



Warszawa, dnia 28 kwietnia 2015 r.

MINISTER
KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO
prof. Małgorzata Omilanowska

DF - II - 3132/in.b-1/2015

Pan
Jan Bagiński
Dyrektor
Centralnego Ośrodka Badawczo
- Rozwojowego Przemysłu Poligraficznego

Zgodnie z postanowieniem *art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330)* oraz na podstawie pozytywnej oceny Departamentu Dziedzictwa Kulturowego – **z a t w i e r d z a m** :

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.
wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **1.991.476,15 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień
31.12.2014 r. wykazujący stratę netto w kwocie **342.746,03 zł**
- informację dodatkową.

Stosownie do *art.19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010 r. nr 96 poz. 618)* oraz na podstawie Opinii Rady Naukowej z dnia 17 marca 2015 r. zatwierdzam propozycję pokrycia straty netto **342.746,03 zł** za 2014 r.:

- z funduszu rezerwowego 9.030,72 zł
- z funduszu jednostki 333.715,31 zł.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2014

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2014 r. zawiera istotne informacje określone w art. 48 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz.U. nr 152 poz. 1223 z 2009 r. z późniejszymi zmianami).

Dane liczbowe zawarte w informacji dodatkowej są zgodne z danymi zawartymi w bilansie oraz rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

*Centralny Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Przemysłu Poligraficznego
z siedzibą w Warszawie, ul. Miedziana 11*

Podstawowy zakres działania:

- prowadzenie badań naukowych i rozwojowych zmierzających do unowocześnienia produkcji poligraficznej i rozwoju zastosowania nowych metod, techniki i technologii w dziedzinie poligrafii
- wykonywanie usług naukowo-technicznych w zakresie stosowania metod poligraficznych, rzeczoznawstwa i prowadzenia działalności poligraficznej
- prowadzenie działalności wydawniczej, w tym wspierającej zawodowe szkolnictwo w branży poligraficznej,
- współpraca z odpowiednimi placówkami naukowo-badawczymi, stowarzyszeniami naukowymi, przedsiębiorstwami w kraju i za granicą,
- popularyzacja oraz informacja naukowa i techniczna w zakresie poligrafii,
- organizowanie i prowadzenie produkcji jednostkowej i doświadczalnej wynikającej z wykonanych opracowań,
- wykonywanie wzorców symboli kodowych i ich wydruków wraz z weryfikacją jakościową,
- wydawanie opinii w zakresie technologii i materiałów poligraficznych,
- prowadzenie działalności w zakresie szkolenia specjalistycznego w dziedzinie poligrafii, w tym również kształcenia ustawicznego.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla M.st. Warszawy w Warszawie XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – numer w KRS 0000054004

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Dla Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu Poligraficznego rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do ustalania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

Dla podatku dochodowego od osób prawnych stosowana jest uproszczona forma zaliczek. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.

Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego Zarządzeniem z dnia 25.02.2014 r. powołał Zespół roboczy do przeprowadzenia postępowania przygotowawczego dotyczącego reorganizacji COBRPP.

W wyniku prac tego zespołu COBRPP otrzymał rekomendację do przeprowadzenia restrukturyzacji.

COBRPP przygotował plan restrukturyzacji i wystąpił z wnioskiem do Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego o przyznanie środków finansowych na jej przeprowadzenie.

W obecnym okresie nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Ośrodek prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie wg funkcji na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Wszelkie zdarzenia odnoszące się do roku obrotowego 2014 zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2014 r. oraz w rachunku zysków i strat obejmującym okres: 01.01.2014 – 31.12.2014 r.

Zasady prowadzenia rachunkowości oraz wyceny składników aktywów i pasywów.

- 1) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej na indywidualnych kartach obiektów. Wycena – wg wartości początkowej na podstawie faktur w momencie przekazania do użytkowania, a na dzień bilansowy wg cen zakupu lub wartości przeszacowanych pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Zasada ta obowiązuje dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 3.500,00 zł. Dla środków trwałych o niższej wartości stosuje się metodę uproszczoną tzn. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, chyba, że kierownik jednostki w stosunku do danego środka zdecyduje inaczej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.
- 2) Zapasy wyrobów i wydawnictw objęte są ewidencją ilościowo – wartościową. W ciągu roku wycenia się je w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy natomiast wycenia się je po rzeczywistych kosztach wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto; różnice wynikające z wyceny obciążają koszt własny sprzedanych wyrobów.
- 3) Należności i zobowiązania - na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Na koniec roku wartość należności jest aktualizowana i uwzględnia stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty – dokonywane są odpisy aktualizacyjne należności.
- 4) Ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych nie prowadzi się. Materiały w momencie zakupu są odpisywane w ciężar kosztów.

Na dzień 31.12.2014 roku Ośrodek przeprowadził inwentaryzację produkcji w toku, wydawnictw w magazynie, aktywów pieniężnych, obrotowych oraz aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych – drogą spisu z natury, wyceny ich wartości, porównania wartości z danymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia ewentualnych różnic.

Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji zostały odpowiednio udokumentowane i powiązane z zapisami ksiąg rachunkowych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

BILANS

A. Aktywa trwałe

Treść	Wartość brutto	Umorzenia	Wartość netto
I. Wartości niematerialne i prawne	151 161,83	151 161,83	0
II. Rzeczowy majątek	389 980,44	351 091,37	38 889,07
1. Maszyny i urządzenia	131 178,32	130 345,82	832,50
2. Środki transportu	81 836,07	81 836,07	0
3. Pozostałe środki trwałe	176 966,05	139 009,48	37 956,57
Razem I+II	541 142,27	502 253,32	38 889,07

B. Aktywa obrotowe

1) Zapasy – po wycenie na dzień bilansowy :

- wartość produktów gotowych i wydawnictw wynosi –322 609,60zł.

- wartość produkcji w toku na dzień bilansowy wynosi – 392 667,64 zł, na produkcję w toku składają się między innymi koszty rozpoczętych prac badawczych dotyczących:

Elektroniki drukowanej, algorytmów naddatków papieru w procesie drukowania, oraz koszty wydawnicze książki „Podstawy nowoczesnej poligrafii” i czasopisma naukowego ACTA POLIGRAPHICA.

2) Należności krótkoterminowe – należności z tytułu dostaw i usług przedstawiono w wartości netto tj. po uwzględnieniu odpisów aktualizacyjnych. Dokonano wyceny w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Ze względu na potrzebę utrzymania dobrych relacji z kontrahentami odstąpiono od naliczenia odsetek za zwłokę. W zakresie należności z tytułu dostaw i usług wystąpiły należności o okresie spłaty do 12 m-cy w kwocie 145 734,18 zł.

3) Należności dochodzone na drodze sądowej w kwocie 17 306,10 zł.

Stan wszystkich należności krótkoterminowych jest realny i wynosi 166 916,28 zł.

- 4) Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień bilansowy wynoszą 1 046 380,13 zł i obejmują:
- | | |
|--------------------------|---------------|
| Środki pieniężne w PLN | |
| w kasie | 1 774,22 zł |
| w banku | 577 769,59 zł |
| r-k ZFŚS | 1 752,18 zł |
| Fundusz inwestycyjny TFI | 465 084,14 zł |
- 5) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 24 013,43 zł. Są to rozliczenia międzyokresowe czynne poniesione w bieżącym roku na składki ubezpieczeniowe OC, AC, materiały, a także naliczone odsetki od lokaty terminowej.

Pasywa

A. Fundusze własne

1. Na fundusz COBRPP składają się:
- | | |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| • Fundusz podstawowy instytutu badawczego | 2 177 813,73 zł |
| • Fundusz rezerwowy | 9 030,72 zł |
| • Fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych | 43 718,25 zł |
| • Fundusz- ZFŚS | 5 103,77 zł |
| • Fundusz nagród | 259,84 zł |
| • Fundusz badań własnych | 40 710,58 zł |
| • Strata bilansowa za 2014 r | -342 746,03 zł |

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Zobowiązania krótkoterminowe:
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy – rozliczone w 2015 r. zgodnie z terminami płatności – 17 649,18 zł.
 - z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych, podatku VAT oraz zobowiązań wobec ZUS - rozliczone w 2015 r. – 39 936,11 zł

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1 991 476,15 zł.

1) RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

a) Przychody ze sprzedaży, operacyjne i finansowe

Lp.	Rodzaj Działalności	Przychód w zł		Struktura roku
		2013	2014	2014 (%)
1.	Sprzedaż usług badawczo-rozwojowych	388 070,00	380 006,02	39,21
2.	Sprzedaż wdrożonych wyników prac badawczych	594 520,48	529 834,13	54,67
3.	Sprzedaż własnych wydawnictw	61 297,58	27 610,40	2,85
4.	Pozostała sprzedaż	5 820,90	4 402,11	0,45
6.	Przychody finansowe	45 675,77	27 347,65	2,82
7.	Przychody operacyjne	15 028,82	1,50	0
	Ogółem	1 110 413,55	969 201,81	100,00

Przychody zwiększono o zmianę stanu produktów są wynikiem następujących pozycji:

14 040,58

- Zapasy +47 795,16
- Inne rozliczenia międzyokresowe -6583,56
- Usługi w toku -55 252,18

Przychody ogółem (w 2014r.)

983 242,39

b) Koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe

Lp.	Treść	Koszty		Struktura roku
		2013	2014	2014 (%)
1.	Zużycie materiałów i energii	211 498,24	177 152,77	13,36
2.	Usługi obce	305 664,50	298 715,00	22,53
3.	Wynagrodzenia	644 055,29	653 122,81	49,26
4.	Świadczenia na rzecz pracowników (w tym ZUS)	146 896,66 (113 282,83)	139 748,78 (106 337,43)	10,54 (8,02)
5.	Amortyzacja	21 144,33	17 592,76	1,33
6.	Podatki i opłaty	1 909,97	2 931,07	0,22
7.	Pozostałe	39 602,42	36 327,50	2,74
8.	Koszty operacyjne	482,13	5,94	0
9.	Koszty finansowe	75,73	391,79	0,02
	Razem	1 371 329,27	1 325 988,42	100,00

c) Zysk brutto i ustalenie dochodu do opodatkowania CIT 8 za 2014

1. Przychody

• przychody ze sprzedaży	941 852,66
• zmiana stanu produktów	14 040,58
• przychody finansowe	27 347,65
• pozostałe przychody operacyjne	1,50
Razem	983 242,39

2. Koszty

• koszty rodzajowe ogółem	1 325 590,69
• pozostałe koszty operacyjne	5,94
• koszty finansowe	391,79
Razem	1 325 988,42

3. Korekta kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

• składka na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (RG JBR, PID)	-1 455,00
• opieka medyczna	-2 340,00
• koszty nie stanowiące kup	- 2 322,05
• składki ZUS płatne w 01/14 za 12/2013	+9 050,41
• składki ZUS płatne w 01/15 za 12/2014	<u>-8 808,93</u>
Razem	5 875,57

4. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów (2 – 3)

1 331 863,99

5. Strata CIT 8 (1 – 4)

- 348 621,60

Podstawa opodatkowania

0,00

2) ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w etatach	2013	2014
Ogółem:	19	19
w tym:		
prac. naukowi	7	7
prac. bad.-techn.	7	7
prac. inż.-techn.	2	2
prac. adm.-biurowi	3	3

3) WYNIK FINANSOWY za 2014 r. jest ujemny i wykazuje stratę bilansową w wysokości 342 746,03. Na podstawie art. 19 pkt.3 ppkt.1 strata pokrywana jest z funduszu rezerwowego w wysokości 9 030,72 pozostała kwota 333 715,31 pokryta zostaje z funduszu jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński

BILANS stan na dzień: 31.12.2014r.

L.p.	AKTYWA		31.12.2013	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe	01	56 481,83	38 889,07
I.	Wartości niematerialne i prawne.	02	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	04	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	05	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	07	56 481,83	38 889,07
1.	Środki trwałe	08	56 481,83	38 889,07
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	11	56 481,83	38 889,07
d)	Środki transportu	12	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	13	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	20	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
	- Udziały i akcje	24	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	26	0,00	0,00
	- Inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
	- Udziały i akcje	29	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	31	0,00	0,00
	- Inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	37	2 288 717,30	1 952 587,08
I.	Zapasy	38	707 820,22	715 277,24
1.	Materiały	39	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty toku	40	337 415,46	392 667,64
3.	Produkty gotowe	41	370 404,76	322 609,60
4.	Towary	42	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	44	184 159,62	166 916,28
1.	Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
	- Do 12 miesięcy	47	0,00	0,00
	- Powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00
b)	Inne	49	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	50	184 159,62	166 916,28
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	179 159,62	145 734,18
	- do 12 miesięcy	52	179 159,62	145 734,18
	- powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i	54	0,00	1 176,00
c)	Inne	55	5 000,00	2 700,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	17 306,10
III.	Inwestycje krótkoterminowe	57	1 378 507,59	1 046 380,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	925 216,59	581 295,99
a)	W jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
	- Udziały lub akcje	60	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	62	0,00	0,00
	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
	- Udziały lub akcje	65	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	67	0,00	0,00
	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	925 216,59	581 295,99
	- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	925 216,59	581 295,99
	- Inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
	- Inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	73	453 291,00	465 084,14
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	18 229,87	24 013,43
	Aktywa razem	75	2 345 199,13	1 991 476,15

L.p.	PASYWA		31.12.2013	31.12.2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	76	2 243 495,33	1 887 816,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	77	2 177 813,73	2 177 813,73
II.	Należne wpłaty na poczet kapitału	78	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	43 718,25	43 718,25
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	7 906,14	9 030,72
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	84	14 057,21	-342 746,03
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	101 703,80	103 659,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	0,00	0,00
a)	Długoterminowe	90	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	91	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
a)	Długoterminowe	93	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	94	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a)	Kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
d)	Inne	101	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	102	101 703,80	103 659,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	104	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
b)	Inne	107	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	108	57 723,34	57 585,29
a)	Kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji papierów wartościowych	110	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
d)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	112	24 287,85	17 649,18
	- do 12 miesięcy	113	24 287,85	17 649,18
	- powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
g)	Z tytułu podatków, cel ubezpieczeń społecznych i innych	117	33 435,49	39 936,11
h)	Z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
i)	Inne	119	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	120	43 980,46	46 074,19
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
a)	Długoterminowe	124	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	125	0,00	0,00
	Pasywa razem	126	2 345 199,13	1 991 476,15

Sporządzono dnia 05.03.2015 r.

Numer tel. 22 620-63-80 wew 13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono sporządzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński

Imię nazwisko oraz podpis
Dyrektora jednostki

Centralny Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Przemysłu Poligraficznego
00-958 Warszawa, ul. Miedziana 11

NIP:525-000-82-87

Rachunek zysków i strat - porównawczy
za okres: 2014.01.01 - 2014.12.31

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi	1 326 130,89	955 893,24
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 049 708,96	941 852,66
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	276 421,93	14 040,58
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 370 771,41	1 325 590,69
I.	Amortyzacja	21 144,33	17 592,76
II.	Zużycie materiałów i energii	211 498,24	177 152,77
III.	Usługi obce	305 664,50	298 715,00
IV.	Podatki i opłaty	1 909,97	2 931,07
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	644 055,29	653 122,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	146 896,66	139 748,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	39 602,42	36 327,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-44 640,52	-369 697,45
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 028,82	1,50
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	15 028,82	1,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne	482,13	5,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	482,13	5,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-30 093,83	-369 701,89
G.	Przychody finansowe	45 675,77	27 347,65
I.	Dywidendy i udział w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	41 772,85	14 361,22
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 291,00	11 793,14
V.	Inne	611,92	1 193,29
H.	Koszty finansowe	75,73	391,79
I.	Odsetki	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	75,73	391,79
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	15 506,21	-342 746,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	15 506,21	-342 746,03
L.	Podatek dochodowy	1 449,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	14 057,21	-342 746,03

Sporządzono dnia 05.03.2015 r.

Numer tel. 620-63-80 wew 13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono sporządzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński

Imię nazwisko oraz podpis
Dyrektora jednostki

Warszawa, 2015-03-17

Wyciąg z protokołu

z posiedzenia Rady Naukowej Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu
Poligraficznego w Warszawie ul. Miedziana 11
z dnia 17 marca 2015 r.

Ad. pkt. 5 porządku obrad:

1. Rada Naukowa zaopiniowała Bilans i Rachunek Zysków i Strat Ośrodka sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

Zatwierdzony bilans zamyka się sumą bilansową **1 991 476,15** oraz stratą netto w kwocie **342 746,03**

2. Rada Naukowa zaopiniowała sprawozdanie z działalności COBRPP za 2014 r.

Przewodniczący Rady Naukowej



prof. zw. dr hab. inż. Andrzej Olszyna

Opinia Rady Naukowej w sprawie rozliczenia straty
za 2014 r.

Działając na podstawie art. 19 pkt. 3 ppkt 1 ustawy z dnia 30.04.2010 r. (Dz. U. nr 96 poz. 618). Rada Naukowa COBRPP opiniuje rozliczenie straty netto za 2014 r. w wysokości 342 746,03 w następujący sposób:
9030,72 pokryć z funduszu rezerwowego
333 715,31 pokryć z funduszu jednostki

Przewodniczący Rady Naukowej



prof. dr hab. inż. Andrzej Olszyna

Warszawa, 2015-03-17

**INFORMACJE O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO W
CENTRALNYM OŚRODKU BADAWCZO-ROZWOJOWYM
PRZEMYSŁU POLIGRAFICZNEGO
W ROKU 2014**

W trakcie roku 2014 nie nastąpiły zmiany w składnikach majątku trwałego:
Podstawowe dane finansowe dotyczące zmian w stanie majątku trwałego są następujące:
Środki trwałe

Brutto	Zespoły komputerowe	Urządzenia Branżowe	Urządzenia Techniczne	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2013	50 360,75	44 075,52	36 742,05	81 836,07	176 966,05	389 980,44
Stan na 31.12.2014	50 360,75	44 075,52	36 742,05	81 836,07	176 966,05	389 980,44
UMORZENIE						
Stan na 31.12.2013	50 360,75	44 075,52	35 436,55	81 836,07	121 789,72	333 498,61
Amortyzacja	0	0	373,00	0	17 219,76	17 592,76
Stan na 31.12.2014	50 360,75	44 075,52	35 809,55	81 836,07	139 009,48	351 091,37
Netto na koniec okresu	0	0	932,50	0	37 956,57	38 889,07

Wartości niematerialne i prawne:

Brutto	Autorskie prawa majątkowe, licencje, oprogramowanie	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2013	151 161,83	0	151 161,83
Stan na 31.12.2014	151 161,83	0	151 161,83
UMORZENIE			
Stan na 31.12.2013	151 161,83	0	151 161,83
Amortyzacja	0	0	0
Stan na 31.12.2014	151 161,83	0	151 161,83

W trakcie roku 2014 COBRPP nie rozporządzał składnikami majątku trwałego w sposób wymagający zgody Ministra Skarbu Państwa.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński