

# **Skrócone sprawozdanie finansowe i opinia niezależnego biegłego rewidenta**

*Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok 2004  
wraz z opinią niezależnego biegłego rewidenta  
opublikowane zostanie także w Monitorze Polskim B.*

Pełne sprawozdanie z działalności Fundacji w roku 2004, opracowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 r. w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji (Dz. U. Nr 50 z 2001 r., poz. 529), przedstawione zostało Ministrowi Nauki i Informatyzacji, który pismem z dnia 9 czerwca 2005 r. zawiadomił Zarząd Fundacji o przyjęciu sprawozdania.

Sprawozdanie merytoryczne z działalności Fundacji, która w dniu 31 grudnia 2004 r. otrzymała status organizacji pożytku publicznego, zostało złożone również Ministrowi Polityki Społecznej.

W dniu 20 maja 2005 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy dokonał wpisu w KRS o złożeniu sprawozdania z działalności Fundacji i rocznego sprawozdania finansowego wraz z opinią biegłego rewidenta oraz uchwałami zatwierdzającymi to sprawozdanie.

Realizując zapisy ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. Nr 21 z 1984 r., poz. 97 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 z 2003 r., poz. 873 z późniejszymi zmianami) Fundacja umożliwia wszystkim zainteresowanym zapoznanie się z pełnym sprawozdaniem z działalności Fundacji w roku 2004. Dostępne jest ono w siedzibie Fundacji w Warszawie, ul. Grażyny 11.



W dniu 21 marca 2005 roku wydaliśmy opinię z zastrzeżeniem oraz ze zwróceniem uwagi dotyczącym sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku, jak to zaprezentowano poniżej:

### „OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Rady Fundacji na Rzecz Nauki Polskiej

1. Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku Fundacji na Rzecz Nauki Polskiej („Fundacji”) z siedzibą w Warszawie, ul. Grażyny 11, obejmującego:
  - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2004 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 377.333.668,21 złotych,
  - rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wykazujący zysk netto w wysokości 18.445.185,86 złotych,
  - zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wykazujące zwiększenie stanu funduszu własnego o kwotę 18.445.185,86 złotych,
  - rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 4.736.670,49 złotych, oraz
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Za rzetelność, prawidłowość i jasność załączonego sprawozdania finansowego, jak również za prawidłowość ksiąg rachunkowych odpowiada Zarząd Fundacji. Naszym zadaniem było zbadanie załączonego sprawozdania finansowego i wyrażenie, na podstawie badania, opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe jest, we wszystkich istotnych aspektach, rzetelne, prawidłowe i jasne oraz czy księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są prowadzone, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób prawidłowy.
3. Badanie sprawozdania finansowego, z wyjątkiem kwestii opisanej w punkcie 5. poniżej, przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce postanowień:
  - rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”),
  - norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów,
 w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność czy sprawozdanie to nie zawiera istotnych nieprawidłowości. W szczególności, badanie obejmowało sprawdzenie – w dużej mierze metodą weryklową – dokumentacji, z której wynikają kwoty i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym. Badanie obejmowało również ocenę poprawności przyjętych i stosowanych przez Zarząd zasad rachunkowości i znaczących szacunków dokonanych przez Zarząd, jak i ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego. Uważamy, że przeprowadzone przez nas badanie dostarczyło nam wystarczających podstaw do wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym traktowanym jako całość.
4. Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2003 roku było przedmiotem naszego badania i z datą 27 stycznia 2005 roku wydaliśmy opinię z zastrzeżeniem oraz zwróceniem uwagi o tym sprawozdaniu finansowym. Obecny status powyższego zastrzeżenia oraz zwrócenia uwagi jest przedstawiony odpowiednio w punktach 5. i 7. niniejszej opinii.
5. Jak szerzej opisano w nocie 10. dodatkowych informacji i objaśnień do załączonego sprawozdania finansowego Fundacji, w roku 2004 Fundacja na podstawie odpowiednich przepisów otrzymała z Ministerstwa Skarbu Państwa kwotę w wysokości 15.010 tys. złotych, pochodzącą z wpływów uzyskanych przez Ministerstwo Skarbu ze sprzedaży akcji prywatyzowanych przedsiębiorstw państwowych („środki z prywatyzacji”). Ponadto w roku 2003 Fundacja otrzymała z Ministerstwa Skarbu Państwa wpływy środków z prywatyzacji w kwocie 36.696 tys. złotych. Zarząd Fundacji uważa, że środki z prywatyzacji przekazane na majątek Fundacji nie są środkami publicznymi w rozumieniu Ustawy o finansach publicznych, a w związku z tym nie stosował przepisów Ustawy o zamówieniach publicznych w procesie zarządzania tymi środkami, co może mieć wpływ na załączone sprawozdanie finansowe. Naszym zdaniem organem właściwym do określenia charakteru środków z prywatyzacji przekazanych Fundacji jest Ministerstwo Finansów.

W 2004 roku Zarząd Fundacji zwrócił się do Ministra Nauki i Informatyzacji, jako organu nadzorującego Fundację, z zapytaniem o charakter prawny otrzymanych środków z prywatyzacji. Minister Nauki i Informatyzacji skierował do Ministerstwa

Finansów, jako organu właściwego w sprawach finansów publicznych, zapytanie o charakter prawny tych środków. Ministerstwo Finansów w udzielonej na skierowane zapytanie odpowiedzi oceniło, iż środki przekazywane ze sprzedaży akcji i udziałów na rzecz Fundacji mają charakter środków publicznych. Zarząd Fundacji, uznając udzieloną przez Ministerstwo Finansów odpowiedź za odnoszącą się jedynie do charakteru środków z prywatyzacji do momentu ich przekazania na majątek Fundacji, wystąpił ponownie do Ministra Nauki i Informatyzacji o rozstrzygnięcie kwestii charakteru tych środków po przekazaniu ich na majątek Fundacji. Minister Nauki i Informatyzacji w odpowiedzi na skierowane przez Fundację pytanie stwierdził, iż środki z prywatyzacji przekazane na majątek Fundacji nie mają charakteru środków publicznych, jednakże zastrzegł, iż organem właściwym do oceny charakteru tych środków jest Minister Finansów. Do dnia niniejszej opinii Fundacja nie otrzymała odpowiedzi od Ministra Finansów. W związku z powyższym, nie jesteśmy w stanie określić ewentualnego wpływu tej kwestii na załączone sprawozdanie finansowe Fundacji za rok zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku oraz porównywalne dane finansowe za rok 2003.

6. Naszym zdaniem, z wyjątkiem ewentualnego wpływu kwestii opisanej w punkcie 5. powyżej, załączone sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego Fundacji za okres od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku, jak też sytuacji majątkowej i finansowej badanej Fundacji na dzień 31 grudnia 2004 roku;
  - sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w powołanej wyżej ustawie o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
  - jest zgodne z powołaną wyżej ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami oraz postanowieniami statutu Fundacji wpływającymi na jego treść.
7. Nie zgłaszając dalszych zastrzeżeń, zwracamy uwagę na następującą kwestię opisaną szerzej w nocie 9. dodatkowych informacji i objaśnień do załączonego sprawozdania finansowego.  
Na dzień bilansowy fundusz zasadniczy Fundacji wynosił 95.000 tys. złotych. Fundusz zasadniczy stanowi majątek przekazany Fundacji przez Skarb Państwa.  
Zarząd Fundacji uważa, że środki funduszu zasadniczego nie spełniają definicji środków publicznych w rozumieniu Ustawy o finansach publicznych. Naszym zdaniem, istnieje niepewność co do charakteru prawnego tych środków.
8. Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności Fundacji w okresie od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku („sprawozdanie z działalności”) i uznaliśmy, że informacje pochodzące z załączonego sprawozdania finansowego są z nim zgodne. Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności uwzględniają postanowienia rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 8 maja 2001 roku w sprawie ramowego zakresu sprawozdania z działalności fundacji (Dz. U. z 2001 roku, Nr 50, poz. 529).”

Naszym zdaniem, informacje przedstawione w publikowanej, skróconej wersji sprawozdania finansowego na stronach od 48 do 52 niniejszego raportu rocznego są we wszystkich istotnych aspektach przedstawione poprawnie w odniesieniu do wyżej wymienionego zbadanego sprawozdania finansowego, na którego podstawie powstały. Sprawozdanie finansowe, które było przedmiotem naszego badania, zawiera noty, które nie zostały w całości przedstawione w załączonym skróconym sprawozdaniu finansowym. Uzyskanie pełnych i rzetelnych informacji na temat Fundacji na dzień 31 grudnia 2004 roku oraz wyników prowadzonej przez Fundację działalności za okres od dnia 1 stycznia 2004 roku do dnia 31 grudnia 2004 roku wymaga zapoznania się z pełną wersją sprawozdań finansowych zawierającą wszystkie ujawnienia wymagane przez ustawę o rachunkowości i przepisy wydane na jej podstawie.

(-)  
Tomasz Bieske  
Biegły rewident Nr 9291/6975

w imieniu  
Ernst & Young Audit Sp. z o.o.  
ul. Emilii Plater 53  
00-113 Warszawa  
numer ewid. 130

(-)  
Iwona Kozera  
Biegły rewident Nr 9528/7104

Warszawa, dnia 7 lipca 2005 roku

## BILANS NA DZIEŃ 31.12.2004

## AKTYWA

(w złotych)		31 grudnia 2004 roku	31 grudnia 2003 roku dane porównawcze
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>39.896.080,34</b>	<b>34.022.594,12</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>40.089,02</b>	<b>-</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	40.089,02	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.814.771,50</b>	<b>2.022.594,12</b>
1.	Środki trwałe	1.814.771,50	2.022.594,12
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.496.819,81	1.628.406,46
c)	urządzenia techniczne i maszyny	154.332,37	207.191,99
d)	środki transportu	83.734,49	113.185,98
e)	inne środki trwałe	79.884,83	73.809,69
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>241.219,82</b>	<b>-</b>
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	241.219,82	-
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>37.800.000,00</b>	<b>32.000.000,00</b>
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	37.800.000,00	32.000.000,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	37.800.000,00	32.000.000,00
-	udziały lub akcje	37.800.000,00	32.000.000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>337.437.587,87</b>	<b>855.025.965,19</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych</b>	<b>21.182,00</b>	<b>5.478,00</b>
1.	Materiały	21.182,00	5.478,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.547.559,18</b>	<b>255.328,40</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	1.547.559,18	255.328,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.086,04	13.430,00
-	do 12 miesięcy	2.086,04	13.430,00
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c)	inne	1.545.473,14	241.898,40
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>335.832.002,43</b>	<b>854.740.569,22</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	335.832.002,43	854.740.569,22
a)	w jednostkach powiązanych	-	441.787,00
-	udziały lub akcje	-	441.787,00
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	321.838.243,64	835.568.352,94
-	udziały lub akcje	24.377.188,30	25.515.186,50
-	inne papiery wartościowe	297.461.055,34	810.053.166,44
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13.993.758,79	18.730.429,28
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145.265,62	474.276,28
-	inne środki pieniężne	13.848.493,17	18.256.153,00
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>36.844,26</b>	<b>24.589,57</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>377.333.668,21</b>	<b>889.048.559,31</b>

## PASywa

(w złotych)	31 grudnia 2004 roku	31 grudnia 2003 roku dane porównawcze
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>375.854.564,88</b>	<b>357.409.379,02</b>
I. Fundusz zasadniczy	95.000.000,00	95.000.000,00
II. Fundusz na działalność statutową	268.225.205,19	268.225.205,19
III. Fundusz z aktualizacji wyceny	1.412,56	1.412,56
IV. Fundusz rezerwowy	27.613.431,77	27.613.431,77
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(33.430.670,50)	-
VI. Zysk (strata) netto	18.445.185,86	(33.430.670,50)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.479.103,33</b>	<b>531.639.180,29</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>296.952,49</b>	<b>250.040,07</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	296.952,49	250.040,07
- długoterminowa	178.304,91	214.601,73
- krótkoterminowa	118.647,58	35.438,34
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>823.858,14</b>	<b>531.076.683,42</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	819.371,30	531.072.357,14
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	529.285.782,89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	135.159,71	20.301,62
- do 12 miesięcy	135.159,71	20.301,62
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	102.739,93	86.310,05
h) z tytułu wynagrodzeń	24.960,00	-
i) inne	556.511,66	1.679.962,58
3. Fundusze specjalne	4.486,84	4.326,28
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>358.292,70</b>	<b>312.456,80</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	358.292,70	312.456,80
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	358.292,70	312.456,80
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>377.333.668,21</b>	<b>889.048.559,31</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01–31.12.2004

## WARIANT PORÓWNAWCZY

(w złotych)		rok zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku	rok zakończony dnia 31 grudnia 2003 roku dane porównawcze
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>15.029.730,51</b>	<b>27.936,12</b>
I.	Składki brutto określone statutem	–	–
II.	Inne przychody określone statutem	15.029.730,51	27.936,12
<b>B.</b>	<b>Koszt realizacji zadań statutowych</b>	<b>21.604.018,46</b>	<b>19.389.897,31</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>(6.574.287,95)</b>	<b>(19.361.961,19)</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>5.725.683,73</b>	<b>6.703.109,34</b>
I.	Amortyzacja	319.266,12	280.959,08
II.	Zużycie materiałów i energii	137.052,58	113.846,13
III.	Usługi obce	2.245.007,22	3.513.565,69
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7.020,80	6.909,80
	- podatek akcyzowy	–	–
V.	Wynagrodzenia	2.447.046,51	2.253.439,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	461.048,57	442.417,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	109.241,93	91.971,68
<b>E.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności statutowej i administracyjnej (C-D)</b>	<b>(12.299.971,68)</b>	<b>(26.065.070,53)</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>38.777,42</b>	<b>6.623,24</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II.	Dotacje	–	–
III.	Inne przychody operacyjne	38.777,42	6.623,24
<b>G.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>602.158,19</b>	<b>172.977,14</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
III.	Inne koszty operacyjne	602.158,19	172.977,14
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (E+F-G)</b>	<b>(12.863.352,45)</b>	<b>(26.231.424,43)</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>51.693.957,84</b>	<b>7.002.365,58</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	363.855,45	189.027,28
	- od jednostek powiązanych	–	–
II.	Odsetki, w tym:	1.019.406,80	3.312.155,18
	- od jednostek powiązanych	–	–
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	151.829,94	–
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	46.665.755,99	435.697,12
V.	Inne	3.493.109,66	3.065.486,00
<b>J.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>20.284.979,53</b>	<b>14.292.235,65</b>
I.	Odsetki, w tym:	20.284.859,53	14.292.235,65
	- dla jednostek powiązanych	–	–
II.	Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV.	Inne	120,00	–
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (H+I-J)</b>	<b>18.545.625,86</b>	<b>(33.521.294,50)</b>
<b>L.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (L.I-L.II)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	–	–
II.	Straty nadzwyczajne	–	–
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (K±L)</b>	<b>18.545.625,86</b>	<b>(33.521.294,50)</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>100.440,00</b>	<b>(90.624,00)</b>
<b>O.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>P.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N-O)</b>	<b>18.445.185,86</b>	<b>(33.430.670,50)</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

(w złotych)	rok zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku	rok zakończony dnia 31 grudnia 2003 roku dane porównawcze
<b>I. Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>	<b>357.409.379,02</b>	<b>390.840.049,52</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>357.409.379,02</b>	<b>390.840.049,52</b>
1. Fundusz zasadniczy na początek okresu	95.000.000,00	95.000.000,00
1.1. Zmiany funduszu zasadniczego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
1.2. Fundusz zasadniczy na koniec okresu	95.000.000,00	95.000.000,00
2. Fundusz na działalność statutową na początek okresu	268.225.205,19	153.833.757,79
2.1. Zmiany funduszu na działalność statutową	-	114.391.447,40
a) zwiększenie (z tytułu)	-	114.391.447,40
- podziału dochodu	-	114.391.447,40
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Stan funduszu na działalność statutową na koniec okresu	268.225.205,19	268.225.205,19
3. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	1.412,56	1.412,56
3.1. Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1.412,56	1.412,56
4. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	27.613.431,77	27.613.431,77
4.1. Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	27.613.431,77	27.613.431,77
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(33.430.670,50)	114.391.447,40
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	155.781.882,11
- korekty błędów podstawowych	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	155.781.882,11
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	(155.781.882,11)
- pokrycia straty z lat ubiegłych	-	(41.390.434,71)
- przeznaczenia dochodu na działalność statutową	-	(114.391.447,40)
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(33.430.670,50)	(41.390.434,71)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(33.430.670,50)	(41.390.434,71)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	(41.390.434,71)
- pokrycia straty z lat ubiegłych	-	(41.390.434,71)
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(33.430.670,50)	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(33.430.670,50)	-
6. Wynik netto	18.445.185,86	(33.430.670,50)
a) zysk netto	18.445.185,86	-
b) strata netto	-	(33.430.670,50)
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>375.854.564,88</b>	<b>357.409.379,02</b>
<b>III. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>375.854.564,88</b>	<b>357.409.379,02</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

(w złotych)		rok zakończony dnia 31 grudnia 2004 roku	rok zakończony dnia 31 grudnia 2003 roku dane porównawcze
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>(1.975.461,28)</b>	<b>43.438.339,30</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>18.445.185,86</b>	<b>(33.430.670,50)</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>(20.420.647,14)</b>	<b>76.869.009,80</b>
1.	Amortyzacja	319.266,12	280.959,08
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11.900.074,83	3.476.741,06
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (aktualizacja wartości inwestycji)	(28.117.141,84)	18.433.319,62
5.	Zmiana stanu rezerw	46.912,42	104.299,07
6.	Zmiana stanu zapasów	(15.704,00)	(5.478,00)
7.	Zmiana stanu należności	(1.533.450,60)	51.562.929,88
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3.054.185,28)	2.901.143,41
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	33.581,21	115.095,68
10.	Inne korekty	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>(1.975.461,28)</b>	<b>43.438.339,30</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(2.761.209,21)</b>	<b>(41.812.502,38)</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>72.700.590.612,99</b>	<b>35.186.236.914,17</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	72.700.590.612,99	35.186.236.914,17
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	72.700.590.612,99	35.186.236.914,17
	- zbycie aktywów finansowych	72.688.830.009,21	35.169.429.459,13
	- dywidendy i udziały w zyskach	363.855,45	189.027,28
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	7.748.679,17	10.625.120,29
	- inne wpływy z aktywów finansowych	3.648.069,16	5.993.307,47
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>(72.703.351.822,20)</b>	<b>(35.228.049.416,55)</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(151.532,52)	(173.591,58)
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	(72.682.609.667,50)	(35.210.658.084,20)
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	(72.682.609.667,50)	(35.210.658.084,20)
	- nabycie aktywów finansowych	(72.682.609.667,50)	(35.210.658.084,20)
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	(20.590.622,18)	(17.217.740,77)
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(2.761.209,21)</b>	<b>(41.812.502,38)</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
2.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
3.	Odsetki	-	-
4.	Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>(4.736.670,49)</b>	<b>1.625.836,92</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(4.736.670,49)</b>	<b>1.625.836,92</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>18.730.429,28</b>	<b>17.104.592,36</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>13.993.758,79</b>	<b>18.730.429,28</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	4.486,84	4.326,28