



DNP-IV.0110.16.7.2017.BW.3

POSTANOWIENIE Nr 33 /17

o zatwierdzeniu łącznego sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu badawczego o nazwie
Instytut Metali Nieżelaznych w Gliwicach
za 2016 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1158 j.t.) postanawiam, co następuje:

§1

1. Zatwierdzam łączne sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach za rok 2016.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 165 262 440,54 zł,
 - 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r., wykazuje zysk netto w wysokości 3 176 090,25 zł,
 - 3) rachunku przepływów pieniężnych, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5 055 182,54 zł,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, które za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazuje zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 813 493,74 zł,
 - 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Zatwierdzam następujący podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach za rok 2016:

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| 1) fundusz rezerwowy | 560 000,00 zł |
| 2) fundusz stypendialny | 0,00 zł |
| 3) fundusz nagród | 400 000,00 zł |
| 4) fundusz badań własnych | 2 216 090,25 zł |

§ 3

Do sprawozdania finansowego dołączono raport i opinię biegłego rewidenta.

§ 4

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

MINISTER
z up. 
Bartosz Skwara
ZASTĘPCA DYREKTORA

INFORMACJA DODATKOWA
(art.45 ust.2 pkt.3 Ustawy o rachunkowości)

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Instytut Metali Nieżelaznych w Gliwicach** jest instytutem badawczym utworzonym zarządzeniem Ministra Przemysłu Ciężkiego z dnia 28 listopada 1951r., działającym od 01.01.1952r. Jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Gliwicach; **nr KRS 0000051588**. Czas trwania działalności Instytutu jest – zgodnie ze statutem - nieograniczony

- **W strukturze organizacyjnej Instytutu wyodrębnione są:** jednostka macierzysta oraz dwa zakłady na pełnym rozrachunku gospodarczym: Oddział w Legnicy oraz Oddział w Poznaniu, dawne Centralne Laboratorium Akumulatorów i Ogniw CLAiO . Zakłady samodzielnie sporządzają sprawozdanie finansowe i rozliczają się ze zobowiązań podatkowych (z wyjątkiem pdop, i podatku VAT). Wyłącznie terytorialnie wyodrębniony jest Oddział Metali Lekkich w Skawinie. Dokumentacja księgowa Oddziału jest prowadzona i archiwizowana w Gliwicach.
- Instytut jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Urzędowym Podmiotów Gospodarki Narodowej. Otrzymał **REGON nr 000027542**. Liczbą porządkową Oddziału w Legnicy 00033, Oddziału Metali Lekkich w Skawinie 00040, a Oddziału w Poznaniu 00058
- posiada nr identyfikacji podatkowej **NIP 631-020-07-71**,
- **Instytut posiada 100% udziałów** w Zakładzie Działalności Innowacyjnej **INNOVATOR Sp. z o.o.** z siedzibą w Gliwicach ,
24,9% udziałów w Sigma Powders Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach
- Instytut Metali Nieżelaznych stanowi główny ośrodek badawczo-rozwojowy polskiego przemysłu metali nieżelaznych o szerokim zakresie działalności: od badań podstawowych technologiczno-aplikacyjnych, po działalność innowacyjno-wdrożeniową, produkcyjną, usługową oraz ekspertyzową w zakresie:
 - przeróbka rud metali nieżelaznych i innych surowców mineralnych,
 - piro- i hydrometalurgiczne metody odzysku metali z rud i koncentratów, w tym odzysku metali towarzyszących ,
 - przerób i utylizacja odpadów,
 - nowe stopy i kompozyty,
 - przetwórstwo metali i stopów,
 - ochrona środowiska,

Przeważającym rodzajem działalności jest prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w dziedzinie nauk technicznych oraz w dziedzinie nauk chemicznych (7219Z wg PKD)

- **Wyodrębnione Zakłady Instytutu oferują** usługi produkcyjne oraz następujące wyroby:
 - produkcja ołowiu, siarczanu miedzi,
 - produkcja koncentratu metali szlachetnych, chlorków cynku
 - przerób szlamów i pyłów,
 - mineralne uzdatniacze wody,
 - materiały ściernie,

- maszyny, urządzenia, specjalistyczna aparatura badawcza do produkcji akumulatorów i baterii na kraj i na eksport,
- dokumentacja konstrukcyjno – technologiczna dot. produkcji chemicznych źródeł prądu,
- badania i ocena akumulatorów elektrycznych i baterii galwanicznych,
- chemiczne źródła prądu.

2. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem łącznym obejmującym sprawozdania jednostki macierzystej i oddziałów wyodrębnionych.

Sprawozdanie podlega obowiązkowi corocznego badania.

3. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń kontynuowania działalności przez Instytut.

4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

- Sprawozdanie sporządzono zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów:
 - ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz.U. z 2016r. poz. 1047)
 - ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o zasadach finansowania nauki (Dz.U. z 2014r. poz.1620 oraz 2015r. poz.249) z późn. zm.
 - ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2015r. poz. 1095), z późn. zmianami
- Zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach naukowych, działalność gospodarcza Instytutu jest wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym,
- Polityka rachunkowości zawiera unormowania wynikające z ustawy o instytutach badawczych w tym dotyczących możliwości tworzenia funduszy: badań własnych i stypendialnego. Zasady wydatkowania środków regulują ich regulaminy
- Sprawozdanie sporządzono w wersji podstawowej.
- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.
- Rachunek z przepływów pieniężnych sporządzono metodę pośrednią.
- Zasady wyceny aktywów i pasywów oparte są o zasady zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości (art. 28) oraz w rozporządzeniu w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001r. nr 149, z późn. zmianami).

Środki trwałe

- Środki trwałe w momencie przyjęcia do użytkowania wycenia się w ich wartości początkowej. Jest to cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego w budowie.
- Nie prowadzi się ewidencji wyposażenia o wartości niższej niż ustalona w przepisach podatkowych. Wyposażenie jest zaliczane bezpośrednio w koszty działalności okresu, w którym zostało zakupione.

- Środki trwale amortyzuje się wg przepisów ustawy o rachunkowości
- Wartość środków trwałych mogą korygować odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

- Zasady wyceny w momencie przyjęcia do użytkowania są analogiczne do środków trwałych.
- Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu i modernizacji. Każde nabycie wartości niematerialnej i prawnej stanowi odrębny obiekt inwentarzowy.
- Wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania i licencji podlegają amortyzacji w okresie od 2 do 5 lat, wg zasad ustalonych w polityce rachunkowości.

Inwestycje w nieruchomości

Według zasad obowiązujących dla środków trwałych.

Aktywa finansowe

- Aktywa finansowe (z wyjątkiem udziałów w jednostce podporządkowanej) będące instrumentami finansowymi klasyfikowane są w dniu ich nabycia do jednej z czterech kategorii:
 - przeznaczone do obrotu,
 - pożyczki udzielone i należności własne,
 - utrzymywane do terminu wymagalności,
 - dostępne do sprzedaży.
 Aktywne instrumenty finansowe wycenia się - począwszy od sprawozdania za 2004r. - wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001 (ze zm. z dnia 23.02.2004r.) Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych (wszystkich kategorii) zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Udziały w jednostkach zależnych i podporządkowanych oraz inne instrumenty kapitałowe wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego

wycenia się wg cen nabycia lub po kosztach wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto z uwzględnieniem odpisów spowodowanych trwałą utratą wartości:

- zapasy materiałów - wg średnioważonych cen nabycia,
- złomy i odpady - na poziomie cen sprzedaży netto uzyskiwanych na rynku,
- towary - w cenie nabycia,
- produkcję małoseryjną nie zakończoną - wg rzeczywistego kosztu wytworzenia,
- wyroby gotowe - wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto.

Prace badawcze i inne usługi nie zakończone w zakładach naukowo-badawczych wg rzeczywistego kosztu wytworzenia.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny tj. aktualizując ich wartość.

Zobowiązania finansowe wycenia się wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001r.

Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zobowiązania pozostałe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości .

Środki pieniężne, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

- **Koszty** ujmuje się równocześnie wg typów działalności (na kontach zespołu 5) i wg rodzajów (na kontach zespołu 4).
- **Nie tworzy się rezerw na:**
 - niewykorzystane w danym roku urlopy (pracownicy nie otrzymują odrębnego wynagrodzenia za urlop, kodeks nie przewiduje wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop dla pracowników zatrudnionych),
 - odroczony podatek dochodowy (podstawę podatku w instytutach badawczych stanowią w istocie koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, natomiast pozostałe dochody po zadeklarowaniu ich przeznaczenia na cele statutowe są zwolnione z podatku. Różnice przejściowe w podstawie opodatkowania nie mają istotnego wpływu na wielkość podatku lecz -zasadnicza ich część- na kwotę dochodu przeznaczonego na cele statutowe).
 - Od roku 2007 Instytut nie nalicza się rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Wypłacane rokrocznie świadczenia nie stanowią istotnej kwoty w kosztach wynagrodzeń i są porównywalne.
- **Przychody i koszty nie zakończonych usług długoterminowych** o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ujawnia się w sprawozdaniu finansowym następująco:
 - Nie zakończone usługi długoterminowe, dla których wystawiono faktury częściowe ewidencjonuje się na koncie „Sprzedaż”. Koszty poniesione przenosi się w całości na konto kosztu własnego sprzedaży. Jeśli w kosztach zawarte byłyby koszty realizacji kolejnego etapu usługi długoterminowej, nie rozliczonego w fakturze częściowej, to ta ich część stanowić może koszty prac w toku na uzasadniony wniosek kierownika komórki organizacyjnej zaakceptowany przez Głównego Księgowego i Dyrektora.
 - Inne nie zakończone usługi długoterminowe, dla których nie wystawia się faktur częściowych ujawnia się w sprawozdaniu finansowym jako rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. usług długoterminowych w sposób następujący:
a/ dla usług, dla których umowa przewiduje cenę ustaloną ryczałtowo przychód ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi,

b/ dla usług, dla których umowa przewiduje cenę w wysokości poniesionych kosztów powiększonych o narzut zysku przychód z wykonania ustala się w wysokości kosztów odpowiadających wykonanej części usługi powiększonych o narzut zysku.

Stopień zaawansowania usługi długoterminowej mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Sposób ustalania przychodów przyjęty w ppkt. a i b stosuje się - na podstawie art.34d ustawy o rachunkowości – wtedy jeżeli udział przychodów z nie zakończonych usług długoterminowych na dzień bilansowy będzie istotny. Jeżeli natomiast przychód nie będzie istotny, to koszty poniesione, a nie zafakturowane stanowią produkcję w toku.

- Projekty badawczo-rozwojowe i inne finansowane ze środków MNSW oraz projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej rozlicza się następująco:

Dla wszystkich projektów otrzymane zaliczki stanowią przychody przyszłych okresów,

- prace finansowane ze środków dotacji podmiotowej przyznanej przez MNSW :
 - rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich i pośrednich, z pominięciem kosztów amortyzacji pokrytych inną dotacją,
 - na koniec roku bilansowego koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji.
- projekty badawcze, rozwojowe, finansowane ze środków MNSW oraz współfinansowane ze środków Programu Ramowego Unii Europejskiej i innych źródeł:
 - rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów kwalifikowanych bezpośrednich i pośrednich,
 - na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji.
- Projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych :
 - rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich, ze względu na ustalony w założeniach projektu niski wskaźnik narzutu kosztów pośrednich.
 - na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji.
- Projekty współfinansowane ze środków budżetu państwa oraz przedsiębiorcy typu CuBR :
 - w trakcie roku koszty stanowią roboty w toku,
 - na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody pokryte dotacją budżetu państwa nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji, natomiast część finansowana przez przedsiębiorcę stanowi przychód z tytułu niezakończonych usług.

- **Wydzielenie działalności określonej w art.2 ust.4 ustawy o instytutach badawczych.**
W IMN funkcjonuje system zleceń, którym przypisane są kody dziesięciocyfrowe, z których pierwsza oznacza rodzaj wykonywanej pracy.
- Do polityki rachunkowości wprowadzono zmiany wynikające z ustawy o instytutach Badawczych, w tym dotyczących możliwości tworzenia funduszy: badań własnych i stypendialnego. Zasady wydatkowania środków określają ich regulaminy.

• **Posiadane przez Instytut uprawnienia**

Zakład / Laboratorium akredytowane badawcze	Nr akredytacji	Rok udzielenia akredytacji
Zakład Ochrony Środowiska (NO)	AB 073	1996
Zakład Chemii Analitycznej (NL)	AB 274	2000
Laboratorium Zaawansowanych Materiałów Magnetycznych (PM-M1)	AB 456	2004
Laboratorium Metaloznawstwa i Analiz Chemicznych (OM-M1)	AB 394 SKAWINA	2002
Laboratorium Chemicznych Badań Prądu (TL)	AB 124 POZNAŃ	1997

Ponadto:

Koncesja nr B-010/2005 przyznana przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na wykonywanie działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania i obrotu wyrobami o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym oraz obrotu technologią –określonymi w WT XIII ust.1 i 4, WT XIV ust.3 (wyłącznie elementy układów w postaci chemicznych źródeł prądu) a także obrotu amunicją określoną w us.24 Załącznika nr1.

- **Poziom istotności** określa się jako 0,5 % sumy bilansowej za rok ubiegły.

Gliwice, dnia 31.03.2017r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podpis mgr Jolanta Podczaszyńska
mgr Jolanta Podczaszyńska

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
DYREKTOR

Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek
Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r. łączny

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	67 719 058,51	69 074 790,36	A	Kapitał (fundusz) własny	110 543 444,55	109 729 950,81
I	Wartości niematerialne i prawne	2 879 685,70	2 074 312,53	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	95 551 917,54	95 498 717,68
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 311 715,46	264 129,11	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 567 970,24	1 810 183,42	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 725 436,76	8 778 636,62
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	53 272 270,65	54 269 222,38	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 090 000,00	2 880 000,00
1	Środki trwałe	51 300 521,65	51 099 572,64		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	434 969,77	448 450,16		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 936 796,05	26 820 341,40	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 885 735,26	14 431 571,27	VI	Zysk (strata) netto	3 176 090,25	2 572 596,51
d)	środki transportu	862 318,28	704 993,48	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	9 180 702,29	8 694 216,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 718 995,99	56 371 033,28
2	Środki trwałe w budowie	1 832 949,00	3 078 755,51	I	Rezerwy na zobowiązania	2 168 301,55	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	138 800,00	90 894,23	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	2 168 301,55	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	11 566 267,51	12 730 877,06		– długoterminowe		0,00
1	Nieruchomości	4 501 696,12	5 580 705,67		– krótkoterminowe	2 168 301,55	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	52 186,62	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	7 064 571,39	7 150 171,39	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	52 186,62	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	52 186,62	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	30 753 447,76	28 718 510,52
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	7 064 571,39	7 150 171,39		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	2 466 971,39	2 442 071,39		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	4 597 600,00	4 708 100,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	834,65	378,39		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	834,65	378,39	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 896 193,25	15 156 207,00
B	Aktywa obrotowe	97 543 382,03	97 026 193,73	a)	kredyty i pożyczki	1 011,16	697,15
I	Zapasy	11 817 149,55	13 136 796,08	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	5 662 551,48	8 058 914,96	c)	inne zobowiązania finansowe	11 277,84	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	1 998 021,11	3 270 143,74	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 495 975,47	10 872 118,09
3	Produkty gotowe	3 968 341,52	1 570 028,21		– do 12 miesięcy	11 495 975,47	10 872 118,09
4	Towary	162 521,89	178 772,05		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	25 713,55	58 937,12	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	642,00	61 065,37
II	Należności krótkoterminowe	20 422 342,98	22 670 124,52	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 734 177,21	1 471 424,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	418 439,02	722 654,78
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	2 234 670,55	2 028 246,94
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	14 857 254,51	13 562 303,52
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 745 060,06	27 652 522,76
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 745 060,06	27 652 522,76
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	8 768 496,41	10 256 599,45
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	12 976 563,65	17 395 923,31
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	20 422 342,98	22 670 124,52				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 583 188,60	19 482 072,76				
	– do 12 miesięcy	19 583 188,60	19 482 072,76				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	373 290,00	1 445 156,00			
c)	inne	465 864,38	1 742 895,76			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	63 777 713,58	60 314 622,26			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 777 713,58	60 314 622,26			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	19 473 623,03	21 065 714,25			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	5 437 173,04	5 431 900,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	14 036 449,99	15 633 814,25			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	44 304 090,55	39 248 908,01			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 270 289,77	18 562 534,60			
	– inne środki pieniężne	16 033 800,78	20 686 373,41			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 526 175,92	904 650,87			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	165 262 440,54	166 100 984,09			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	165 262 440,54	166 100 984,09

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Z Głównego Księgowego

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgową

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
DYREKTOR

Dorota Stanke
mgr Dorota Stanke

Jolanta Podczaszyńska
mgr Jolanta Podczaszyńska

Zbigniew Smięczek
Prof. dr. inż. Zbigniew Smięczek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 DO 31.12.2016 ŁĄCZNY

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: zł

(pieczęć jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	116 600 230,41	116 670 167,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 125 959,14	115 993 743,56
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	474 271,27	676 423,83
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	103 542 444,41	107 240 929,17
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	103 088 098,67	106 639 150,81
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	454 345,74	601 778,36
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	13 057 786,00	9 429 238,22
D	Koszty sprzedaży	8 489,70	18 656,32
E	Koszty ogólnego zarządu	12 764 957,64	12 150 528,33
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	284 338,66	-2 739 946,43
G	Pozostałe przychody operacyjne	6 141 196,00	7 497 848,96
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3 646,00
II	Dotacje	2 656 377,24	3 888 863,43
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 484 818,76	3 605 339,53
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 405 883,48	3 197 544,20
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37 867,76	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	152 005,43	33 627,78
III	Inne koszty operacyjne	3 216 010,29	3 163 916,42
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	3 019 651,18	1 560 358,33
J	Przychody finansowe	1 017 662,74	1 948 566,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 000 000,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 016 552,74	948 566,07
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 110,00	
K	Koszty finansowe	293 150,67	769 241,89
I	Odsetki, w tym:	34 974,41	13 520,93
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	258 176,26	755 720,96
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	3 744 163,25	2 739 682,51
M	Podatek dochodowy	568 073,00	167 086,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	3 176 090,25	2 572 596,51

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Z-ca Głównego KsięgowegoINSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna KsięgowąINSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
DYREKTORmgr Jolanta Podczaszyska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Jolanta Podczaszyska

Prof. dr inż. Zbigniew Świątek
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 ŁĄCZNY

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109 729 950,81	110 432 761,92
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	109 729 950,81	110 432 761,92
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	95 498 717,68	95 475 509,56
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	53 199,86	23 208,12
	a) zwiększenie (z tytułu)	53 199,86	36 778,51
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przeks.z funduszu aktualizacji wyceny środków trwałych	53 199,86	36 778,51
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	13 570,39
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- wyceny środków trwałych w IMN		13 570,39
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95 551 917,54	95 498 717,68
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 778 636,62	8 801 844,74
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-53 199,86	-23 208,12
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	13 570,39
	- wyceny środków trwałych w IMN		13 570,39
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	53 199,86	36 778,51
	- zbycia środków trwałych		
	- sprzedaż, likwidacja środków trwałych	53 199,86	36 778,51
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 725 436,76	8 778 636,62

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 880 000,00	2 590 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	210 000,00	290 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	210 000,00	290 000,00
	- podziału zysku za 2015 2015 r.	210 000,00	290 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż, likwidacja środków trwałych		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 090 000,00	2 880 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 572 596,51	3 565 407,62
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 572 596,51	3 565 407,62
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 572 596,51	3 565 407,62
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 572 596,51	3 565 407,62
	- zwiększenia funduszu rezerwowego	210 000,00	290 000,00
	- zwiększenia funduszu badań własnych	1 132 596,51	1 075 407,62
	- zwiększenia funduszu stypendialnego(100 tys.) i funduszu nagród (1130 tys)	1 230 000,00	2 200 000,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 176 090,25	2 572 596,51
	a) zysk netto	3 176 090,25	2 572 596,51
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	110 543 444,55	109 729 950,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	110 543 444,55	109 729 950,81

Instytut Metali Nieżelaznych
Z siedzibą w Katowicach

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
DYREKTOR

mgr Jolanta Podczaszyńska
mgr Jolanta Podczaszyńska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek
Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016r. - 31.12.2016r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 176 090,25	2 572 596,01
II.	Korekty razem	7 823 641,16	3 708 011,41
1.	Amortyzacja	9 546 149,34	9 635 408,29
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-30,43	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-321 304,43	-1 118 011,43
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	37 867,76	-136 546,00
5.	Zmiana stanu rezerw	2 168 301,55	-10 360,00
6.	Zmiana stanu zapasów	749 676,87	-20 415,07
7.	Zmiana stanu należności	2 140 367,54	-7 394 269,85
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	549 103,76	4 718 110,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 065 285,70	2 384 532,14
10.	Inne korekty	-981 205,10	-4 350 437,18
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 999 731,41	6 280 607,42
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	17 087 403,24	6 343 636,49
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 284,56	5 280,17
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 431 304,43	1 871 739,06
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 431 304,43	1 871 739,06
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	1 000 000,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 110 000,00	750 000,00
-	odsetki	321 304,43	121 739,06
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	15 633 814,25	4 466 617,26
II.	Wydatki	22 189 732,22	29 423 347,22
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 027 609,19	8 084 898,83
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 029 673,04	5 700 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 029 673,04	5 700 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	24 900,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	1 004 773,04	5 700 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	14 132 449,99	15 638 448,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 102 328,98	-23 079 710,73
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	121 011,16	6 767,78
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 011,16	6 767,78
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	120 000,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	963 231,05	1 345 053,86
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	952 148,24	1 340 068,05
4.	Splaty kredytów i pożyczek	697,15	1 258,18
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10 027,30	0,00
8.	Odsetki	358,36	3 727,63
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-842 219,89	-1 338 286,08
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 055 182,54	-18 137 389,39
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 055 182,54	-18 137 389,39
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	62,69	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	39 248 908,01	57 386 297,40
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	44 304 090,55	39 248 908,01
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 082 823,20	106 833,50

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Z-ca Głównego Księgowego

31.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Dorota Stankiewicz

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka jest osobową, wszystkich członków tego organu

mgr Jolanta Pałeczka

Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka jest osobową, wszystkich członków tego organu

Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek

L. dz. 1-M/21/IV/17

Warszawa, dnia 21.04.2017 r.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Ministra Rozwoju i Dyrektora Instytutu Metali Nieżelaznych

Przeprowadziliśmy badanie załączonego łącznego sprawozdania finansowego jednostki **Instytut Metali Nieżelaznych** z siedzibą w 44-100 Gliwice ul. Sowińskiego 5, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **165 262 440,54 zł**
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **3 176 090,25 zł**
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę: **813 493,74 zł**
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: **5 055 182,54 zł**
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dyrektor Instytutu Metali Nieżelaznych w Gliwicach jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację łącznego sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzone łączne sprawozdanie finansowe było wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Dyrektor Instytutu jest zobowiązany do zapewnienia, aby łączne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie łączne finansowe rzetelnie i jasno, przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1/ rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2/ krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w łącznym sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnych nieprawidłowości w łącznym sprawozdaniu finansowym na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją łącznego sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez kierownika jednostki oraz ocenę ogólnej prezentacji łącznego sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Naszym zdaniem, zbadane łączne sprawozdanie finansowe:

- a) przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) zostało sporządzone, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Instytutu Metali Nieżelaznych w Gliwicach.

Warszawa, dnia 21 kwietnia 2017 roku

W imieniu:

POL - TAX Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania

sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Kluczowy Biegły Rewident


Magdalena Kozłowska

Nr w rejestrze 11553

POL-TAX Sp. z o.o.

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

tel. (22) 616-55-11, 616-55-12, fax. 616-60-95

NIP 113-23-76-412, REGON 015205213

.....
*(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)*

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego (łączna)

Za rok 2016

Instytut Metali Nieżelaznych

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016 r.
(ŁĄCZNY)**

(pieczęćka jednostki)

POZ	TREŚĆ	STAN NA 31.12.2016	STAN NA 31.12.2015
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	67 719 058,51	69 074 790,36
I	Wartości niematerialne i prawne	2 879 685,70	2 074 312,53
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 311 715,46	264 129,11
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 567 970,24	1 810 183,42
4	Zaliczki na wartości niematerialnej prawnej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	53 272 270,65	54 269 222,38
1	Środki trwałe	51 300 521,65	51 099 572,64
	a/ grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	434 969,77	448 450,16
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 936 796,05	26 820 341,40
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	11 885 735,26	14 431 571,27
	d/ środki transportu	862 318,28	704 993,48
	e/ inne środki trwałe	9 180 702,29	8 694 216,33
2	Środki trwałe w budowie	1 832 949,00	3 078 755,51
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	138 800,00	90 894,23
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	11 566 267,51	12 730 877,06
1	Nieruchomości	4 501 696,12	5 580 705,67
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	7 064 571,39	7 150 171,39
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach	7 064 571,39	7 150 171,39
	- udziały lub akcje	2 466 971,39	2 442 071,39
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	4 597 600,00	4 708 100,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	834,65	378,39
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	834,65	378,39

Zmiany bilansowe grup składników majątku przedstawiono w tabelach:

Wartości niematerialne i prawne - tabela I

Rzeczowe aktywa trwałe - tabele II.1, II.2, II.3, II.4, II.5

Informacje o składnikach majątku oddanych do użytkowania przez inne podmioty zawierają tabele:

Nieruchomości i grunty oddane do użytkowania przez inne podmioty - tabela III.1

Składniki majątku trwałego - ruchome, oddane do użytkowania przez inne podmioty - tabela III.2

Nazwy składników nabytych i modernizowanych - tabela IV

Nazwy środków remontowanych zawarto w zestawieniu V

Informacje inwestycjach długoterminowych - tabela VI.1 i VI.2

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości:

Środki trwałe w momencie przyjęcia do użytkowania wycenia się w ich wartości początkowej.

Jest to cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego w budowie.

Wartość środków trwałych mogą korygować odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w momencie przyjęcia do użytkowania się analogicznie do środków trwałych, z tym że nie podlegają one ulepszeniu ani modernizacji.

Każde nabycie wartości niematerialnej i prawnej stanowi odrębny obiekt inwentarzowy.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

amortyzuje się wg przepisów ustawy o rachunkowości.

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustala się wg. poniższego zestawienia:

grupa	KŚT	nawza	stawka %
0	032	grunty	5
1	101-110	budynki: Instytutu, hal, magazynów, hot	1,5-10
2	211-291	elektroenergetyczne, rurociągi, place,	4-8,5
3	314-347	kotłownia, agregaty prądotwórcze, zasil	5-14
4	410-492	prasy, zwijarki, ciągarki, młynki,	5-50
5	513-590	separatory, uceraki, przesiewacze	1,7-18
6	604-669	wytrzymałościowe, naprężarki,	8,5-20
7	741-768	mikrociągniki, wózki, samochody	12,5-20
8	800-808	aparatura, meble	10-25

Środki trwałe w budowie wykazywane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Zaliczki na środki trwałe w budowie wykazywane są w ich warości nominalnej.

Tabela I

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia						
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody nie księgowane przez konto 08 "Śr.trwale w budowie"	Przemieszczenia z 083	Inne	Rozchody	stan na koniec roku obrotowego
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 294 152,91		1 185 914,75				9 480 067,66
2	Wartość firmy							
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	2 570 410,96		140 906,73		161 371,48 *)		2 872 689,17
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00
Razem :		10 864 563,87	0,00	1 326 821,48	0,00	161 371,48	0,00	12 352 756,83

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja								Wartość netto	
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2016	Przemieszczenia	Inne zwiększenia	Inne	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 030 023,80		138 328,40					8 168 352,20	264 129,11	1 311 715,46
2	Wartość firmy										
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	760 227,54		383 119,91		161 371,48 *)			1 304 718,93	1 810 183,42	1 567 970,24
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
Razem :		8 790 251,34	0,00	521 448,31	0,00	161 371,48	0,00	0,00	9 473 071,13	2 074 312,53	2 879 685,70

*) wartości niematerialne i prawne przyjęte do ewidencji całkowicie umorzone, zakupione z prac badawczych

Tabela II.1

Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie z inwestycji w nieruchomości	Przychody	Przemieszczenia z 084	Inne	Rozchody	stan na koniec roku obrotowego
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe	192 216 207,10	2 175 843,47	2 737 171,28	8 079 289,71	-6 499,32	937 716,53	204 264 295,69
	a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	985 840,90	95 228,35					1 081 069,25
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 982 718,41	2 080 615,12		2 610 798,33		24 427,39	53 649 704,47
	c) urządzenia techniczne i maszyny	63 148 073,16		945 415,60 *)	1 823 868,87		454 003,19 *)	65 463 354,44
	d) środki transportu	3 143 306,08		73 850,12 **)	328 040,41		256 679,79 **)	3 288 516,82
	e) inne środki trwałe	75 956 268,55		1 717 905,56 *)	3 316 582,10	-6 499,32	202 606,16 *)	80 781 650,73
2.	Środki trwałe w budowie	3 078 755,51		6 866 630,55	-8 072 790,39		39 646,67	1 832 949,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie - z B.O.	90 894,23						
	- w ciągu roku			192 080,38			144 174,61	
	- na B.Z.							138 800,00
4.	Inwestycje w nieruchomości	11 736 829,40	-2 175 843,47					9 560 985,93
	OGÓŁEM 1 + 2 + 3 + 4	207 122 686,24	0,00	9 603 801,83	6 499,32	-6 499,32	977 363,20	215 797 030,62
PRZYCHODY							ROZCHODY	

*) środki trwałe przyjęte do ewidencji całkowicie umorzone, po zakończonych pracach badawczych

**) samochód osobowy przyjęty na podstawie umowy leasingu

*) likwidacja na skutek zużycia

**) likwidacja z tytułu sprzedaży

Tabela II.2

Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie i amortyzacja						
		stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie do inwestycji w nieruchomości	Amortyzacja za rok 2016	Inne zwiększenia	Inne	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
0	1	9	10	11	12	13	14	15
1.	Środki trwałe	141 116 634,46	1 098 158,96	9 023 375,99	2 663 321,16	0,00	937 716,53	152 963 774,04
	a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	537 390,74	52 589,07	56 119,67			24 427,39	621 672,09
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 162 377,01	1 045 569,89	1 529 388,89				24 737 335,79
	c) urządzenia techniczne i maszyny	48 716 501,89		4 369 704,88	945 415,60	*)	454 003,19	53 577 619,18
	d) środki transportu	2 438 312,60		244 565,73			256 679,79	2 426 198,54
	e) inne środki trwałe	67 262 052,22		2 823 596,82	1 717 905,56	*)	202 606,16	71 600 948,44
4.	Inwestycje w nieruchomości	6 156 123,73	-1 098 158,96	1 325,04				5 059 289,81
	OGÓŁEM 1 + 4	147 272 758,19	0,00	9 024 701,03	2 663 321,16	0,00	937 716,53	158 023 063,85

*) środki trwałe przyjęte do ewidencji całkowicie umorzone, po zakończonych pracach badawczych

Tabela II.3

Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	16	17
1.	Środki trwałe	51 099 572,64	51 300 521,67
	a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	448 450,16	459 397,16
	b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 820 341,40	28 912 368,68
	c) urządzenia techniczne i maszyny	14 431 571,27	11 885 735,26
	d) środki transportu	704 993,48	862 318,28
	e) inne środki trwałe	8 694 216,33	9 180 702,29
4.	Inwestycje w nieruchomości	5 580 705,67	4 501 696,12
	OGÓŁEM 1 + 4	56 680 278,31	55 802 217,79

Tabela II.4

Rozchody środków trwałych w 2016 r.

Rodzaj zmniejszenia	Wartość początkowa	Umorzenie	Uwagi
likwidacja na skutek zużycia	681 036,74	681 036,74	
likwidacja na skutek zużycia	681 036,74	681 036,74	(Umorzenie 100%)
sprzedaż *)	256 679,79	256 679,79	
samochód ciężarowy Kamaz (nr inwentarzowy 742671)	17 000,00	17 000,00	
wózek widłowy Linde H35 (nr inwentarzowy 763655)	153 120,00	153 120,00	(Umorzenie 100%)
samochód osobowy VWPassat (nr inwentarzowy 741014)	86 559,79	86 559,79	
RAZEM	937 716,53	937 716,53	

*) w tym: przychód ze sprzedaży środków trwałych

1 626,02 (fv 1/001/85/32/06/16)

3 658,54

17 000,00

22 284,56

Tabela II.5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Położenie	Wartość i powierzchnia			
	stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
GLIWICE	662 832,53 81 842,29 m ²			662 832,53 81 842,29 m ²
SKAWINA	146 050,10 5 639,00 m ²			146 050,10 5 639,00 m ²
LEGNICA	958 000,00 3685,00 m ²			958 000,00 3685,00 m ²
POLKOWICE	74 500,00 38 468,00 m ²			74 500,00 38 468,00 m ²
POZNAŃ	151 976,48 6923,00 m ²			151 976,48 6923,00 m ²
WIERZENICA	46 531,44 541,00 m ²			46 531,44 541,00 m ²
Razem :	2 039 890,55			2 039 890,55

Tabela III.1

Wykaz środków trwałych objętych wynajmem

obiekt	stan na 31.12.2016r.		Wartość rynkowa według operatu szacunkowego części wynajmów.	Rok oddania	Czasookres użytkowania	Informacja o uzyskaniu wymaganej zgody
Nr inwentarzowy 101001 Budynek hali warsztatowej (hala VII-VIII) wartość brutto umorzenie wartość netto	powierzchnia ogółem 2893,40 m ²	w tym: wynajem 116,58 m ²		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 101002 Budynek warsztatu budowlano-remontowego (stolarnia) wartość brutto umorzenie wartość netto	1302,00 m ²	785,72 m ²		1999	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 101006 Budynek hali zakładów naukowo-badawczych (rudny, IX-X) wartość brutto umorzenie wartość netto	3364,90 m ²	1428,90 m ²		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 101009 Budynek hali produkcyjnej (hale V-VI) z częścią biurową wartość brutto umorzenie wartość netto	2268,00 m ²	1600,00 m ²	2 236 248,00	2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554/6/10(DSMP/7158/10) z dnia 04.10.2010
Nr inwentarzowy 101010 Budynek hali produkcyjnej, wielokondygnacyjny (hale I-IV) z częścią biurową wartość brutto umorzenie wartość netto	5052,30 m ²	506,80 m ²	2 600 082,00	2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554/6/10(DSMP/7158/10) z dnia 04.10.2010
Nr inwentarzowy 101011 Budynek stacji atmosfer ochronnych wartość brutto umorzenie wartość netto	172,50 m ²	48,53 m ²	119 370,00	2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554/6/10(DSMP/7158/10) z dnia 04.10.2010
Nr inwentarzowy 104002 Budynek magazynu ogólnotechnicznego wartość brutto umorzenie wartość netto	1940,00 m ²	713,3 m ²		1996	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 104004 Budynek stacji sprężarek (transport) wartość brutto umorzenie wartość netto	963,90 m ²	630,90 m ²	w tym zgoda MSP na 67 m ² powierzchni wynajmów, o wartości jak 56 213,00	1999 oraz 2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554/6/10(DSMP/7158/10) z dnia 04.10.2010, pozostałe nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 104007 Budynek magazynu gazów technicznych wartość brutto umorzenie wartość netto	117,00 m ²	102,00 m ²		2000	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 291009 Wiatła wartość brutto umorzenie wartość netto	344,00 m ²	344,00 m ²		1996	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 104009 Wiatła magazynowa o konstrukcji stalowej (siatka ogrodzeniowa) wartość brutto umorzenie wartość netto	289,00 m ²	285,00 m ²		2004	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 104015 Budynek magazynu głównego wartość brutto umorzenie wartość netto	2013,00 m ²	1646,0 m ²		2013	określony nieokreślony	
Nr inwentarzowy 105001 Budynek Instytutu - główny (pawilon A) wartość brutto umorzenie wartość netto	2711,98 m ²	160,00 m ²	w tym zgoda MSP na 261 m ² powierzchni wynajmów, o wartości jak 503 208,00	2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554/6/10(DSMP/7158/10) z dnia 04.10.2010, pozostałe nie wymagało zgody

Tabela III.1

Wykaz środków trwałych objętych wynajmem

Nr inwentarzowy 105002 Budynek Instytutu główny (pawilon B) wartość brutto umorzenie wartość netto	3807,19 m ² 5 967 472,31 2 936 584,78 3 030 887,53	71,00 m ² 111 266,94 54 764,15 56 522,79		2000	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 105005 Budynek socjalno-techniczny (IX-X) wartość brutto umorzenie wartość netto	485,00 m ² 635 118,95 287 360,41 347 758,54	215,90 m ² 282 697,00 127 919,82 154 777,18		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 109003 Hotel pracowniczy wartość brutto umorzenie wartość netto	1467,00 m ² 2 442 094,09 1 186 066,85 1 256 027,24	1467,00 m ² 2 442 094,09 1 186 066,85 1 256 027,24	4 394 000,00	2003	określony	Ostatnia zawarta umowa dzierżawy Nr 1612/2012 na podst. zgody MSP z dnia 23.12.2011 r. MSP/DMP-ABan-554-6(DMSP/6547/11)
Nr inwentarzowy 109008 Budynek baraku (bez podpiwniczenia) wartość brutto umorzenie wartość netto	280,00 m ² 44 423,11 44 423,11 0,00	280,00 m ² 44 423,11 44 423,11 0,00		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Nr inwentarzowy 109013 Budynek socjalny, dobudowany, parterowy (I-VI) wartość brutto umorzenie wartość netto	1455,00 m ² 650 913,93 260 130,32 390 783,61	65,80 m ² 29 436,52 11 763,97 17 672,55	911 064,00	2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMP-ABan-554 6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010
Nr inwentarzowy 110001 Budynek mieszkalny typu osiedlowego wartość brutto umorzenie wartość netto	25,14 m ² 12 312,78 7 136,45 5 176,33	25,14 m ² 12 312,78 7 136,45 5 176,33		od początku istnienia obiektu	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Budynek administracyjny ZMS nr inwentarzowy 149 008 wartość brutto umorzenie wartość netto	363,15 m ² 122 973,46 122 973,46 0,00	363,15 m ² 122 973,46 122 973,46 0,00		2012	do 31.05.2021	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Budynek socjalno-warsztatowy ZMS nr inwentarzowy 139 010 wartość brutto umorzenie wartość netto	249,83 m ² 66 623,51 66 623,51 0,00	249,83 m ² 66 623,51 66 623,51 0,00		2012	do 31.05.2021	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Budynek magazynowo-warsztatowy ZMS nr inwentarzowy 115 009 wartość brutto umorzenie wartość netto	106,83 m ² 19 951,78 19 951,78 0,00	106,83 m ² 19 951,78 19 951,78 0,00		2012	do 31.05.2021	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Budynek hali Metalurgii ZDH nr inwentarzowy 115 009 wartość brutto umorzenie wartość netto	3 853,6 m ² 3 326 645,03 2 452 574,93 874 070,10	18,00 m ² 15 538,62 11 455,87 4 082,75		2012	do 31.05.2021	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Pawilon biurowy nr inwentarzowy 149 066 wartość brutto umorzenie wartość netto	321,70 m ² 82 374,64 82 374,64 0,00	14,7 m ² 3 764,09 3 764,09 0,00		2015	do 28.04.2017	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Budynek magazynowy ZMS nr inwentarzowy 104 511 wartość brutto umorzenie wartość netto	20,28 m ² 6 728,00 3 431,07 3 296,93	20,28 m ² 6 728,00 3 431,07 3 296,93		2014	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust. 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
Numer inwentarzowy: 20/1010001 Pomocniczy budynek produkcyjny B wartość brutto umorzenie wartość netto	1185,9m ² 832 896,77 221 910,08 610 986,69	151,27 m ² 106 241,92 28 306,21 77 935,71		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Numer inwentarzowy: 1009 Laboratorium niewodnych układów wartość brutto umorzenie wartość netto	1730,4m ² 1 928 904,52 1 016 501,19 912 403,33	351,50m ² 391 822,66 206 484,15 185 338,51		1996	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o Urzędzie Min. Skarbu Państwa z 08.08.1996 r. zgoda nie była wymagana
Budynki wartość brutto	36 828 309,97	9 320 664,62				
Budynki umorzenie	18 928 530,70	4 898 560,63				
Budynki wartość netto	17 899 779,27	4 422 103,99	10 820 185,00			
Grunty wartość brutto	1 035 359,11	240 321,30				
Grunty umorzenie	726 909,64	160 729,18				
Grunty wartość netto	308 449,47	79 592,12				
Razem wartość brutto	37 863 669,08	9 560 985,93				
Razem umorzenie	19 655 440,34	5 059 289,81				
Razem wartość netto	18 208 228,74	4 501 696,11				

Tabela III.2

Składniki majątku trwałego - ruchome, oddane do użytkowania przez inne podmioty:

obiekt	stan na 31.12.2016	Wartość rynkowa według operatu szacunkowego	Rok oddania	Czasookres użytkowania	Informacja o uzyskaniu wymaganej zgody	
Nr inwentarzowy 444005 Agregat sprężarkowy AS 616B	sztuk 1 wartość brutto 1 398,44 umorzenie 1 398,44 wartość netto 0,00		1998	nieokreślony	nie wymagało zgody	1*
Nr inwentarzowy 469006 Wymiennikownia centralnego ogrzewania i ciepłej wody dla hotelu ARGENTUM-W1	sztuk 1 wartość brutto 57 347,42 umorzenie 57 347,42 wartość netto 0,00		2012	określony	Ostatnia zawarta umowa dzierżawy Nr 16/I/2012 na podst. zgody MSP z dnia 23.12.2011r. MSP/DMSP-ABan-554-6(DMSP/6547/11)	2*
Nr inwentarzowy 664087 Maszyna wytrzymałościowa F-4-1000	sztuk 1 wartość brutto 30 314,20 umorzenie 30 314,20 wartość netto 0,00		2003	nieokreślony	nie wymagało zgody	3*
Nr inwentarzowy 801306 Prototypowa instalacja pilotowa do hydromet. przerobu surowców	sztuk 1 wartość brutto 305 000,00 umorzenie 305 000,00 wartość netto 0,00		2003	nieokreślony	nie wymagało zgody	3*
Nr inwentarzowy 801289 Instalacja próżniowa	sztuk 1 wartość brutto 15 253,87 umorzenie 15 253,87 wartość netto 0,00		2007	nieokreślony	nie wymagało zgody	3*
Nr inwentarzowy 646005 Suwnica 5T, UDT 5607/G	sztuk 1 wartość brutto 21 715,75 umorzenie 21 715,75 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 646004 Suwnica 5T, UDT 3422/G	sztuk 1 wartość brutto 21 715,75 umorzenie 21 715,75 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 211028 Sieć kablowa 6 Kv	sztuk 1 wartość brutto 11 846,87 umorzenie 11 846,87 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 211027 Szynoprzewody (hala I-IV)	sztuk 1 wartość brutto 30 092,58 umorzenie 30 092,58 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 646009 Suwnica 5T, UDT 3453/G	sztuk 1 wartość brutto 41 205,33 umorzenie 41 205,33 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 646018 Suwnica 5T, UDT 3477/G	sztuk 1 wartość brutto 21 715,75 umorzenie 21 715,75 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 646003 Suwnica 5T, UDT 3569/G	sztuk 1 wartość brutto 9 439,00 umorzenie 9 439,00 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Nr inwentarzowy 646007 Suwnica 3T, UDT 4130/G	sztuk 1 wartość brutto 9 439,00 umorzenie 9 439,00 wartość netto 0,00		2010	nieokreślony	Zgoda Ministra Skarbu Państwa DMSP-ABan-554-6/10(DMSP/7158/10) z dnia 04.10.2010	4*
Wypożyczenie budynku hotelowego	pozycji 17 wartość brutto 74 317,57 umorzenie 73 881,93 wartość netto 435,64		2012	określony	Ostatnia zawarta umowa dzierżawy Nr 16/I/2012 na podst. zgody MSP z dnia 23.12.2011r. MSP/DMSP-ABan-554-6(DMSP/6547/11)	5*
Razem wartość brutto	650 801,53	0,00				
Razem umorzenie	650 365,89	0,00				
Razem wartość netto	435,64	0,00				

1* - Użytkownikiem jest najemca lokali. W chwili oddania w dzierżawę urządzenie w 90% umorzone.

2* - Urządzenie jest elementem wyposażenia nieruchomości dzierżawionej.

3* - W chwili wydzierżawienia urządzenia 100% umorzenia.

4* - Zgoda MSP jak w załączeniu w tabeli

5* - Powołana w uwagach zgoda obejmuje również wyposażenie znajdujące się w budynku hotelowym (specyfikacja w aktach IMN)

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe i nieruchomości					Źródło finansowania
	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (modernizacja)	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Razem	
Wartość razem	2 610 798,31	2 774 551,23	401 890,53	5 022 721,60	10 809 961,67	
Wartość modernizacji	2 472 938,20	552 126,95	0,00	1 384 929,12	4 409 994,27	
Modernizacja pomieszczeń anodowni	690 175,08				690 175,08	środki własne
Modernizacja układu chłodzenia wlewków		11 670,09			11 670,09	środki własne
Modernizacja Pieca tyglowego		11 221,65			11 221,65	środki własne
Modernizacja frezarki				8 187,99	8 187,99	środki własne
Modernizacja pomieszczeń laboratoryjnych	36 970,20				36 970,20	środki własne
Modernizacja stanowiska do analizy termicznej				833 596,73	833 596,73	środki własne
Modernizacja Mikroskopu Olympus				26 667,50	26 667,50	środki własne
Modernizacja szlifierek		6 290,97			6 290,97	środki własne
Modernizacja ściennicza jonowego				22 187,36	22 187,36	środki własne
Modernizacja prasy		46 934,80			46 934,80	środki własne
Rozbudowa mikroskopu				214 726,71	214 726,71	środki własne
Wentylacja w laboratorium	54 244,10				54 244,10	środki własne
Modernizacja Mikroskopu ICP				27 618,20	27 618,20	środki własne
Modernizacja laboratoriów NE	32 120,59				32 120,59	środki własne
Modernizacja łaźni	57 634,27				57 634,27	środki własne
Modernizacja pomieszczeń biurowych - Hala	21 113,78				21 113,78	środki własne
Modernizacje- Hotel	318 042,36				318 042,36	środki własne
Modernizacja instalacji p.poz.	7 862,63				7 862,63	środki własne
Zasilanie awaryjne serwerowni	33 682,17				33 682,17	środki własne
Modernizacja sieci zewnętrznych zasilania c.o.	132 637,40				132 637,40	środki własne
Ocieplenie ściany budynku garaży	19 307,27				19 307,27	środki własne
Modernizacja magazynu olejów	81 565,47				81 565,47	środki własne
Renowacja dachu - hala V-VI	136 616,82				136 616,82	środki własne
Modernizacja budynku garażu i kompresorowni	17 344,71				17 344,71	środki własne
Termomodernizacja magazynu technicznego	234 271,48				234 271,48	środki własne
Adaptacja hali nr II	141 018,05				141 018,05	środki własne
Modernizacja pieca obrotowo-wahadłowego		11 022,17			11 022,17	MNISW
Modernizacja mikroskopu elektronowego				194 530,00	194 530,00	MNISW
Modernizacja pieca elektrycznego		60 174,28			60 174,28	MNISW
Docieplenie ścian magazynu głównego	136 272,73				136 272,73	środki własne
Budynek administracyjny - klimatyzacja	95 137,60				95 137,60	środki własne
Instalacja odsiarczania		31 162,50			31 162,50	środki własne
Instalacja kotłów rafinacyjnych		3 433,98			3 433,98	środki własne
Piec hutniczy KPO 4		36 185,50			36 185,50	środki własne
Instalacja odchlorowania		134 163,46			134 163,46	środki własne
Instalacja pomiarów i rejestracji		5 524,80			5 524,80	środki własne
Instalacja monitoringu przemysłowego		11 928,57			11 928,57	środki własne
Komin pieców hutniczych E5	226 921,49				226 921,49	środki własne
Instalacja suszenia rozpryskowego		28 566,00			28 566,00	środki własne
Waga samochodowa 15T Głogów		14 729,01			14 729,01	środki własne
Pawilon biurowy TG Głogów				57 414,63	57 414,63	środki własne
Instalacja przerobu metali nieżelaznych		101 893,18			101 893,18	środki własne
Instalacja monitoringu przemysłowego		37 225,99			37 225,99	środki własne

Tabela IV

Zestawienie zakupów i modernizacji składników aktywów trwałych w 2016r.

Wartość zakupu	137 860,11	2 222 424,28	401 890,53	3 637 792,48	6 399 967,40	-
Samochód Skoda			113 257,69		113 257,69	środk własne
Ekspres do kawy				3 807,17	3 807,17	środk własne
Kaselon wiazdowy				4 106,80	4 106,80	środk własne
Serwer czasu pracy		29 046,24			29 046,24	środk własne
Cyklonowy separator				238 071,14	238 071,14	środk własne
Klimatyzator	10 667,00				10 667,00	środk własne
Komputery, notebooki	8 590,89				8 590,89	środk własne
Linia pilotowa do odsiarczania pasty ołowiowej				417 663,38	417 663,38	środk własne
Ługowniki				153 233,03	153 233,03	środk własne
Zestaw mebli biurowych				45 583,20	45 583,20	środk własne
Zestaw pompowy		176 913,36			176 913,36	środk własne
Młynec vibracyjny				55 522,22	55 522,22	środk własne
Serwer do oprogramowania Prolab		16 427,18			16 427,18	środk własne
Popma próżniowa				13 677,63	13 677,63	środk własne
Walcarki		64 002,00			64 002,00	środk własne
Platforma dźwigowa				114 979,62	114 979,62	środk własne
Zestaw mebli laboratoryjnych				44 505,22	44 505,22	środk własne
Układ chłodzenia				39 318,56	39 318,56	środk własne
Piec rurowy				210 162,02	210 162,02	środk własne
Mieszalnik gazów				4 693,48	4 693,48	środk własne
Aparat fotograficzny				4 888,79	4 888,79	środk własne
Waga przemysłowa	7 963,42				7 963,42	środk własne
Waga pomostowa	10 434,50				10 434,50	środk własne
Nagrzewnica indukcyjna	9 489,39				9 489,39	środk własne
Manipulator przejezdny			48 248,11		48 248,11	środk własne
Mikroskop stereoskopowy				37 567,94	37 567,94	środk własne
Generator prądowłóczy		61 782,55			61 782,55	środk własne
Spektrometr Contraa				211 206,60	211 206,60	środk własne
Urządzenie do badania analizy powierzchni				3 178,77	3 178,77	środk własne
Linia do wytwarzania powłok anodowych	562 694,03				562 694,03	środk własne
Pompy perystaltyczne	36 092,16				36 092,16	środk własne
Układ pomiarowy				12 195,72	12 195,72	MNIWS
Stanowisko do elektrochemicznego osadzania powłok miedzianych na drutach bimetalowych				7 322,47	7 322,47	MNIWS
Miernik temperatury				6 071,23	6 071,23	MNIWS
Drukarka 3D	11 796,00				11 796,00	MNIWS
Reaktor				11 685,00	11 685,00	MNIWS
Palnik plazmowy				12 063,17	12 063,17	MNIWS
Stanowisko do badań termograficznych				16 240,62	16 240,62	MNIWS
Elektrozier EP				16 506,00	16 506,00	MNIWS
Automatyczny zasypnik proszku do matryc				26 336,42	26 336,42	MNIWS
Model chłodziarki magnetycznej				11 193,00	11 193,00	MNIWS
Stanowisko do oznaczania temperatury dezaktywacji akumulatorów litowych				27 141,80	27 141,80	MNIWS
Stanowisko do otrzymywania stopu nikiel-ren				31 214,38	31 214,38	MNIWS
Automatyczna linia do cięcia taśm amorficznych				41 303,40	41 303,40	MNIWS
Przyrząd do pomiaru tlenu Heraeus				41 661,33	41 661,33	MNIWS
Dyfrazometr rentgenowski				46 830,26	46 830,26	MNIWS
Stanowisko do wytwarzania powłok ochronnych na stopach miedzi				122 458,19	122 458,19	MNIWS
Analizator gazów technologicznych z procesów hutniczych				137 333,00	137 333,00	MNIWS
Instalacja pilotowa pieca lukowo-oporowego	169 593,33				169 593,33	MNIWS
Instalacja pilotowa pieca z pionową laną	197 572,04				197 572,04	MNIWS
Separator cząstek stałych				180 000,00	180 000,00	MNIWS
Piec do beznatowej obróbki cieplnej				487 228,55	487 228,55	MNIWS
Przecinarka do rdzeni magnetycznych	469 478,70				469 478,70	MNIWS
Kserokopiarka Minolta				6 910,00	6 910,00	środk własne
Pompa membranowa INGERSOLL-RAND model PD20P-FPF-PAA	9 700,00				9 700,00	środk własne
Samochód ciężarowy zamiatarka Renault			24 403,00		24 403,00	środk własne
Serwer + sieć Lan	17 725,32				17 725,32	środk własne
Wózek widłowy Linde H 50 D			57 150,02		57 150,02	środk własne
Magazyn nr 14	50 980,47				50 980,47	środk własne
Plac przy magazynie nr 14	86 879,64				86 879,64	środk własne
Wózek widłowy Linde H 30 D			50 700,00		50 700,00	środk własne
Samochód ciężarowy Tatra 815 T2			34 281,59		34 281,59	środk własne
Koparka gasienicowa Komatsu PC240	149 176,24				149 176,24	środk własne
Szufla do załadunku pieców KPO2 i KPO3	5 629,50				5 629,50	środk własne
Waga oślowa przejazdowa 50T w Polkowicach	15 200,00				15 200,00	środk własne
Monitoring instal. do produkcji ścierniwa	10 739,08				10 739,08	środk własne
Piec tyglowy	124 000,00				124 000,00	środk własne
Piec mufowy SNOL13/1100				7 725,00	7 725,00	środk własne
Zestaw do oznaczania jonów chlorkowych				10 826,00	10 826,00	środk własne
Dysjestorion szczelinowy				12 693,73	12 693,73	środk własne
Klimatyzator Airwell	4 586,81				4 586,81	środk własne
Klimatyzator Airwell	4 800,15				4 800,15	środk własne
Walcarka elektryczna	12 545,31				12 545,31	środk własne
Szafa pod zabudowę				5 388,51	5 388,51	środk własne
Toyota Verso			73 850,12		73 850,12	Leasing
Stół warsztatowy				3 856,12	3 856,12	środk własne
Stół warsztatowy				3 850,79	3 850,79	środk własne
Urządzenie pomiarowe				5 136,16	5 136,16	środk własne
Urządzenie pomiarowe				5 136,16	5 136,16	środk własne
Urządzenie pomiarowe				5 136,16	5 136,16	środk własne
Urządzenie pomiarowe				5 136,16	5 136,16	środk własne
Pojemnik na akumulatory				4 138,80	4 138,80	środk własne
Tester Digatron				233 533,74	233 533,74	środk własne
Tester Digatron				340 362,67	340 362,67	środk własne
Stan do bad elekt modeli bat.				42 421,35	42 421,35	środk własne
Walcarka jubilerska	4 006,60				4 006,60	MNIWS
Pakowarka próżniowa	6 088,50				6 088,50	MNIWS
Desktop	4 108,00				4 108,00	MNIWS
Netbok	3 872,61				3 872,61	MNIWS
Oscyloskop cyfrowy	7 703,37				7 703,37	MNIWS
Komora do nasycania elektrod				22 347,01	22 347,01	MNIWS
Potencjostat/galwanostat jednokanalowy				41 032,80	41 032,80	MNIWS
Detektor tlenu				17 835,00	17 835,00	MNIWS
Wielokan urządzenie do bad elektr.				9 999,90	9 999,90	NCN
Komora do nasycania elektrod				9 750,31	9 750,31	MNIWS
ASAP 2000				7 628,00	7 628,00	MNIWS

Tabela V

**Zestawienie remontów składników aktywów trwałych
w ramach prowadzonych przedsięwzięć technicznych w 2016r.**

Nazwa środka trwałego		Finansowanie
Grupa 1 - 2	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej*	
IMN Gliwice	Budynki hal technologicznych, warsztatowych, magazynowych (hale I- X)	Środki własne
IMN Gliwice	Budynek instytutu - główny/ pawilon A/	Środki własne
IMN Gliwice	Budynek instytutu - główny/ pawilon B/	Środki własne
IMN Gliwice	Ogrodzenie zakładu	Środki własne
IMN Gliwice	Parking	Środki własne
IMN Gliwice	Zbiornik wody	Środki własne
IMN O/Poznań	REMONT BUD.A	Środki własne
IMN O/Poznań	REMONT BUD.E	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA KANALIZACJI SANITARNEJ	Środki własne
IMN O/Legnica	BUDYNEK HALI METALURGII	Środki własne
IMN O/Legnica	BUDYNKI MAGAZYNOWE	Środki własne
IMN O/Legnica	KOMIN STAŁOWY E-6	Środki własne
IMN O/Legnica	DROGI I PLACE WEWNĘTRZNE	Środki własne
Grupa 3 - 6	Maszyny i urządzenia techniczne**	
IMN Gliwice	Dźwig towarowy	Środki własne
IMN Gliwice	Suwnice	Środki własne
IMN O/Legnica	PIEC HUTNICZY KPO 2	Środki własne
IMN O/Legnica	PIEC HUTNICZY KPO 3	Środki własne
IMN O/Legnica	PIEC HUTNICZY KPO 4	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA KOTŁÓW RAFINACYJNYCH NR 1	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA KOTŁÓW RAFINACYJNYCH NR 2	Środki własne
IMN O/Legnica	SUWNICA CZERPAKOWA	Środki własne
IMN O/Legnica	SUWNICE LEJNICZE	Środki własne
IMN O/Legnica	SUWNICA JEDNOBELKOWA	Środki własne
IMN O/Legnica	SUWNICA POMOSTOWO-HAKOWA	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA ODPYLANIA I ODSIARCZANIA GAZÓW	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA ODCHLOROWANIA PYŁÓW ZWROTO	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJE DO PRODUKCJI ZNCL2	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA DO PRODUKCJI ŚCIERNIWA	Środki własne
IMN O/Legnica	INSTALACJA DO SUSZENIA ROZPRYSKOWEGO	Środki własne
Grupa 7	Środki transportu**	
IMN Gliwice	NAPRAWA SAMOCHODU	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA SAMOCHODU	Środki własne
IMN O/Legnica	WÓZKI WIDŁOWE	Środki własne
IMN O/Legnica	ŁADOWARKI	Środki własne
IMN O/Legnica	ZAMIATARKA	Środki własne
IMN O/Legnica	SAMOCHÓD DOSTAWCZY	Środki własne
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie**	
IMN Gliwice	Naprawa aparatu Perkin Elmer	Środki własne
IMN Gliwice	Naprawa analizatora Eltra	Środki własne
IMN Gliwice	Naprawa spektrometru Solar	Środki własne
IMN Gliwice	Naprawa spektrometru Primus	Środki własne
IMN Gliwice	Naprawa spektrometru Baird	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA SPEKTROMETRU	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA ASAP (aparatura analityczna)	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA ATLAS (Urządzenie pomiarowe)	Środki własne
IMN O/Poznań	NAPRAWA SYSTEMU WIBRACYJNEGO	Środki własne

- * Remonty budynków dotyczyły usług malarskich, wymiany: pokrycia podłóg, pokrycia dachu, elewacji, okien, instalacji, konserwacji elementów konstrukcji, stolarki, remontu nawierzchni, wykonania ścianek działowych, remontu parkingu
- ** Remonty powyższych urządzeń polegały na wymianie bądź naprawie zużywających się części.

Tabela VI.1

Inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody nie księgowane przez konto 08 "Śr.trwale w budowie"	Przemieszczenia (w tym inwestycje w nieruchomości)	Rozchody	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Nieruchomości**	5 580 705,67	0,00	0,00	-1 079 009,55	0,00	4 501 696,12
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 150 171,39	0,00	4 622 500,00	-4 708 100,00	0,00	7 064 571,39
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	- udziały						
	- akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne długoterminowe aktywa finans.						
	b) w pozostałych jednostkach	7 150 171,39	0,00	4 622 500,00	-4 708 100,00	0,00	7 064 571,39
	- udziały	2 431 157,63	0,00	24 900,00	0,00		2 456 057,63
	ZDI "INNOVATOR" sp. z o.o. - Gliwice	2 428 157,63					2 428 157,63
	PCPM sp. z o.o. - Wrocław	3 000,00					3 000,00
	SIGMA POWDERS sp. z o.o.	0,00		24 900,00			24 900,00
	- akcje	10 913,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 913,76
	Walc.Metali " Łabędy " - Gliwice	10 913,76					10 913,76
	ZWCh "WISTOM" - Tomaszów Maz. *)	0,00					0,00
	Z.Metalurgiczne "Skawina" - Skawina *)	0,00					0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	4 708 100,00	0,00	4 597 600,00	-4 708 100,00	0,00	4 597 600,00
	ZDI "INNOVATOR" - Gliwice	4 708 100,00		4 499 600,00	-4 708 100,00	0,00	4 499 600,00
	ZDI "INNOVATOR" - Gliwice	0,00		98 000,00			98 000,00
	IMN O/Poznań	0,00					
	odsetki od udzielonych pożyczek	0,00					0,00
	- inne długoterminowe aktywa finans.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem :	12 730 877,06	0,00	4 622 500,00	-5 787 109,55	0,00	11 566 267,51

*) aktualizacji dokonano w 100% w 2003 roku

**) inwestycje w nieruchomości zaprezentowano również w tabelach II.1,II.2,II.3

Tabela VI.2

Wykaz udziałów w spółkach kapitałowych IMN

Lp	Podmiot	Udział%	Ilość akcji udziałów	Data nabycia	Wartość nominalna pakietu zł	Wartość ewidencyjna pakietu w bilansie zł	Dodatkowe objaśnienia
IMN - jednostka macierzysta							
1	Zakład Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. 44-101 Gliwice, ul. Sowińskiego 5 NIP 631-21-26-323 REGON 273621176	100,00	1980	04.07.1997 - akt notarialny	2 475 000,00	2 428 157,63	z tego opłaty notarialne: 9 767,50 zł wartość ewid. udziałów 2 418 390,13
2	Polskie Centrum Promocji Miedzi 50-125 Wrocław ul. Św. Mikołaja 8-11 (p. 408) NIP 896-10-00-502 REGON 930477819	2,86	1	14.09.1995-emisja akcji 14.04.2003-uchwała o przekształ. w sp. z o.o. - zamiana akcji na udział	3 000,00	3 000,00	
3	Walcownia Metali Nieżelaznych "Labędy" S.A. 44-109 Gliwice ul. Metalowców 6	0,02	1091376	09.05.1996 - umowa o objęcie akcji	10 913,76	10 913,76	pismo z dnia 19.01.2012 r. dot. aktualnej wartości i ilości akcji na 31.12.2011 r. Walcowni Metali Nieżelaznych "Labędy" S.A.
4	Zakłady Włókien Chemicznych "Wistom" S.A. w upadłości 97-200 Tomaszów Maz. ul. Spalska 103/105	0,01839270	1092	10.04.1996 - data odbioru odcinka zbiorowego akcji	10 920,00	0,00	aktualizacja w 100 % w 2003 r.
5	Zakłady Metalurgiczne "Skawina" S.A. w likwidacji 32-050 Skawina ul. Pilsudskiego 23		2214	02.1999	22 140,00	0,00	aktualizacja w 100 % w 2003 r.
6	SIGMA POWDERS sp z o.o. 44-100 Gliwice ul. Sowińskiego 5	24,90	249	06.09.2016	24 900,00	24 900,00	Akt Notarialny z dnia 29.08.2016 r. Repetytorium A nr 5154/2016
	razem IMN				2 546 873,76	2 466 971,39	
IMN Oddział w Legnicy							
7	Stocznia Gdynia S.A. 81-969 Gdynia ul. Czechosłowacka 3	0,002304	925	31.08.1995	9 250,00	0,00	aktualizacja w 100 % w 2008 r.

Sporządzono : Gliwice, 25.04.2017 r.

Sporządził:

Główny Księgowy

Dyrektor

INST. TUT. METALI NIEŻELAZNYCH
Z-ca Głównego Księgowego

mgr Dorota Stanke

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna KsięgowaPodpisane
mgr Jolanta PodczaszyńskaINSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
DYREKTOR

Prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek