

Uchwała Nr

Rady Miasta Sopotu

z dnia

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok Bałtyckiej Agencji Artystycznej BART w Sopocie

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z dnia 15 września 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875, zmiany: Dz.U. z 2017 r. poz. 2232, Dz.U. z 2018 r. poz. 130); art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 30 stycznia 2018 r. Dz.U. z 2018 r. poz. 395, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 398, Dz.U. z 2018 r. poz. 650); art. 9 ustawy z 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z dnia 5 kwietnia 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 862, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 152)

**Rada Miasta Sopotu
uchwala, co następuje**

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Bałtyckiej Agencji Artystycznej BART w Sopocie za 2017 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.952.127,88 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., wskazującego stratę w wysokości 410.449,98 zł
3. Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2017

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA

dr inż. Jacek Karnowski

RADCA PRAWNY

Ewa Izidorczak
Ewa Izidorczak

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 roku poz. 395), roczne sprawozdanie finansowe instytucji podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Wydział Finansowy opierając się na przekazanych materiałach sprawozdawczych za rok 2017 obejmujących bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową – stwierdza, że sprawozdanie finansowe Bałtyckiej Agencji Artystycznej BART w Sopocie sporządzone zostało prawidłowo, zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami i na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Wszystkie zawarte w nim informacje pozwalają na ocenę rentowności instytucji, jak też sytuacji majątkowej i finansowej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Zgodnie z art. 53 ust. 4 ustawy o rachunkowości rozliczenie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne i wynika z realizacji przywoływanych przepisów.

SKARBNIK MIASTA

Mirosław Gośliński

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bałtycka Agencja Artystyczna BART
81-703 Sopot, ul. Kościuszki 61
Księga Rejestrowa Instytucji Kultury Urzędu Miasta w Sopocie nr 1

Roczne sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 01.01.2017 do 31.12.2017

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez przedsiębiorstwo przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1/ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo za pomocą stawek podatkowych.

2/ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

3/ Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

4/ Ewidencję zapasów prowadzi się w następujący sposób:

- materiały zakupione na potrzeby produkcji lub na sprzedaż wycenia się w cenie nabycia (cena zakupu + ewentualnie niewspółmiernie wysokie koszty zakupu)

- towary stanowiące zapasy w magazynie wycenia się w cenie nabycia (cena zakupu + ewentualnie niewspółmiernie wysokie koszty zakupu)

Rozchód towarów i materiałów odbywa się metodą FIFO. Magazyn towarów i materiałów jest prowadzony za pomocą ewidencji ilościowo-wartościowej przy użyciu specjalistycznego oprogramowania komputerowego.

Do bilansu zapasy wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia.

Produkcja w toku jest wyceniana w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nazwa grupy składników	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	91520,59	0	0	0	0	91520,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0	0

2. Wartość firmy	0	0	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	91520,59	0	0	0	0	91520,59
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5586292,81	0	3856,32	0	21329,78	5568819,35
1. Środki trwałe	5586292,81	0	0	0	0	5568819,35
- grunty	0	0	0	0	0	0
- budynki, lokale	3530357,32	0	0	0	0	3530357,32
- urządzenia techniczne i maszyny	721003,55	0	3856,32	0	7671,16	717188,71
- środki transportu	187949,60	0	0	0	0	187949,60
- inne	1146982,34	0	0	0	13658,62	1133323,72
2. Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1. Nieruchomości	0	0	0	0	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0
a/ w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0
- udzielone	0	0	0	0	0	0
pożyczki	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
b/ w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0
- udziały i akcje	0	0	0	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0
- udzielone	0	0	0	0	0	0
pożyczki	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0

Nazwa grupy składników	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Amortyzacja za rok	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	87591,49	0	2245,20	0	2245,20	89836,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	87591,49	0	2245,20	0	2245,20	89836,69
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe						
1. Środki trwałe	3884093,71	0		135257,81	140803,29	3884093,71
- grunty	0	0	0	0	0	0
- budynki, lokale	1950953,03	0	94665,36	0	94665,36	2045618,39
- urządzenia techniczne i maszyny	676403,61	0	14178,99	7671,16	14178,99	682911,44
- środki transportu	187949,60	0	0	0	0	187949,60
- inne	1068787,47	0	21573,69	13658,62	21573,69	1076702,54
2. Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1. Nieruchomości	0	0	0	0	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0
a/ w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
b/ w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0
- udziały i akcje	0	0	0	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Powierzchnie (m ²)	1730	0	0	1730
Wartość(zł)	1.195.000	0	0	1.195.000

3. Forma posiadania majątku, którym dysponuje BART:

- Prawo własności budynku administracyjno-biurowego w Sopocie przy ul. Kościuszki 61 o powierzchni 1724,26 m² (nabycie nieodpłatne z mocy prawa z dniem 11 grudnia 1992 roku)
- Prawo użytkowania wieczystego gruntu o powierzchni 1730 m² w Sopocie przy ul. Kościuszki 61 (nabycie z mocy prawa z dniem 11 grudnia 1992 roku)
- Opera Leśna: dzierżawa na okres 10 lat od kwietnia 2013r.
- Umowa dzierżawy- „Teatr na Plaży”(grunt o pow. 353 m², budynek o pow.666 m²) wraz z ogródkiem letnim (pow. 367 m²) położone w Sopocie przy ul. Mamuszki 2. Teatr wydzierżawiony do 31.05.2029r., zaś ogródek na czas nieoznaczony. Posesja otaczająca budynek o pow. 342 m² wydzierżawione do 31.12.2017 r. - umowy dzierżawy są odpłatne.
- Dzierżawa plaży przy „Teatrze na plaży”, pow. 2900 m.kw. na okres od 01.01.2015 do 31.12.2017.- umowa odpłatna.

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

Zobowiązania wobec	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Budżet państwa	0	0
Jednostek samorządu terytorialnego	0	0
Ogółem	0	0

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

Nie dotyczy jednostki

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) zapasowy-804	Kapitał (fundusz) rezerwowy-820	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny-806
1. Stan na początek okresu	280 555,01	0	303 861,09
a/ zwiększenia:	0	0	0
- agio	0	0	0
- z zysku (ustawowo)	0	0	0
- z zysku (ponad wymagane ustawowo)	0	0	0
- dopłaty	0	0	0
- inne	0	0	0
b/ zmniejszenia:	-280 555,01	-19 080,73	0
- pokrycie straty	-280 555,01	-19 080,73	0
- dywidendy	0	0	0
- inne	0	0	0
- nagrody z zysku	0	0	0
- zfs	0	0	0
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	0	-19 080,73	303 861,09

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

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	-410 449,98
2. Proponowany podział:	0
a/ dywidenda	0
b/ zwiększenie kapitału zapasowego	0
c/ zwiększenie kapitału rezerwowego	0
d/ nagrody, premie	0
e/ zasilenie funduszy specjalnych	0
f/ inne	0
3. Proponowane pokrycie	0
a/ w ciężar kapitału zapasowego lub rezerwowego	0
b/ obniżenie kapitału podstawowego	0
c/ z dopłat wspólników	0
d/ z zysków przyszłych lat	-410 449,98
3. Wynik finansowy niepodzielony	0

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących należności ze względu na fakt, że posiadane należności nie budzą wątpliwości co do ich uregulowania w ciągu najbliższych 6 miesięcy.

Grupa należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku

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

Wyszczególnienie	Do 1 roku		Od 1 roku do 3 lat		Od 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat	
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych:								
a/ z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0
b/ inne	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek:								
a/ kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0
b/ z tytułu emisji dl. pap. wart.	779 000,00	779 000,00	0	0	0	0	0	0
c/ inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
d/ z tytułu dostaw i usług	188 928,01	310 329,18	0	0	0	0	0	0
e/ zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0
f/ zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
g/ z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społ.	127 893,15	89 593,02	0	0	0	0	0	0
h/ z tyt. wynagrodzeń	46 043,82	47 843,77	0	0	0	0	0	0
i/ inne	56 523,47	212 930,89	0	0	0	0	0	0
RAZEM	1 198 388,45	1 439 696,86	0	0	0	0	0	0

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Tytuły	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	14 523,11	30 744,92
a/ koszty remontów	0	0
b/ koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
c/ opłacone z góry czynsze	0	0
d/ opłacona z góry prenumerata	1 742,29	1 742,29
e/ koszty ubezpieczeń za przyszłe okresy	12 780,82	11 542,63
f/ produkcja nie zakończona	0	0
g/ inne (znaki towarowe, VAT nieodliczony)	0	17 460,00
h/ zfs	0	0
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	545 713,04	520 982,96
3. Bienne rozliczenia międzyokresowe przychodów:	0	0
a/ dodatnia wartość firmy	0	0
b/ dotacja na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0	0
wartość nieodpłatnie otrzymanych środków	0	0

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
Hipotecznie	0	0	0	0
Zastawem	0	0	0	0
Wekslami	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
RAZEM	0	0	0	0

12. Zobowiązania warunkowe:

Zobowiązania warunkowe	Na początek roku	Na koniec roku
Gwarancje i poręczenia	0	0
Kaucje i wadia	11 641,43	52 433,95
Indos weksli	0	0
Zawartych lecz jeszcze nie wykonanych umów	0	0
Inne	0	0

13. Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za bieżący rok obrotowy	w tym na eksport lub rynek wewnątrzwspólnotowy
Wyrobów i usług:	4 510 985,35	278 668,90
Towarów:	662 237,30	0
Materiałów:	9 935,36	0
RAZEM	5 183 158,01	278 668,90

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- Zaniechanie określonej produkcji: 0,00
- Zmiana technologii produkcji: 0,00
- Likwidacja: 21 329,78
- Konieczność wycofania z używania, rozbiórka, wyburzenie: 0,00

15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów, gdyż nie było takiej potrzeby ze względu na krótki okres magazynowania i posiadanie zapasów, których zbycie nie budzi zastrzeżeń i niepokoju.

16. Informacje o wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W roku obrotowym 2017 nie zaniechano żadnej działalności produkcyjnej i usługowej. Nie przewiduje się tego w roku następnym.

17. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto:

A. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	59 406,90
PFRON:	37 462,00
Wydatki na cele reprezentacji:	16 263,37
Inne (drobne różnice, odpisanie należności przedawnionych, wydatków nie stanowiących KUP):	778,91
Darowizna:	0,00
ZUS od umów cywilno-prawnych	4 902,62
 B. Saldo różnic kursowych:	 3 679,31
- ujemne różnice kursowe (koszty podatkowe):	5 322,87
- dodatnie różnice kursowe (przychody podatkowe):	1 643,56
Do rachunku zysków i strat (poz. K.IV) według ustawy o rachunkowości wpisujemy saldo różnic kursowych, czyli kwotę:	3 679,31

Przeliczenie wyniku podatkowego do deklaracji CIT-8:

Przychody podatkowe netto:	9 468 859,97
Przychody ze sprzedaży finans.akt.trw.	0,00
Przychody ze zbycia niefinansowch aktywów trw.	0,00
Pozostałe przychody operacyjne:	237 935,81
Przychody finansowe:	120,06
Zyski nadzwyczajne:	0,00
Przebiegowane różnice kursowe dodatnie:	1 643,56
Łącznie:	9 708 559,40

Koszty sprzedaży produktów:	6 480 848,71
Koszty zarządu	3 582 658,05
Koszty zbycia niefinans. akt.trw.	0,00
Koszty zbycia finans. akt.trw.	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	49 389,40
Koszty finansowe	790,35
Straty nadzwyczajne	0,00
Przebiegowane różnice kursowe ujemne:	5 322,87
Koszty nie stanowiące KUP:	- 59 406,90
Łącznie:	10 059 602,48

STRATA PODATKOWA: - 351 043,08

18. Informacja o kosztach rodzajowych (w tys.złotych):

Lp	Rodzaj kosztu	Rok bieżący
1	Amortyzacja	132,7
2	Zużycie materiałów i energii	2059,3
3	Usługi obce	2694,3
4	Podatki i opłaty	283,9
5	Wynagrodzenia	3790,9
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	502,1
7	Pozostałe koszty	368,6
	RAZEM	9831,8

19. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na	W bieżącym roku	Następnym roku
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe	3856,32	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
RAZEM	3856,32	0,00

20. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

W roku 2017 jednostka nie poniosła strat bądź zysków nadzwyczajnych.

21. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (etaty)
Pracownicy umysłowi	42,50
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4,00

Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0
Ogółem	46,50

Zatrudnienie w osobach wynosi: **47 osób.**

22. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W roku 2017 nie zaistniał błąd podstawowy.

23. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

24. Dokonane zmiany zasad rachunkowości:

Jednostka stosuje konsekwentnie przyjęte zasady rachunkowości

Sopot, dnia 15.02.2018

DYREKTOR NACZELNIK
Bałtyckiej Agencji Czystości BART

Eugeniusz Teflechi

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Piotr Ciesieniecki

Nazwa i adres jednostki

Bałtycko Agencja Artystyczna BART
81-740 Sopot, ul. Kościuszki 61
tel./fax 58 44 40, fax 555 84 42
NIP 585-000-11-58

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny

31.12.2017

TREŚĆ	ZA ROK	
	POPZEDNI	BIEŻĄCY
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	9 367 710,33	9 468 859,97
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 810 449,07	8 796 687,31
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	557 261,26	672 172,66
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	6 272 214,51	6 480 848,71
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 089 641,28	6 249 201,78
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	182 573,23	231 646,93
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	3 095 495,82	2 988 011,26
D. KOSZTY SPRZEDAŻY		
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	3 520 149,97	3 582 658,05
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 424 654,15	- 594 646,79
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	178 727,31	237 935,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	81,30	
II. Dotacje	68 000,00	26 000,00
III. Inne przychody operacyjne	110 646,01	211 935,81
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	6 591,94	49 389,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 591,94	49 389,40
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 252 518,78	- 406 100,38
J. PRZYCHODY FINANSOWE	40,06	120,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	40,06	120,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
K. KOSZTY FINANSOWE	40 517,87	4 469,66
I. Odsetki, w tym:	30 620,44	717,35
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji	8 73,12	
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	9 024,31	3 752,31
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	- 292 996,59	- 410 449,98
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L+/-M)	- 292 996,59	- 410 449,98
O. PODATEK DOCHODOWY	6 639,15	
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
R. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 299 635,74	- 410 449,98

Sopot, 15.02.2018
miejscowość, data

15.02.2018

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Piotr Capienicki

DYREKTOR NACZELNY
Bałtyckiej Agencji Artystycznej BART

15.02.2018

data i podpis kierownika jednostki

Bogdan Capienicki

BILANS NA DZIEŃ

31.12.2017

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe	1406 128 20	1577 321 28	A. Kapitał (fundusz) własny	391 936 193	- 18 513 05
I. Wartości niematerialne i prawne	39 29 10	16 83 90	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	107 156 57	107 156 57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 29 10	16 83 90	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	280 555 01	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	303 861 09	303 861 09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1402 199 10	1525 637 38	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1402 199 10	1525 637 38	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 19 080 93
a) grunty własne			VIII. Zysk (strata) netto	- 299 635 74	- 410 449 98
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1579 404 29	1484 738 93	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	64 599 94	34 277 27			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	78 194 87	56 621 18			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0 00	0 00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	0 00	0 00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0 00	0 00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	438 486 89	374 806 60	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1752 678 16	1970 640 93
I. Zapasy	47 212 76	36 216 02	I. Rezerwy na zobowiązania	0 00	0 00
1. Materiały	450 00	22 158 96	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerw na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowe		
4. Towary	46 762 76	13 929 14	- krótkoterminowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw		127 92	3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe	307 638 72	254 276 75	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0 00	0 00	- krótkoterminowe		
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	307 638 72	254 276 75	II. Zobowiązania długoterminowe	0 00	0 00
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	191 273 28	93 345 20	1. Wobec jednostek powiązanych		
- do 12 miesięcy	191 273 28	93 345 20	2. Wobec pozostałych jednostek		
- powyżej 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	74 665 44	116 784 47	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne	17 00 00	17 00 00	c) Inne zobowiązania finansowe		
d) dochodzone na drodze sądowej	40 000 00	42 447 08	d) inne		
III. Inwestycje krótkoterminowe	69 112 30	53 568 91	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1206 965 12	1449 657 97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 112 30	53 568 91	1. Wobec jednostek powiązanych	0 00	0 00
a) w jednostkach powiązanych	0 00	0 00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	1198 388 45	1439 696 86
b) w pozostałych jednostkach	0 00	0 00	a) kredyty i pożyczki	779 000 00	479 000 00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) Inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	188 928 01	310 329 18
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69 112 30	53 568 91	- powyżej 12 miesięcy	188 928 01	310 329 18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 112 30	53 568 91	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne środki pieniężne			f) zobowiązania wekslowe		
- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	127 893 15	89 593 02
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			h) z tytułu wynagrodzeń	46 043 82	47 843 77
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 523 11	30 744 92	i) inne	56 523 47	212 930 89
1. Ujemna wartość firmy			3. Fundusze specjalne	85 476 67	99 61 11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
Suma aktywów	2 144 615 09	1952 127 88	Suma pasywów	2 144 615 09	1952 127 88

Sopot, 15.02.2018
 miejscowość, data

15.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

15.02.2018

DYREKTOR NACZELNY

data i podpis kierownika jednostki (zastępcy)

