

PROTOKÓŁ ODBIORU USŁUGI

dotyczącej badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. dotyczącego jednostki:

Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.

ul. Kościuszki 46A

05-270 Marki

wykonanego przez

POL – TAX Sp. z o.o.

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91

03-982 Warszawa

na podstawie umowy nr 135/A/2018 z dnia 03.01.2019 r.


Umowę realizowano w okresie od 04.01.2019 r. do 03.06.2019 r.

Wypełniając postanowienia par. 2 ust. 4 pkt. 2 Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzaju dokumentów potwierdzających spełnienia warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy (Dz.U. 2016 poz. 1126):

Usługa została przekazana w formie elektronicznej na adres mailowy: i.zagorska@mareckieinwestycje.pl w dniu 03.06.2019 r.

Odbiorca usługi potwierdza, że usługa audytu została wykonana należycie, tj. zgodnie z zawartą umową.

Warszawa, dnia 03.06.2019 r.


Piotr Grubek
Prezes Zarządu

(podpis i pieczęć Zamawiającego)

Sprawozdanie finansowe

| | |
|--|-----------------------------|
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2018-01-01 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2018-12-31 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2019-05-17 |
| KodSprawozdania | SprFinJednostkaInnaWZlotych |
| WariantSprawozdania | 1 |

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

| | |
|-------------|--|
| NazwaFirmy | Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba | |
| Województwo | Mazowieckie |
| Powiat | Wołomiński |
| Gmina | Marki |
| Miejscowość | Marki |

1B. Adres

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Adres | |
| Kraj | PL |
| Województwo | Mazowieckie |
| Powiat | Wołomiński |
| Gmina | Marki |
| Nazwa ulicy | Tadeusza Kościuszki |
| Numer budynku | 46A |
| Nazwa miejscowości | Marki |
| Kod pocztowy | 05-270 |
| Nazwa urzędu pocztowego | Marki |

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

| | |
|--------|-------|
| KodPKD | 4110Z |
|--------|-------|

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

| | |
|-----------------------------|------------|
| Identyfikator podatkowy NIP | 1251616259 |
|-----------------------------|------------|

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

| | |
|--------|------------|
| DataOd | 2018-01-01 |
| DataDo | 2018-12-31 |

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Jednostka nie podlega pod obligatoryjne badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta (nie przekracza limitów określonych w art. 64.1 Ustawy o rachunkowości), w związku z tym nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz nie prezentuje aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o ile nie zniekształca to sprawozdania finansowego. W sprawozdaniu finansowym wykazywane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną a wynik finansowy spółki obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tym koszty. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, w oparciu o program SYMFONIA SAGE. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i jest stosowany również do celów podatkowych. Okresem sprawozdawczym jest okres jednego miesiąca. Spółka sporządza deklaracje podatkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze. Ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzajów – na kontach zespołu 4. Koszty odnoszone są na konta zespołu 5.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Kapitały własne ujęte są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Towary oraz materiały na potrzeby biurowo-socjalne nie są magazynowane i odnoszone są bezpośrednio w koszty. Należności krótkoterminowe, środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rezerwy i odpisy aktualizujące sporządza się na koniec okresów sprawozdawczych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500,- zł zaliczane są w koszty w momencie przyjęcia do używania. Środki trwałe wyceniane są według ich cen nabycia i amortyzowane według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych metodą liniową ile ustalone stopy amortyzacji nie odbiegają znacząco od okresu ekonomicznej użyteczności. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji. Inwestycje w nieruchomości wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych. Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenie nabycia

7C. ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września, 1994 z późn. zm. zgodnie w polskich złotych. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania według Ustawy o rachunkowości ale zostało poddane badaniu przez biegłego rewidenta fakultatywnie.

| | Kwota na dzień konczący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień konczący poprzedni rok obrachunkowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|--|
| Aktywa razem | 44 821 728,62 | 12 128 462,70 | 0,00 |
| A. Aktywa trwałe | 36 283 670,62 | 10 173 633,47 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2 984,81 | 15 069,54 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 2 984,81 | 15 069,54 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 36 280 685,81 | 10 133 927,20 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 7 060 467,63 | 7 086 088,00 | 0,00 |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 7 005 000,00 | 7 005 000,00 | 0,00 |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 622,02 | 2 971,59 | 0,00 |
| C. urządzenia techniczne i maszyny | 24 659,89 | 43 360,73 | 0,00 |
| D. środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. inne środki trwałe | 28 185,72 | 34 755,68 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 29 220 218,18 | 3 047 839,20 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 24 636,73 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 24 636,73 | 0,00 |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------|
| B. Aktywa obrotowe | 8 538 058,00 | 1 954 829,23 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 5 075,74 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 5 075,74 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 6 270 996,88 | 348 907,33 | 0,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 21 135,82 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 21 135,82 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 21 135,82 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 6 270 996,88 | 327 771,51 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 948 997,14 | 5 816,09 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 948 997,14 | 5 816,09 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5 315 999,74 | 295 971,14 | 0,00 |
| C. inne | 6 000,00 | 25 984,28 | 0,00 |
| D. dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 246 769,74 | 654 790,38 | 0,00 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 246 769,74 | 654 790,38 | 0,00 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 246 769,74 | 654 790,38 | 0,00 |
| 1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 246 769,74 | 654 790,38 | 0,00 |
| 2. – inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 20 291,38 | 946 055,78 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|------|
| Pasywa razem | 44 821 728,62 | 12 128 462,70 | 0,00 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 8 993 705,30 | 7 558 106,75 | 0,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 16 700 000,00 | 15 170 000,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -7 611 893,25 | -5 052 851,19 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) netto | -94 401,45 | -2 559 042,06 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 35 828 023,32 | 4 570 355,95 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 7 375,04 | 338 052,69 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 7 375,04 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowa | 7 375,04 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 338 052,69 | 0,00 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 14 276,64 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 323 776,05 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 28 787 840,33 | 69 494,85 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 28 787 840,33 | 69 494,85 | 0,00 |
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 28 787 674,33 | 0,00 | 0,00 |
| C. inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. inne | 166,00 | 69 494,85 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 7 032 807,95 | 4 157 392,45 | 0,00 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 2 003 925,15 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 3 925,15 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 3 925,15 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 7 032 807,95 | 2 153 467,30 | 0,00 |
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 6 219 022,82 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|------------|--------------|------|
| C. inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 611 776,10 | 1 908 380,27 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 522 343,07 | 1 908 380,27 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 89 433,03 | 0,00 | 0,00 |
| E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 134 285,55 | 98 704,80 | 0,00 |
| H. z tytułu wynagrodzeń | 67 723,48 | 57 093,32 | 0,00 |
| I. inne | 0,00 | 89 288,91 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 415,96 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 415,96 | 0,00 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 5 415,96 | 0,00 |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|--|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 810 211,51 | 1 841 950,39 | 0,00 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 1 536 772,38 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 1 836 462,58 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 3 810 211,51 | 5 487,81 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 999 602,96 | 4 373 957,26 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 86 430,08 | 48 512,58 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 27 710,99 | 52 026,12 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 896 169,00 | 1 736 252,96 | 0,00 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 68 815,97 | 67 509,93 | 0,00 |
| 1. – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 2 312 649,35 | 1 972 533,66 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 387 359,56 | 315 313,24 | 0,00 |
| 1. – emerytalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 220 468,01 | 178 156,28 | 0,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 3 652,49 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -189 391,45 | -2 532 006,87 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 152 064,91 | 99 550,85 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 94 931,40 | 99 550,85 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 57 133,51 | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 33 349,34 | 126 516,07 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 875,00 | 94 931,40 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 8 474,34 | 31 584,67 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -70 675,88 | -2 558 972,09 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 23 725,57 | 69,97 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 63,07 | 69,97 | 0,00 |
| J. – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|------------|---------------|------|
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 23 662,50 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -94 401,45 | -2 559 042,06 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -94 401,45 | -2 559 042,06 | 0,00 |

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | | | | | |
|--|----------------|-----------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
| | ROK BIEŻĄCY | | | ROK POPRZEDNI | | |
| | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -94 401,45 | | | -2 559 042,06 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 202 089,87 | 0,00 | 202 089,87 | 2 590,40 | 0,00 | 2 590,40 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 158 407,98 | 0,00 | 158 407,98 | 226 518,78 | 0,00 | 226 518,78 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 137 230,31 | 0,00 | 137 230,31 | 147 128,47 | 0,00 | 147 128,47 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 99 728,47 | 0,00 | 99 728,47 | 7 300,00 | 0,00 | 7 300,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |

Załączniki

informacja_dodatkowa.odt

1.0.0. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.0.1. Zakres zmian wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Grupa środków trwałych | Wartość początkowa | | | | | Umorzenie (amortyzacja) | | | | Wartość netto na BZ (7-11) |
|-----|---|--------------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|-------------------------------|
| | | Stan brutto na BO | Przychody | Przychody inne | Rozchody | Stan na BZ | Stan na BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na BZ | |
| | 2 | 3 | 4 | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Grunty | 7 005 000,00 | | | | 7 005 000,00 | | | | | 7 005 000,00 |
| 1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 31 425,05 | | | | 31 425,05 | 28 453,46 | 349,57 | | 28 803,03 | 2 622,02 |
| 2. | Urządzenia techniczne i maszyny | 88 317,16 | 1 312,63 | | | 89 629,79 | 44 956,43 | 20 013,47 | | 64 969,90 | 24 659,89 |
| 3. | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 4. | Inne środki trwałe | 61 906,66 | 26 018,42 | | | 87 925,08 | 27 150,98 | 32 588,38 | | 59 739,36 | 28 185,72 |
| 5. | Środki trwałe w budowie | 3 047 839,20 | 26 043 105,98 | 129 273,00 | | 29 220 218,18 | | | | | 29 220 218,18 |
| | Razem środki trwałe | 10 234 488,07 | 26 070 437,03 | 129 273,00 | | 36 434 198,10 | 100 560,87 | 52 951,42 | | 153 512,29 | 36 280 685,81 |
| | Wartości niematerialne i prawne | 41 049,65 | 12 705,12 | | | 53 754,77 | 25 980,11 | 24 789,85 | | 50 769,96 | 2 984,81 |

1.0.2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.3. Zakończone prace rozwojowe oraz wartość firmy

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

W okresie sprawozdawczym spółka użytkowała na podstawie umów dzierżawy lub najmu następujące urządzenia:

- urządzenie Develop ineo+227 (drukarka wielofunkcyjna) - umowa dzierżawy z dnia 05.07.2016 r. zawarta z Zbigniewem Dzikowskim prowadzącym działalność pod firmą BEN, ul. Runowa 211,43-100 Tychy, umowę zawarto na okres 48 miesięcy.
- urządzenie Saeco Aulika (ekspres do kawy) - umowa dzierżawy i sprzedaży produktów z dnia 25.07.2016 r. zawarta z Tchibo Caffè Service Polska Sp. z o.o., Al. Jerozolimskie 172,02-486 Warszawa, umowę zawarto na okres 36 miesięcy.
- urządzenie dozujące wodę "Dar Natury" - umowa najmu urządzenia i sprzedaży wody z dnia 06.12.2016 r. zawarta z Getfresh sp. z o.o., ul. Łowicka 31,02-502 Warszawa, umowę

zawarto na okres 12 miesięcy.

1.0.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.7. Odpisy aktualizujące stan należności

| TREŚĆ | BO | ZWIĘKSZENIA | ZMNIJSZENIA | BZ |
|---|------------|-------------|-------------|------------|
| | 309 454,40 | | | |
| NOTA KS. 1/10/2018 ODPIS AKTUALIZUJĄCY WRM BUD KARA UMOWNA | | 16 211,40 | | |
| ROZWIĄZANIE ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO | | | 68 240,40 | |
| ROZWIĄZANIE ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO | | | 26 691,00 | |
| ODPIS AKTUALIZUJĄCY NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU SKŁADEK APM | | 24 875,00 | | |
| | | 41 086,40 | 94 931,40 | 255 609,40 |

1.0.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy wynosi 16 700 000,00

Wartość jednego udziału 1000,00

Ilość udziałów: 16 700

Udziałowcy:

Gmina Miasta Marki : 100%

BO: 15 170 000,00

- 1) Akt Notarialny nr 15/2018 z dnia 4.01.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 500 000,00 do kwoty 15 670 000,00
- 2) Akt notarialny nr 547/2018 z dnia 31.01.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 530 000,00 do kwoty 16 200 000,00
- 3) Akt Notarialny nr 6696/2018 z dnia 27.09.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 500 000,00 do kwoty 16 700 000,00

BZ: 16 700 000,00

1.0.9. Zmiany stanów kapitałów inny niż podstawowy

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.10. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje, aby poniesiona strata netto w roku obrotowym 2018 została pokryta z zysków lat następnych.

1.0.11. Stan rezerw

| TREŚĆ | BO | ROZWIĄZANIE | BZ |
|-----------------------------------|-----------|-------------|----------|
| rezerwa na niewykorzystane urlopy | 57 400,00 | 50 024,96 | 7 375,04 |

1.0.12. Zobowiązania długoterminowe

Na dzień bilansowy występują zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji obligacji w kwocie : 28 787 674,33 zł w tym wartość nominalna 28.717.500 oraz odsetki w kwocie 70 174,33.

1.0.13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- Ustanowienie hipoteki umownej na nieruchomości o numerze działki 74/37 nr księgi wieczystej WA1W/00124322/0 na sumę zabezpieczenia: 184 500 000,00 zgodnie z Aktem Notarialnym z dnia 26.01.2018 r. nr A 1161 – emisja obligacji BANK PKO SA.
- Wpisy do rejestrów zastawów, umowy na prowadzenie rachunków bankowych przez BANK PKO SA:
 1. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1321/18/442 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2559231 na wartość 350 631,35 PLN
 2. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1325/18/046 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2559236 na wartość 1,00 PLN
 3. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1322/18/843 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561482 na wartość 2 596,15 PLN
 4. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1320/18/041 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561604 na wartość 1,00 PLN
 5. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1324/18/645 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561624 na wartość 95 514,67 PLN
 6. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1318/18/928 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561654 na wartość 1,00 PLN
 7. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1319/18/329 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561895 na wartość 36,04 PLN
 8. Postanowienie sądu Sygn. WA.XI.Ns- Rej. Za1323/18/244 wpis w rejestrze zastawów pod pozycją 2561899 na wartość 1,00 PLN.

1.0.14. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów

| <i>RMK</i> | <i>Bo 2018</i> | <i>Zwiększenia</i> | <i>Zmniejszenia</i> | <i>BZ 2019</i> |
|------------|----------------|--------------------|---------------------|----------------|
| <i>RMK</i> | 16 782,78 | 79 817,49 | 76 308,89 | 20 291,38 |

w tym na dzień 31.12.2018 r.:

- Licencje: 12 499,12
- Polisy: 4 733,50
- Pozostałe: 3058,76

1.0.15. Należności i zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe z tytułu kaucji za wynajem lokalu na biuro: 9 000,00

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy:
23 811,13

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy:
89 433,03.

1.0.16. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy nie występują.

1.0.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

1.0.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.0. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Wszystkie przychody ze sprzedaży usług, wystąpiły na terenie Polski.

1.1.1. Odpisy aktualizujące środki trwałe

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.2. Odpisy aktualizujące zapasy

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.3 Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiła.

1.1.4. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

| | | | |
|---|---|-------------------|-----------|
| WYNIK BRUTTO STRATA 2018 | - | 94 401,45 | |
| Aktualizacja odpisów | | 94 931,40 | |
| Aktualizacja odpisów | | | 24 875,00 |
| Przychody operacyjne NKUP | | 57 133,51 | 0 |
| Rozwiązanie rezerwy na urlopy z 2017 nkup | | 50 024,96 | 0 |
| Koszty finansowe | | | 23650,86 |
| KOSZTY NKUP | | - | 106487,59 |
| Pozostałe koszty operacyjne NKUP | | - | 3 394,53 |
| NIEWYPŁACONE UM. ZLECENIA 12.2018 + ZUS | | - | 73 481,50 |
| ZUS LP 122018 OD WYPŁACONYCH OUP | | - | 63 748,81 |
| KOSZTY NKUP Z LAT POPRZEDNICH STANOWIĄCY KUP W 2018 | | | |
| NIEWYPŁACONE UM.ZLECENIA | | | 4308,53 |
| NIEWYPŁACONE UM.ZLECENIA | | | 69196,39 |
| ZUS OD UM.ZLECENIA | | | 4672,34 |
| ZUS OD WYPŁACONYCH UOP | | | 21551,21 |
| CTI 8 | - | 100 581,50 | |

1.1.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.6. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwale w roku 2018: 29 220 218,18.

Pozycja środki trwale w budowie dotyczy:

1. Budowy szkoły podstawowej wraz z kompleksem widowiskowo-sportowym w Markach przy ul. Wspólnej (MCER);
2. a) rozbudowy i remont Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Szkolnej w Markach, b) budowa Przedszkola Miejskiego nr 2 z oddziałami żłobkowymi przy ul. Dużej w Markach, c) budowa budynku usług oświaty przy ul. Okólnej w Markach .

Wartość nakładów do poniesienia na środki trwale w roku 2019: 105 000 000,00 .

1.1.8. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Na dzień bilansowy nie występują.

1.1.9. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi

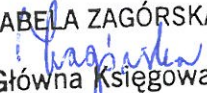
Na dzień bilansowy nie występują.

1.2.0. Informacje dodatkowe:

- 1) Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2018 wynosiło 21 osób.
- 2) Wynagrodzenie członków Zarządu: 83 433,34
- 3) Wynagrodzenie Rady Nadzorczej: 54 000,00
- 4) Wynagrodzenie dla firmy audytorskiej: 9 000,00
- 5) W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany z Zarządzie Spółki:
 - Uchwała nr 1 z dnia 05.04.2018 r. odwołano Pana Kamila Wieczorka ze stanowiska Prezesa Zarządu
 - Uchwała nr 1 z dnia 15.06.2018 r. powołano Pana Dariusza Gizę na stanowisko Członka Zarządu na okres od 15.06.2018 r. do 31.12.2018 r.
 - Uchwała nr 1 z dnia 26.11.2018 r. powołano Pana Piotra Grubka na stanowisko Prezesa Zarządu.
- 6) Zmiany w polityce rachunkowości
Zmiany wprowadzone w polityce rachunkowości nie mają wpływu na wynik finansowy, zmian w kapitale (funduszu) własnym, na przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz na porównywalność danych sprawozdania finansowego.
 - od 01.09.2019 r. księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie spółki we własnym zakresie
 - wprowadzono zmiany do zakładowego planu kont
 - wprowadzono zmianę zapisu dotyczącego amortyzacji środków trwałych
- 7) 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
- 8) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.

Inne informacje wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, a nie ujęte w niniejszych informacjach i objaśnieniach – w spółce nie wystąpiły bądź jej nie dotyczą.

Warszawa, 31 marzec 2019 r.

IZABELA ZAGÓRSKA

Główna Księgowa

Piotr Grubek

Prezes Zarządu

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
JEDNOSTKI**

Mareckie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.

ZA OKRES OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.

Spis treści

| | Strona |
|-------------------------------|--------|
| CZĘŚĆ OGÓLNA | |
| 1. WIZYTÓWKA SPÓŁKI | 3 |
| 2. SPRZEDAŻ | 4 |
| 3. PERSONEL | 6 |
| 4. ANALIZA FINANSOWA | 6 |
| 5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI | 14 |
| 6. PODSUMOWANIE | 14 |

1. WIZYTÓWKA SPÓŁKI

Firma spółki.

Spółka jest zarejestrowana pod firmą: **Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.** w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer rejestru 429387.

Siedziba spółki.

Siedzibą Spółki jest Gmina Miasto Marki; adres: ul. Tadeusza Kościuszki 46A, 05-270 Marki.

Podstawa utworzenia.

Spółka została utworzona na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz uchwały Rady Miasta Marki nr XXIII/154/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie utworzenia przez Gminę Miasto Marki spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą "Mareckie Inwestycje Miejskie" spółka z o.o.

Podstawa działalności.

Podstawą działalności Spółki jest umowa Spółki z dnia 16.03.2012, sporządzona w Kancelarii notarialnej przez Marka Rowickiego - Notariusza w Radzyminie pod sygnaturą akt Repertorium A nr 703/2012 wraz z późniejszymi zmianami.

Kapitał zakładowy.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi PLN 16 700 000,00. Składa się z 16 700 udziałów o wartości nominalnej PLN 1.000 każdy. Wszystkie udziały objęte zostały przez jedynego wspólnika Spółki - Gminę Miasto Marki. W roku 2018 kapitał zakładowy został podwyższony na podstawie:

- 1) Akt Notarialny nr 15/2018 z dnia 4.01.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 500 000,00 do kwoty 15 670 000,00
- 2) Akt Notarialny nr 547/2018 z dnia 31.01.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 530 000,00 do kwoty 16 200 000,00
- 3) Akt Notarialny nr 6696/2018 z dnia 27.09.2018 r. Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego o 500 000,00 do kwoty 16 700 000,00

Wspólnicy spółki.

Jedynym wspólnikiem Spółki jest Gmina Miasto Marki.

Zarząd i przedstawicielstwo.

W okresie sprawozdawczym Zarząd sprawował:

- 1) Pan Kamil Marcin Wieczorek - Prezes Zarządu Spółki - od 22.02.2017 r. do 06.04.2018 r.
Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. nr 1 z dnia 05.04.2018 r. - odwołano z dniem 06.04.2018 r. z funkcji Prezesa Zarządu Pana Kamila Marcina Wieczorka;
- 2) Pan Dariusz Giza - od 15.06.2018 r. do 31.12.2018 r.
Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. nr 1 z dnia 20.12.2018 r. - odwołano z dniem 31.12.2018 r. ze stanowiska Członka Zarządu Pana Dariusza Gizę.
- 3) Pan Piotr Maciej Grubek - od 3.12.2018 r.
Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o. nr 1 z dnia 26.11.2018 r. powołano z dniem 3.12.2018 r. na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Piotra Macieja Grubka.

Rada Nadzorcza.

W okresie sprawozdawczym w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- 1) Pan Michał Hauszyld - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Pan Marcin Michalczyk - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Pan Jarosław Dąbrowski - Sekretarz Rady Nadzorczej.

Prokura.

W okresie sprawozdawczym Prokurę sprawowali:

- 1) Pani Barbara Miechowicz - Prokura samoistna;
- 2) Pan Paweł Rękas - Prokura oddziałowa samoistna;

Przedmiot działalności jednostki.

Przedmiotem działalności jednostki jest: projektowanie, budowa, przebudowa, remont, zarządzanie i utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych w celu umożliwienia Gminie Miastu Marki zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie zadań własnych gminy związanych w szczególności z: edukacją, kulturą fizyczną i turystyką, a także drogami publicznymi będącymi w zarządzie miasta Marki.

Oddziały Spółki.

Spółka posiada wewnętrzną jednostką organizacyjną oddział: Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością Oddział - Akademia Piłkarska Marcovia - Marki w Markach. Siedziba oddziału mieści się w Markach przy ul. Wspólnej 12. Oddział nie posiada własnego numeru NIP oraz REGON.

2. SPRZEDAŻ

Podstawowe źródło przychodów Spółki.

Podstawowym źródłem przychodów Spółki było:

- 1) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki;
- 2) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto Marki,
- 3) świadczenie usług związanych z realizowaniem zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą,

Zadania własne Gminy Miasta Marki zostały powierzone Spółce na podstawie właściwych uchwał Rady Miasta Marki.

1. **Uchwała nr LVI/478/2018** Rady Miasta Marki z dnia 11 stycznia 2018 roku w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na projektowaniu budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Gminy Miasto Marki.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została w dniu 19 stycznia 2018 r. podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2018 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Powierzone zadanie – projektowanie budowy, przebudowy, modernizacji i remontów dróg gminnych i ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Miasta Marki – było realizowane w ramach działu spółki MIM pod nazwą: Pracowania Projektowa (PP).

W ramach PP wykonano i przekazano Gminie Miastu Marki dokumentację dla 22 zadań zleconych spółce

przez Miasto Marki. Zadania dotyczyły między innymi: wykonania kompletnych dokumentacji projektowych budowy dróg, uzyskania pozwoleń na budowę i decyzji na realizację inwestycji drogowych, uzyskania decyzji pozwoleń wodnoprawnych, dokonania zgłoszeń, wykonania projektów stałej organizacji ruchu, i innych. W ramach powierzonego zadania PP pełniła również funkcję nadzoru autorskiego przy inwestycjach drogowych realizowanych przez miasto. Zadania realizowane były również z udziałem specjalistycznych usług zewnętrznych (geodezja, geologia, zagospodarowanie zieleni, inne). Średnioroczne zatrudnienie w dziale PP w 2018 r.: 9,28 etatów. Koszt realizacji powierzonych zadań wyniósł: 2.184.170,73 zł.

Zestawienie zrealizowanych zadań.

- 1) Przebudowa ulicy Wereszczakówny w m. Marki;
- 2) Budowa drogi rowerowej wzdłuż rzeki Długiej w mieście Marki na odc. od ul. Piłsudskiego do granicy z gminą Zielonka.
- 3) Wykonanie naprawy dróg gruntowych – po mechanicznym profilowaniu i zagęszczeniu nawierzchni wraz z procesem stabilizacji za pomocą środków dedykowanych nawierzchni gruntowych;
- 4) Rozbudowa ulic Mickiewicza w m. Marki na odcinku od działki nr ew. 55/2 z obrębem 5-01 na długości 704,25m wraz z rozbudową ul. 11 Listopada na odcinku od projektowanego skrzyżowania z ul. Mickiewicza i ul. Urbanistów do działki nr ew. 57 z obrębem 5-01 – na długości 75,90m;
- 5) Rozbudowa ulicy Turystycznej i budowa ulicy Projektowanej wraz z rozbudową skrzyżowania z ul. Wenecką w m. Marki;
- 6) Stała Organizacja Ruchu ul Okólnej w m. Marki. – aktualizacja;
- 7) Projekt organizacji ruchu na czas XII wyścigu o puchar Burmistrza Miasta Marki – Memoriał Huberta Bercika” Maneuffla, w dniu 28 lipca 2018r.
- 8) Stała Organizacja Ruchu ul Poznańskiej w m. Marki. – aktualizacja;
- 9) Stała Organizacja Ruchu w ciągu ulic: Wesołej, Głównej, Przyleśnej w m. Marki oraz drogi rowerowej do węzła drogi ekspresowej S-8 „Zielonka”- aktualizacja;
- 10) Naprawa ulic gruntowych po mechanicznym profilowaniu i zagęszczeniu nawierzchni wraz z procesem stabilizacji za pomocą chemicznych środków dedykowanych nawierzchniom gruntowym w m. Marki. – korekta;
- 11) „Grota” przy ul. Dużej 3 w m. Marki;
- 12) Koncepcja wykonania (standaryzacji) progów zwalniających na ul. Głowackiego, Staszica, Wyspiańskiego i Środkowej w m. Marki;
- 13) Przebudowa ulicy Lisiej w m. Marki – PB i PW zamienne branży elektrycznej;
- 14) Budowa ulicy Projektowanej 1, Projektowanej 2, Projektowanej 3 w obrębie 05-05 w m. Marki (etap I);
- 15) Remont ul. Ustronie w m. Marki;
- 16) Opracowanie projektowe małej architektury dla zadania „Kosze na psie odchody wzdłuż ul. Sowińskiego oraz ul. Stawowej w m. Marki, obręb 0038(04-06), dz.ew. nr 31/2” w zakresie PZT;
- 17) Budowa ulicy Projektowanej 1, Projektowanej 2, Projektowanej 3 w obrębie 05-05 w m. Marki (etap II);
- 18) Opracowanie inwentaryzacji zieleni w pasie drogi Z. Nałkowskiej od ul. Grunwaldzkiej do ul. J. Brzechwy;
- 19) Remont rowu R-2-1-2 i R-2-1-1 etap I i etap II;
- 20) Stała Organizacja Ruchu ul Hoovera w m. Marki. – aktualizacja;
- 21) Opracowanie inwentaryzacji zieleni w pasie drogi Z. Nałkowskiej od ul. Grunwaldzkiej do ul. J. Brzechwy – uzupełnienie.

2. **Uchwała nr LVI/479/2018** Rady Miasta Marki z dnia 11 stycznia 2018 roku w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na prowadzeniu zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Miasto Marki;

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.

(MIM), została w dniu 19 stycznia 2018 r. podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2018 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Powierzone zadanie – prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta Marki – było realizowane w ramach oddziału spółki MIM pod nazwą: Akademia Piłkarska Marcovia Marki (APMM). W ramach APMM funkcjonowały sekcje: piłki nożnej (461 członków, 25 grup treningowych, 16 trenerów) i piłki ręcznej dziewcząt (34 członkiń, 3 grupy treningowe, 3 trenerów). Osiągnięcia zawodników w sekcji piłki nożnej: rocznik 2006 i 2010 – udział w 1 lidze okręgowej; rocznik 2003 i 2011 - awans do 1 ligi okręgowej; rocznik 2005 – awans do 2 ligi okręgowej,

Osiągnięcia zawodniczek w sekcji piłka ręczna: 4 miejsce w Mistrzostwach Polski Juniorek Młodszych.

Średnioroczne zatrudnienie APMM w 2018 r.: 3,92 etatów. Koszt realizacji powierzonych zadań wyniósł: 1.570.234,20 zł. Zadania realizowane były z wykorzystaniem gminnych terenów i obiektów sportowych przy ul. Wspólnej (stadion Marcovia Marki), dzierżawionych przez spółkę oraz w obiektach wynajmowanych od podmiotów zewnętrznych (hale sportowe, boiska zewnętrzne, boiska kryte).

3. **Uchwała nr LVI/480/2018** Rady Miasta Marki z dnia 11 stycznia 2018 roku w sprawie powierzenia spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o. o. zadania własnego Gminy Miasto Marki polegającego na budowie, utrzymaniu i udostępnianiu obiektów oświatowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Na podstawie uchwały, pomiędzy Gminą Miastem Marki a spółką Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. (MIM), została w dniu 19 stycznia 2018 r. podpisana umowa wykonawcza, obowiązująca do 31.12.2035 r., w której określono:

- 1) zakres i techniczne zasady świadczenia usług publicznych w ramach powierzonego zadania;
- 2) szczegółowe warunki finansowania zadań;
- 3) zasady wypłaty rekompensaty za świadczenie usług.

Powierzone zadania – 1. Budowa szkoły podstawowej wraz z kompleksem widowiskowo-sportowym w Markach przy ul. Wspólnej (MCER); 2. a) rozbudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 2 przy ul. Szkolnej w Markach, b) budowa Przedszkola Miejskiego nr 2 z oddziałami żłobkowymi przy ul. Dużej w Markach, c) budowa budynku usług oświaty przy ul. Okólnej w Markach – były realizowane w ramach działu spółki MIM pod nazwą: Realizacja Inwestycji (RI).

Zadaniem spółki MIM jest sfinansowanie i budowa, przebudowa, rozbudowa oraz remont Obiektów oświatowych. Sfinansowanie inwestycji nastąpi z emisji obligacji do kwoty 161.000.000,00 zł. Spółka w tym celu podpisała umowę z podmiotami: Pekao Investment Banking S.A. i Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. i zabezpieczyła finansowanie. Spółka MIM wyłoniła w drodze przetargów wykonawców dla zadania 1 i 2a (Budimex S.A.) i dla zadania 2b i 2c (Climatic Sp. z o.o. Sp. k.). Inwestycje realizowane były zgodnie z zatwierdzonymi projektami budowlanymi i na mocy umów zawartych z generalnymi wykonawcami oraz zatwierdzonych harmonogramów rzeczowo-finansowych prac. Oddanie do użytkowania wszystkich obiektów nastąpi najpóźniej do dnia 31.12.2019 r.

Spółka MIM będzie kompleksowo administrować obiektem wybudowanym w ramach zadania 1 na okres do 31.12.2035r., w tym: zapewni pełną obsługę techniczną i księgową obiektu, zapewni dostępność obiektu, będzie utrzymywać prawidłowy stan techniczny obiektu, będzie udostępniać obiekt jednostkom gminnym, lokalnym instytucjom kultury fizycznej, gminnym klubom sportowym i innym sekcjom na mocy przyjętych warunków umownych. Obiekty wybudowane w ramach zadań 2a-c będą oddane do użytkowania Miastu Marki.

Średnioroczne zatrudnienie RI w 2018 r.: 3,5 etatu. Koszt realizacji powierzonych zadań wyniósł: 511.596,00 zł. W roku 2018 nastąpiła emisja obligacji na kwotę 34.927.037,30 zł.

3. PERSONEL

Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r. w spółce wynosił 21 pracowników.

4. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI

Wynik netto i suma bilansowa

| <i>Rok</i> | <i>Wynik netto</i> | <i>Suma bilansowa</i> |
|------------|--------------------|-----------------------|
| 2018 | -100 851,00 | 44 821 728,62 |
| 2017 | - 2 559 042,06 | 12 128 462,70 |

Bilans**2018****2017**

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| Aktywa razem | 44 821 728,62 | 12 128 462,70 |
| A. Aktywa trwałe | 36 283 670,62 | 10 173 633,47 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2 984,81 | 15 069,54 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 2 984,81 | 15 069,54 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 36 280 685,81 | 10 133 927,20 |
| 1. Środki trwałe | 7 060 467,63 | 7 086 088,00 |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 7 005 000,00 | 7 005 000,00 |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 622,02 | 2 971,59 |
| C. urządzenia techniczne i maszyny | 24 659,89 | 43 360,73 |
| D. środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| E. inne środki trwałe | 28 185,72 | 34 755,68 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 29 220 218,18 | 3 047 839,20 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| C. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 24 636,73 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 24 636,73 |
| B. Aktywa obrotowe | 8 538 058,00 | 1 954 829,23 |
| I. Zapasy | 0,00 | 5 075,74 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 5 075,74 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 6 270 996,88 | 348 907,33 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 21 135,82 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 21 135,82 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 21 135,82 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 6 270 996,88 | 327 771,51 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 948 997,14 | 5 816,09 |
| 1. – do 12 miesięcy | 948 997,14 | 5 816,09 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5 315 999,74 | 295 971,14 |
| C. inne | 6 000,00 | 25 984,28 |
| D. dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 246 769,74 | 654 790,38 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 246 769,74 | 654 790,38 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 246 769,74 | 654 790,38 |
| 1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 246 769,74 | 654 790,38 |
| 2. – inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 3. – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 20 291,38 | 946 055,78 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 44 821 728,62 | 12 128 462,70 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 8 993 705,30 | 7 558 106,75 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 16 700 000,00 | 15 170 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| 2. – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -7 611 893,25 | -5 052 851,19 |
| VI. Zysk (strata) netto | -94 401,45 | -2 559 042,06 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 35 828 023,32 | 4 570 355,95 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 7 375,04 | 338 052,69 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 7 375,04 | 0,00 |
| 1. – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowa | 7 375,04 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 338 052,69 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 14 276,64 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 323 776,05 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 28 787 840,33 | 69 494,85 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 28 787 840,33 | 69 494,85 |
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 28 787 674,33 | 0,00 |
| C. inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| D. zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| E. inne | 166,00 | 69 494,85 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 7 032 807,95 | 4 157 392,45 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 2 003 925,15 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 3 925,15 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 3 925,15 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 7 032 807,95 | 2 153 467,30 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 6 219 022,82 | 0,00 |
| C. inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 611 776,10 | 1 908 380,27 |
| 1. – do 12 miesięcy | 522 343,07 | 1 908 380,27 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 89 433,03 | 0,00 |
| E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| F. zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 134 285,55 | 98 704,80 |
| H. z tytułu wynagrodzeń | 67 723,48 | 57 093,32 |
| I. inne | 0,00 | 89 288,91 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 415,96 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 5 415,96 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 5 415,96 |

| | Kwota na dzień kończący 2018 rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończąc 2017 rok obrachunkowy |
|--|---|--|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 810 211,51 | 1 841 950,39 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 1 536 772,38 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 1 836 462,58 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 3 810 211,51 | 5 487,81 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 999 602,96 | 4 373 957,26 |
| I. Amortyzacja | 86 430,08 | 48 512,58 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 27 710,99 | 52 026,12 |
| III. Usługi obce | 896 169,00 | 1 736 252,96 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 68 815,97 | 67 509,93 |
| 1. – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 2 312 649,35 | 1 972 533,66 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 387 359,56 | 315 313,24 |
| 1. – emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 220 468,01 | 178 156,28 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 3 652,49 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -189 391,45 | -2 532 006,87 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 152 064,91 | 99 550,85 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 94 931,40 | 99 550,85 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 57 133,51 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 33 349,34 | 126 516,07 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 875,00 | 94 931,40 |
| III. Inne koszty operacyjne | 8 474,34 | 31 584,67 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -70 675,88 | -2 558 972,09 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A. Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-------------------|----------------------|
| I. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| B. Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 23 725,57 | 69,97 |
| I. Odsetki, w tym: | 63,07 | 69,97 |
| J. – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 23 662,50 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | -94 401,45 | -2 559 042,06 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I–J–K) | -94 401,45 | -2 559 042,06 |

Wskaźniki

| WSKAŹNIKI | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| pokrycia majątku obrotowego majątkiem stałym | 1,039 | 3,33 |
| pokrycia majątku kapitałem własnym | -0,99 | -1,33 |
| rentowności kapitału własnego | -0,02 | -0,33 |
| pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym | 0,33 | 0,74 |
| rentowności sprzedaży netto | -0,47 | -1,38 |
| zadłużenia długoterminowego | 0,00 | 0,02 |

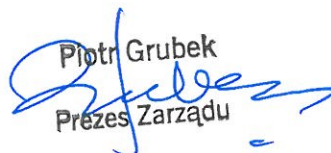
5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie realizuje zadania publiczne, powierzone przez jedyne go wspólnika – Gminę Miasto Marki. W 2019 planowane jest oddanie do użytku wszystkich 4 obiektów kubaturowych, realizowanych przez spółkę. Również w 2019 roku, po wybudowaniu Mareckiego Centrum Edukacyjno – Rekreacyjnego, spółka rozpocznie zarządzanie tym obiektem. W obiekcie znajdują się między innymi: basen, hala sportowa, sala widowiskowa, boiska zewnętrzne, stadion lekkoatletyczny. Z tego tytułu generowane będą przychody. Spółka w dalszym ciągu będzie realizowała kolejne inwestycje celu publicznego, będą przygotowywane projekty drogowe i infrastruktury podziemnej na rzecz miasta Marki. Na rzecz mieszkańców będzie kontynuowana działalność w zakresie sportu i rekreacji. Aktywnie będą poszukiwane dodatkowe źródła finansowania powierzonych zadań. W latach 2019-2020 w celu realizacji powierzonych zadań przewidywane jest, zgodnie z założeniami, znaczne zwiększenie liczby pracowników spółki.

6. PODSUMOWANIE

Jak wynika z przedstawionych powyżej danych Spółka Mareckie Inwestycje Miejskie rozwija się w każdym z obszarów działalności. Realizuje powierzone zadania i osiąga założone cele. Zarząd optymistycznie patrzy w przyszłość. Planowane uruchomienie działalności w nowym obszarze (zarządzanie wybudowanym obiektem) pozwoli na zwiększenie przychodów oraz umożliwi dalszy intensywny rozwój spółki.

Marki, 20 maja 2019 r.

Piotr Grubek

Prezes Zarządu

POL-TAX Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku jednostki:

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Markach (05-270), ul. Tadeusza Kościuszki 46A

L. dz. 4-M/03/VI/19

Warszawa, dnia 03.06.2019 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Zgromadzenia Wspólników

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Mareckich Inwestycji Miejskich Sp. z o. o. z siedzibą w Markach**, na które składa się:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **44.821.728,62 zł;**
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę netto wysokości: **94.401,45 zł;**
- dodatkowe informacje i objaśnienia („Sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2018 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz § 1 ust. 1 pkt. 7, 24, 29 do 32 i 34 uchwały nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz. U. z 2017 r. poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmyślenia, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31.12.2018 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Beata Sienkiewicz-Rasińska, działająca w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 03 czerwca 2019 roku

.....
Beata Sienkiewicz-Rasińska
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 10976

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 2695

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa