapitał rezerwowy, kapitał zapasowy, wynik finansowy netto roku, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy z lat ubiegłych.

Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Rezerwy odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych albo kosztów finansowych, w zależności od okoliczności, z których wynika zobowiązanie. Rezerwę zmniejsza powstanie zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie

ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatkowo powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne tworzona jest z tytułu uzasadnionych biernych rozliczeń międzyokresowych na świadczenia, których obowiązek wynika z umów o pracę. Są to zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy z tytułu świadczeń zagwarantowanych prawem oraz wewnętrznymi regulacjami Spółki.

Przy szacowaniu rezerwy emerytalnej uwzględniane są: stan zatrudnienia na dzień bilansowy, szacunkowy wzrost płac, czynnik dyskontujący uzależniony od oprocentowania bonów skarbowych oraz stopień prawdopodobieństwa zatrudnienia w przyszłości.

W pozycji **Pozostałe rezerwy** Spółka wykazuje podatek VAT należny niestanowiący na dzień bilansowy zobowiązania podatkowego.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od dnia bilansowego, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe salda wykazywane są jako krótkoterminowe.

Fundusze specjalne obejmują Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który jest tworzony w Spółce na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U.) oraz zgodnie z Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych obowiązującym w Spółce.

Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych - na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wyniku operacji finansowych,

- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Podpisy członków Zarządu:

Arkadiusz Jaksa - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

dr Arkadiusz Jaksa

Tomasz Józwik - Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

lek. wet. Tomasz Józwik

Sprawozdanie sporządził/a:

Magdalena Cieślak – Główna Księgowa

Główna Księgowa

Magdalena Cieślak

Łódź, 19 kwietnia 2017 roku

20-04-2017

Magdalena Cieślak

BILANS		Nota	31.12.2016
AKTYWA			74 755 723,95
A. Aktywa trwałe			1 150 046,55
I. Wartości niematerialne i prawne		1	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00
2. Wartość firmy			0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			1 150 046,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	72 901 477,20
1. Środki trwałe			70 966 785,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			48 406 000,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			21 242 903,08
c) urządzenia techniczne i maszyny			667 205,33
d) środki transportu			464 910,62
e) inne środki trwałe			185 766,67
2. Środki trwałe w budowie			1 934 691,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00
III. Należności długoterminowe			0,00
1. Od jednostek powiązanych			0,00
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
3. Od pozostałych jednostek			0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			0,00
1. Nieruchomości			0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00
- udziały lub akcje			0,00
- inne papiery wartościowe			0,00
- udzielone pożyczki			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
- udziały lub akcje			0,00
- inne papiery wartościowe			0,00
- udzielone pożyczki			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00
c) w pozostałych jednostkach			0,00
- udziały lub akcje			0,00
- inne papiery wartościowe			0,00
- udzielone pożyczki			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3	704 200,20
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			704 152,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			48,20

B. Aktywa obrotowe		20 000 380,09
I. Zapasy	4	150 271,33
1. Materiały		150 271,33
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary		0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00
II. Należności krótkoterminowe	5	16 022 401,21
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		16 022 401,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		22 564,69
- do 12 miesięcy		22 564,69
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		215 640,42
c) inne		15 784 196,10
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6	3 741 592,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 741 592,64
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje		0,00
- inne papiery wartościowe		0,00
- udzielone pożyczki		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 741 592,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 740 299,14
- inne środki pieniężne		1 293,50
- inne aktywa pieniężne		0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	86 114,91
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00
Aktywa razem		94 756 104,04

BILANS		Nota	31.12.2016
PASYWA			
A. Kapitał (fundusz) własny			77 022 254,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			81 086 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			452,47
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			452,47
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			405 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00
- na udziały (akcje) własne			0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00
VI. Zysk (strata) netto			(4 469 197,55)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			17 733 849,12
I. Rezerwy na zobowiązania	8		225 079,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1 524,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne			222 871,35
- długoterminowa			41 667,81
- krótkoterminowa			181 203,54
3. Pozostałe rezerwy			684,01
- długoterminowe			0,00
- krótkoterminowe			684,01
II. Zobowiązania długoterminowe	9		45 867,35
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			45 867,35
a) kredyty i pożyczki			0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00
d) zobowiązania wekslowe			0,00
e) inne			45 867,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10		17 462 902,41
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00
- do 12 miesięcy			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) inne			0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00
- do 12 miesięcy			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00
b) inne			0,00

3. Wobec pozostałych jednostek	17 402 865,34
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	291 699,81
- do 12 miesięcy	289 759,45
- powyżej 12 miesięcy	1 940,36
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	362 276,83
h) z tytułu wynagrodzeń	225 809,26
i) inne	16 523 079,44
4. Fundusze specjalne	60 037,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
- długoterminowe	0,00
- krótkoterminowe	0,00
Pasywa razem	94 756 104,04

Podpisy członków Zarządu:

Arkadiusz Jaksa - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

dr Arkadiusz Jaksa

Tomasz Józwik - Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

lek. wet. Tomasz Józwik

Sporządził/a:

Magdalena Cieślak – Główna Księgowa

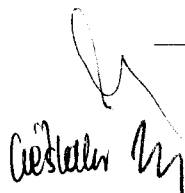
Główna Księgowa
Magdalena Cieślak

Łódź, 19 kwietnia 2017 roku

20-04-2017

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

	Nota	01.04.-31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 937 387,18
- od jednostek powiązanych		0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11	2 083 771,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(156 902,61)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12	10 518,15
B. Koszty działalności operacyjnej	13	7 570 662,02
I. Amortyzacja		901 468,48
II. Zużycie materiałów i energii		1 475 153,37
III. Usługi obce		601 652,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:		910 218,13
- podatek akcyzowy		0,00
V. Wynagrodzenia		2 800 456,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		684 758,41
- emerytalne		258 559,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		194 813,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 141,45
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)		(5 633 274,84)
D. Pozostałe przychody operacyjne	14	445 893,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
IV. Inne przychody operacyjne		445 893,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	15	64 739,85
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		62 283,08
III. Inne koszty operacyjne		2 456,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(5 252 121,41)
G. Przychody finansowe	16	87 431,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
II. Odsetki, w tym:		87 431,76
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
V. Inne		0,00



H. Koszty finansowe	17	7 135,90
I. Odsetki, w tym:		3 456,84
- dla jednostek powiązanych		0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
IV. Inne		3 679,06
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(5 171 825,55)
J. Podatek dochodowy	18	(702 628,00)
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		(4 469 197,55)

Podpisy członków Zarządu:

Arkadiusz Jaksa - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

.....
Arkadiusz Jaksa

Tomasz Józwick - Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

.....
Tomasz Józwick

Sporządził/a:

Magdalena Cieślak – Główna Księgowa

Główna Księgowa
.....
Magdalena Cieślak

Łódź, 19 kwietnia 2017 roku

20 -04- 2017

.....
45 kubi.

Nota 1.1 za okres 01.04.-31.12.2016

**ZMIANY STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
(WG GRUP RODZAJOWYCH)**

	1	2	3			4	
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne. w tym	Know-How	Oprogramowanie i inne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	0,00	1 184 486,58	1 117 197,00	67 289,58	0,00	1 184 486,58
b) zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	38 189,23	0,00	38 189,23	0,00	38 189,23
- nabycie	0,00	0,00	21 989,23	0,00	21 989,23	0,00	21 989,23
- inne	0,00	0,00	16 200,00	0,00	16 200,00	0,00	16 200,00
c) zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	1 222 675,81	1 117 197,00	105 478,81	0,00	1 222 675,81
e) umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) umorzenie za okres, z tytułu:	0,00	0,00	72 629,26	18 619,95	54 009,31	0,00	72 629,26
- amortyzacja	0,00	0,00	72 629,26	18 619,95	54 009,31	0,00	72 629,26
- umorzenie sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie zlikwidowanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	72 629,26	18 619,95	54 009,31	0,00	72 629,26
h) odpis z tytułu utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	1 150 046,55	1 098 577,05	51 469,50	0,00	1 150 046,55

Nota 2.1 za okres 01.04-31.12.2016

ZMIANY STANU ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	a	b	c	d	e	
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	48 406 000,00	20 025 400,00	719 300,00	453 000,00	480 220,00	70 083 920,00
b) zwiększenia, z tytułu:	0,00	1 601 724,99	0,00	67 210,00	57 155,67	1 729 204,92
- nabycie, wytworzenie, przyjęcie z inwestycji	0,00	1 601 724,99	0,00	67 210,00	42 769,93	1 711 704,92
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	17 500,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zmniejszenia, z tytułu:	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	48 406 000,00	21 609 624,99	719 300,00	520 210,00	540 489,93	71 795 624,92
e) umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) umorzenie za okres, z tytułu:	0,00	366 721,91	52 094,67	55 299,38	351 609,00	828 839,22
- amortyzacja	0,00	366 721,91	52 094,67	55 299,38	354 723,26	828 839,22
- umorzenie sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) umorzenie na koniec okresu	0,00	366 721,91	52 094,67	55 299,38	354 723,26	828 839,22
h) odpis z tytułu utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) odpis z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	48 406 000,00	21 242 903,08	667 205,33	464 910,62	185 766,67	70 966 785,70

Nota 1.2

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) własne	1 150 046,55
2) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy o podobnym charakterze	0,00
Wartości niematerialne i prawne - RAZEM	1 150 046,55

Nota 2.2

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) własne	72 901 477,20
2) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy o podobnym charakterze	0,00
Środki trwałe - RAZEM	72 901 477,20

Nota 2.3

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia, z tytułu:	61 211,75
- utworzenie odpisu	61 211,75
- inne	0,00
3. Zmniejszenia, z tytułu:	0,00
- odwrócenie odpisu	0,00
- inne	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w budowie na koniec okresu	61 211,75

Nota 3.1

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia	704 152,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, z tytułu:	71 367,00
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	301,00
- niewypłacone wynagrodzenia	428,00
- zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne finansowanych przez płatnika oraz składek na FP i FGŚP	28 292,00
- rezerwa urlopową	30 359,00
- rezerwa emerytalna	11 987,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	632 785,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00

d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	704 152,00
a) odniesionych na wynik finansowy	704 152,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00

Nota 3.2

TYTUŁY UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	1 583,69
2) niewypłacone wynagrodzenia	2 250,00
3) zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne finansowanych przez płatnika oraz składek na FP i FGŚP	148 907,31
4) rezerwa urlopowa	159 782,95
5) rezerwa emerytalna	63 088,40
6) straty podatkowe	3 330 446,74
7) inne	0,00
Ujemne różnice przejściowe - RAZEM	3 706 059,09

Nota 3.3

INNE DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) ubezpieczenia majątkowe	0,00
2) prenumeraty	0,00
3) inne koszty opłacone z góry	48,20
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - RAZEM	48,20

Nota 4

STRUKTURA ZAPASÓW

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. materiały, w tym:	150 271,33
- żywność dla zwierząt	31 392,99
- materiały budowlane, remontowe i techniczne	64 722,91
- odzież robocza i środki ochrony indywidualnej	6 298,03
- środki czystości	1 628,81
- leki i materiały medyczne	23 204,76
- pozostałe materiały	23 023,83
2. półprodukty i produkty w toku	0,00
3. produkty gotowe	0,00
4. towary	0,00
5. zaliczki na dostawy i usługi	0,00
Zapasy - RAZEM	150 271,33

Nota 5.1

STRUKTURA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	16 023 472,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 564,69
- do 12 miesięcy	22 564,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	215 640,42
c) inne, z tytułu:	15 785 267,43
- faktury korygującej dokumentującej wniesienie aportu	15 739 222,00
- pożyczki z ZFŚS	40 190,00
- karty przedpłacone	2 500,00
- kary umowne	2 142,66
- pozostałe	1 212,77
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
Należności krótkoterminowe brutto - RAZEM	16 023 472,54
4. odpisy aktualizujące wartość należności	(1 071,33)
Należności krótkoterminowe netto - RAZEM	16 022 401,21

Nota 5.2

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia, z tytułu:	1 071,33
- na należności łącznie z odsetkami	1 071,33
3. Zmniejszenia przez rozwiązanie, z tytułu:	0,00
- zapłata należności łącznie z odsetkami	0,00
- inne	0,00
4. Zmniejszenia przez wykorzystanie, z tytułu:	0,00
- umorzenie, odpisanie należności, wierzytelności i odsetek	0,00
- inne	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 071,33

Nota 5.3

**NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - BRUTTO
O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:**

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) do 30 dni	14 880,73
2) powyżej 30 dni do 90 dni	2 260,30
3) powyżej 90 dni do 180 dni	0,00
4) powyżej 180 dni do 365 dni	0,00
5) powyżej 365 dni	0,00
6) należności przeterminowane	5 423,66
Należności z tytułu dostaw i usług, brutto - RAZEM	22 564,69
7) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług, netto - RAZEM	22 564,69

Nota 5.4


**PRZETERMINOWANE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - BRUTTO
Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:**

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) do 30 dni	3 793,30
2) powyżej 30 dni do 90 dni	285,92
3) powyżej 90 dni do 180 dni	1 344,44
4) powyżej 180 dni do 365 dni	0,00
5) powyżej 365 dni	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, brutto - RAZEM	5 423,66

Nota 6

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I INNYCH AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach:	3 740 299,14
- środki pieniężne w kasie	6 706,28
- środki pieniężne na rachunkach	3 715 161,48
- środki pieniężne ZFŚS	18 431,38
2. Inne środki pieniężne:	1 293,50
- środki pieniężne w drodze	1 293,50
3. Inne aktywa pieniężne	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - RAZEM	3 741 592,64



Nota 7

STRUKTURA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	65 920,54
- składki członkowskie za 2017 rok	29 066,88
- ubezpieczenia majątkowe i od odpowiedzialności cywilnej	23 647,65
- prenumeraty	1 650,44
- inne koszty opłacone z góry	11 555,57
2) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	20 194,37
- podatek VAT naliczony niestanowiący na dzień bilansowy należności	20 194,37
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - RAZEM	86 114,91

Nota 8.1

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia	1 524,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu powstania dodatnich różnic przejściowych, z tytułu:	1 524,00
- zarachowane przychody ze sprzedaży usług	429,00
- zarachowane przychody z tytułu kar umownych	407,00
- należne refundacje	401,00
- zarachowane przychody z innych tytułów	277,00
- naliczone a niezapłacone odsetki	10,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00
3. Zmniejszenia	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z odwróceniem się różnic przejściowych	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym	1 524,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 524,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00

Nota 8.2

TYTUŁY DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) zarachowane przychody ze sprzedaży usług	2 260,30
2) zarachowane przychody z tytułu kar umownych	2 142,66
3) należne refundacje	2 109,42
4) zarachowane przychody z innych tytułów	1 455,93
5) naliczone a niezapłacone odsetki	51,14
Dodatnie różnice przejściowe - RAZEM	8 019,45

Nota 8.3

**ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY
NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE**

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na początek okresu	0,00
- na odprawy emerytalne	0,00
2. Zwiększenia	41 667,81
- na odprawy emerytalne	41 667,81
3. Wykorzystanie	0,00
4. Rozwiązanie	0,00
5. Stan długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na koniec okresu	41 667,81
- na odprawy emerytalne	41 667,81

Nota 8.4

**ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY
NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE**

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia	181 203,54
- na odprawy emerytalne	21 420,59
- na niewykorzystane urlopy	159 782,95
3. Wykorzystanie	0,00
4. Rozwiązanie	0,00
5. Stan krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne na koniec okresu	181 203,54
- na odprawy emerytalne	21 420,59
- na niewykorzystane urlopy	159 782,95

Nota 8.5

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na początek okresu	0,00
2. Zwiększenia	684,01
- pozostałe rezerwy	684,01
3. Wykorzystanie	0,00
4. Rozwiązanie	0,00
5. Stan pozostałych rezerw krótkoterminowych na koniec okresu	684,01
- pozostałe rezerwy	684,01

Nota 9.1

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ DŁGOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	45 867,35
- kredyty i pożyczki	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00
- inne	45 867,35
Zobowiązania długoterminowe - RAZEM	45 867,35

Nota 9.2

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

Wyszczególnienie	31.12.2016
1) powyżej 1 roku do 3 lat	45 867,35
2) powyżej 3 do 5 lat	0,00
3) powyżej 5 lat	0,00
Zobowiązania długoterminowe - RAZEM	45 867,35

Nota 10

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie	31.12.2016
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- do 12 miesięcy	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00
b) inne	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 402 865,34
a) kredyty i pożyczki	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	291 699,81
- do 12 miesięcy	289 759,45

- powyżej 12 miesięcy	1 940,36
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	362 276,83
h) z tytułu wynagrodzeń	225 809,26
i) inne, z tytułu:	16 523 079,44
- dopłaty zwrotnej do kapitału	15 739 222,00
- zakupów inwestycyjnych	543 360,99
- wadliw i zabezpieczeń należytego wykonania umów	220 011,17
- ubezpieczeń majątkowych i od odpowiedzialności cywilnej	16 351,97
- ubezpieczeń grupowych	3 036,00
- pozostałe	1 097,31
4. fundusze specjalne:	60 037,07
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 037,07
Zobowiązania krótkoterminowe - RAZEM	17 462 902,41

Nota 11.1

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW - STRUKTURA RZECZOWA

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Sprzedaż usług wstępu do ogrodu zoologicznego	2 000 839,91
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
2) Sprzedaż usług dydaktycznych dla grup zorganizowanych	22 325,03
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
3) Sprzedaż usług organizacji wydarzeń na terenie ogrodu zoologicznego	44 308,94
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
4) Sprzedaż usług transportowych	8 916,60
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
5) Sprzedaż usług pozostałych	7 381,16
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów - RAZEM	2 083 771,64
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00

Nota 11.2

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Sprzedaż netto na kraj	2 074 855,04
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
2) Sprzedaż netto za granicę	8 916,60
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów - RAZEM	2 083 771,64

Nota 12.1

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Sprzedaż towarów	2 142,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
b) Sprzedaż materiałów	8 376,15
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RAZEM	10 518,15
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00

Nota 12.2

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Sprzedaż netto na kraj	10 518,15
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
a) towary	2 142,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
b) materiały	8 376,15
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
2) Sprzedaż netto za granicę	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
a) towary	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
b) materiały	0,00
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RAZEM	10 518,15

Nota 13

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) amortyzacja	901 468,48
2) zużycie materiałów i energii, w tym:	1 475 153,37
- zużycie energii	577 013,49
3) usługi obce	601 652,17
4) podatki i opłaty, w tym:	910 218,13
- podatek akcyzowy	0,00
5) wynagrodzenia	2 800 456,34
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	684 758,41
7) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	194 813,67
- składki członkowskie	71 877,63
- koszty marketingu	54 168,07
- ubezpieczenia majątkowe i OC	49 512,97
- koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych	18 638,55
- inne koszty	616,45
Koszty według rodzaju - RAZEM	7 568 520,57

Cieślak M

Nota 14

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) rozwiązane rezerwy	0,00
2) pozostałe, w tym:	445 893,28
- przychody z najmu i dzierżawy	251 967,50
- otrzymane darowizny	79 980,00
- refundacje wynagrodzeń	75 025,05
- zwrot kosztów mediów zużytych przez najemców i dzierżawców	21 757,33
- kary umowne	7 793,23
- odszkodowania z tytułu ubezpieczeń	2 663,41
- pozostałe	6 706,76
Inne przychody operacyjne - RAZEM	445 893,28

Nota 15.1

AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) odpisy aktualizujące wartość należności	1 071,33
2) odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00
3) odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	61 211,75
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych - RAZEM	62 283,08

Nota 15.2

INNE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) utworzone rezerwy	0,00
2) pozostałe, w tym:	2 456,77
- koszty likwidacji szkód	2 439,02
- inne	17,75
Inne koszty operacyjne - RAZEM	2 456,77

Nota 16

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Przychody finansowe z tytułu odsetek od jednostek powiązanych	0,00
2) Przychody finansowe z tytułu odsetek od pozostałych jednostek	87 431,76
- odsetki od lokat bankowych	79 087,12
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym i rachunkach pomocniczych	7 227,04
- odsetki ustawowe	1 117,60
Przychody finansowe z tytułu odsetek - RAZEM	87 431,76

Nota 17.1

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) Koszty finansowe z tytułu odsetek dla jednostek powiązanych	0,00
2) Koszty finansowe z tytułu odsetek dla jednostek pozostałych	3 456,84
- odsetki od zaległości podatkowych i składkowych	3 456,00
- odsetki ustawowe	0,84
Koszty finansowe z tytułu odsetek - RAZEM	3 456,84

Nota 17.2

INNE KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1) nadwyżka ujemnych różnic kursowych	3 679,06
2) utworzenie rezerwy	0,00
3) pozostałe	0,00
Inne koszty finansowe - RAZEM	3 679,06

Nota 18

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
1. Zysk (strata) brutto	(5 171 825,55)
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	1 841 378,81
a) przychody podwyższające podstawę opodatkowania	0,00
b) przychody niepodlegające opodatkowaniu	8 019,45
- zarachowane przychody ze sprzedaży usług	2 260,30
- zarachowane przychody z tytułu kar umownych	2 142,66
- należne refundacje	2 109,42
- zarachowane przychody z innych tytułów	1 455,93
- naliczone a niezapłacone odsetki	51,14
c) koszty niezaliczone do kosztu uzyskania przychodu	1 849 398,26
- amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	858 710,75
- podatek od czynności cywilnoprawnych z tytułu podwyższenia kapitału oraz dopłat do kapitału	490 627,00
- utworzone rezerwy	222 871,35
- składki na ubezpieczenie społeczne oraz FP i FGŚP	148 907,31
- składki członkowskie do organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	42 810,75
- odsetki od zaległości podatkowych i składkowych	3 456,00
- naliczone i niewypłacone wynagrodzenia	2 250,00
- niezrealizowane różnice kursowe	2 883,52
- odpisy aktualizujące należności	62 283,08
- pozostałe	14 598,50
d) koszty podwyższające koszt uzyskania przychodu	0,00
e) rozliczenie strat podatkowych lat ubiegłych	0,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (1+2a-2b+2c-2d-2e)	(3 330 446,74)
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	0,00
5. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu	0,00

Nota 19

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Wyszczególnienie	31.12.2016
Środki trwałe w budowie, w tym:	1 934 691,50
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00
Środki trwałe w budowie - RAZEM	1 934 691,50

Nota 20

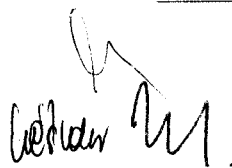
PONIESIONE NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	01.04.-31.12.2016
Poniesione nakłady, w tym:	3 745 797,40
1. Wartości niematerialne i prawne	21 989,23
- w tym na ochronę środowiska	0,00
2. Środki trwałe	3 723 808,17
- w tym na ochronę środowiska	0,00
Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - RAZEM	3 745 797,40

Nota 21

PLANOWANE DO PONIESIENIA NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2017
Planowane do poniesienia nakłady, w tym:	6 105 912,97
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00
- w tym na ochronę środowiska	0,00
2. Środki trwałe	6 105 912,97
- w tym na ochronę środowiska	0,00
Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - RAZEM	6 105 912,97



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia przedstawia **Nota 1.1** oraz **Nota 2.1**.
2. W okresie sprawozdawczym Spółka utworzyła odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie. Wysokość utworzonego odpisu prezentuje **Nota 2.3**.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania – *nie wystąpiły*.
4. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają – *nie wystąpiły*.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia **Nota 5.2**.
8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów przedstawia poniższa tabela.

Kapitał zakładowy	
Liczba udziałów	81.086
Wartość nominalna jednego udziału	1.000,00 zł
Wartość udziałów wg wartości nominalnej, w tym:	81.086.000,00 zł
Kapitał pokryty wkładem pieniężnym	8.661.000,00 zł
Kapitał pokryty wkładem niepieniężnym	72.425.000,00 zł
Struktura własnościowa	100% udziałów należy do Gminy Miasto Łódź

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów: zakładowego, zapasowego, rezerwowego oraz kapitału z aktualizacji wyceny przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie		Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego		0,00	452,47	81.086.000,00	0,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	ustanowienie nowych udziałów	0,00	0,00	405.000,00	0,00
	zarejestrowanie nowych udziałów	81.086.000,00	0,00	0,00	0,00
	dopłaty	0,00	0,00	16.647.743,54	0,00
	razem	81.086.000,00	0,00	17.052.743,54	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
	zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
	zarejestrowanie nowych udziałów	0,00	0,00	81.086.000,00	0,00
	inne	0,00	0,00	16.647.743,54	0,00
razem	0,00	0,00	97.733.743,54	0,00	
Stan na koniec roku obrotowego		81.086.000,00	452,47	405.000,00	0,00

Zgodnie z Aktem założycielskim na dzień 1 kwietnia 2016 roku kapitał zakładowy Spółki Miejski Ogród Zoologiczny w Łodzi Sp. z o.o. wynosił 81.086.000,00 zł. Wspólnik Gmina Miasto Łódź pokryła udziały wkładem pieniężnym w wysokości 8.661.000,00 zł oraz wkładem niepieniężnym o wartości 72.425.452,47 zł. Różnica w kwocie 452,47 zł stanowiąca nadwyżkę ponad wartość nominalną udziałów przekazana została na kapitał zapasowy.

W dniu 17 maja 2016 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 4/2016 zobowiązało wspólnika – Miasto Łódź do wniesienia dopłaty zwrotnej do kapitału w wysokości 16.647.743,54 zł w celu dokonania rozliczeń podatku VAT wynikającego z faktury dokumentującej wniesienie aportu do Spółki oraz zobowiązało Spółkę do zwrotu dopłaty w terminie do 31 grudnia 2016 roku. W dniu 22 grudnia 2016 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 12/2016 wydłużyło termin zwrotu dopłaty do 31 marca 2017 roku. Ze względu na fakt, iż w wyżej wymienionych uchwałach wskazano termin zwrotu dopłaty, na dzień bilansowy dopłatę zwrotną zaprezentowano w pasywach bilansu w poz. B.III.3 jako „Inne zobowiązania wobec jednostek pozostałych”.

W dniu 21 września 2016 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Uchwałą nr 11/16 podwyższyło kapitał zakładowy Spółki o kwotę 405.000,00 zł poprzez utworzenie 405 nowych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy. Nowe udziały pokryte zostały przez Miasto Łódź wkładem pieniężnym. Ze względu na to, że nowe udziały nie zostały

zarejestrowane do dnia bilansowego, kapitał w wysokości 405.000,00 zł zaprezentowano w bilansie jako kapitał rezerwowy.

Po dniu bilansowym Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę nr 2/2017 z dnia 14 lutego 2017 roku o dokapitalizowaniu Spółki kwotą 6.170.000,00 zł poprzez utworzenie 6170 nowych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy, które zostaną pokryte wkładem pieniężnym. Uchwała wejdzie w życie z dniem zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższonego uchwałą nr 11/16 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 21.09.2016 roku kapitału zakładowego.

10. Zarząd Spółki zarekomenduje do Zgromadzenia Wspólników pokrycie straty z przyszłych zysków Spółki.
11. Dane o stanie rezerw. Na dzień 31.12.2016 roku Spółka utworzyła:
 - a) rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 1.524,00 zł,
 - b) rezerwę na odprawy emerytalne w wysokości 63.088,40 zł,
 - c) rezerwę na niewykorzystane urlopy w wysokości 159.782,95 zł.

Spółka nie utworzyła w bieżącym roku obrotowym rezerwy na nagrody jubileuszowe z uwagi na ich krótkotrwały charakter oraz w związku z tym, że wysokość rezerwy nie przekroczyła poziomu istotności ustanowionego w polityce rachunkowości Spółki. Ponadto jednostka w 2016 roku nie podlegała obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

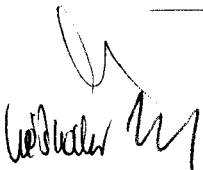
W latach 2017-2019 Spółka planuje wypłacić nagrody jubileuszowe w kwotach:

- a) 65.617,26 zł w 2017 roku,
- b) 71.014,23 zł w 2018 roku,
- c) 53.191,36 zł w 2019 roku.

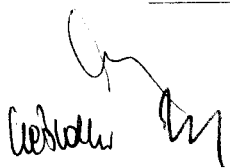
W pozostałych rezerwach ujęto podatek VAT należny niestanowiący na dzień bilansowy zobowiązania podatkowego w kwocie 684,01 zł. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy przedstawiają **Noty: 8.1, 8.3, 8.4, 8.5.**

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty prezentuje **Nota 9.2.**
13. Na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.
14. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych prezentuje **Nota 7.**

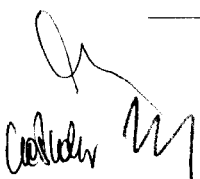
15. Na dzień bilansowy nie wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.
16. W pasywach bilansu w dwóch różnych pozycjach zaprezentowano zobowiązania Spółki z tytułu wniesionych wadium i zabezpieczeń. Łączna kwota tych zobowiązań na dzień bilansowy była równa 265.878,52 zł, z czego:
- 220.011,17 zł ujęto w pozycji B.III.3.(i) „Inne krótkoterminowe zobowiązania wobec pozostałych jednostek”,
 - 45.867,35 zł ujęto w pozycji B.II.3.(e) „Inne długoterminowe zobowiązania wobec pozostałych jednostek”.
17. W dniu 28 grudnia 2016 roku Spółka wystawiła weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwotę 1.300.000,00 zł (słownie: jeden milion trzysta tysięcy złotych 00/100) na podstawie umowy dotacji nr 783/OP/D/2016 zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, w celu zabezpieczenia dofinansowania udzielonego przez tę instytucję na realizację zadania pn. „Przebudowa pawilonu małych ssaków wraz z rozbudową o woliery zewnętrzne i basen dla wydr w ramach poprawy warunków bytowych zwierząt w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym”.
18. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży prezentuje **Nota 11.1** (w zakresie sprzedaży usług) oraz **Nota 12.1** (w zakresie sprzedaży towarów i materiałów).
19. Strukturę terytorialną przychodów netto ze sprzedaży prezentuje **Nota 11.2** (w zakresie sprzedaży usług) oraz **Nota 12.2** (w zakresie sprzedaży towarów i materiałów).
20. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
21. W okresie sprawozdawczym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności oraz nie przewiduje się takiego zaniechania w następnym okresie.
22. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto prezentuje **Nota 18**.
23. Na dzień bilansowy koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi 1.934.691,50 zł, z tego wniesiono do Spółki aportem 627.427,69 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów odsetek ani różnic kursowych, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie prezentuje **Nota 19**.
24. Odsetki oraz różnice kursowe zwiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów - *nie wystąpiły*.



25. Poniesione w okresie sprawozdawczym nakłady na niefinansowe aktywa trwale prezentuje **Nota 20**. Planowane do poniesienia w następnym roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwale prezentuje **Nota 21**. Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, ani też nie planuje ponieść takich nakładów w następnym roku obrotowym.
26. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – *nie wystąpiły*.
27. Do wyceny bilansowej należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, wykazanych w sprawozdaniu finansowym zastosowano kursy średnie Narodowego Banku Polskiego z dnia 30 grudnia 2016 roku (tabela 252/A/NBP/2016):
- EUR = 4,4240 PLN
USD = 4,1793 PLN
CHF = 4,1173 PLN
28. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych – *nie dotyczy*.
29. W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.
30. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi – *nie dotyczy*.
31. Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym tj. w okresie 01.04.-31.12.2016 roku wyniosło 105 osób, w tym 38 pracowników umysłowych.
32. Wynagrodzenia brutto za rok obrotowy wypłacone i należne dla osób wchodzących w skład:
- a) organu zarządzającego wyniosły 192.617,55 zł
b) organu nadzorującego wyniosły 10.500,00 zł
33. W okresie sprawozdawczym osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek, ani innych świadczeń o podobnym charakterze.



34. Zgodnie z umową wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok wynosi 5.043,00 zł brutto.
35. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju – *nie dotyczy*.
36. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – *nie wystąpiły*.
37. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
38. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – *nie dotyczy*.
39. W okresie sprawozdawczym Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć.
40. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – *nie dotyczy*.
41. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – *nie dotyczy*.
42. Miejski Ogród Zoologiczny w Łodzi Sp. z o.o. jest spółką miejską, której jedynym właścicielem jest jednostka samorządu terytorialnego Miasto Łódź. Miasto Łódź, z siedzibą w Łodzi przy ul. Piotrkowskiej 104, sporządza skonsolidowany bilans na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r., poz. 289).
43. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie było realizowane połączenie spółek.
44. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane – *nie wystąpiły*.
45. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – *nie wystąpiły*.



Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Podpisy członków Zarządu:

Arkadiusz Jaksza - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Dr Arkadiusz Jaksza

Tomasz Józwick - Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

lek. wet. Tomasz Józwick

Sprawozdanie sporządził/a:

Magdalena Cieślak – Główna Księgowa

Główna Księgowa

Magdalena Cieślak

Lódź, 19 kwietnia 2017 roku

20-04-2017

Magdalena Cieślak

Miejski Ogród Zoologiczny w Łodzi Sp. z o.o.

w zł

	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	Koszty działalności operacyjnej	Wynik ze sprzedaży	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Wynik działalności operacyjnej	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Wynik działalności gospodarczej	Wynik finansowy brutto	Wynik finansowy netto
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	N
I kw. 2017	608 380	2 724 923	-2 116 542	91 963	26 708	-2 051 288	854	1 546	-2 051 981	-2 051 981	-2 051 981

	Koszty działalności operacyjnej	Amortyzacja	Materiały i energia	Usługi obce	podatki i opłaty	Wynagrodzenia	ubezpieczenia i inne świadczenia	Pozostałe koszty	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Średnie zatrudnienie w etatach	Średni koszt wynagrodzeń BV/etaty/m-ce	Średnia miesięczna płaca brutto (bez Zarządu, RN i funduszu bezosobowego)
	B	BI	BII	BIII	BIV	BV	BVI	BVII	BVIII			
I kw. 2017	2 724 923	231 876	474 137	122 209	642 809	911 486	336 833	5 572	0	96	3 169	2 894

	Aktywa trwałe	Aktywa obrotowe	Zapasy	Należności krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe	Rozliczenia międzyokresowe	Aktywa razem
	A	B	BI	BII	BIII	BIV	AR
31.03.2017	74 581 305	2 137 288	139 366	137 242	1 246 935	613 744	76 718 593

	Kapitał własny	Kapitał zakładowy	Rezerwy	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe	Rozliczenia międzyokresowe	Pasywa razem
	A	AI	BI	BII	BIII	BIV	PR
31.03.2017	74 970 274	81 086 000	224 395	48 627	1 475 296	0	76 718 593