

Załącznik do Uchwały nr 3397/2017

Zarządu Województwa Opolskiego

z dnia 27 lutego 2017 r.

Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego

**ZASADY NADZORU WŁAŚCICIELSKIEGO
NAD SPÓŁKAMI Z UDZIAŁEM
WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO**

Opole luty 2017 r.

*Zasady nadzoru właścicielskiego nad spółkami
z udziałem Województwa Opolskiego
zostały opracowane przez Biuro Skarbu Województwa
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego*

Słowniczek:

Ilekoć w Zasadach Nadzoru Właścicielskiego nad spółkami z udziałem Województwa Opolskiego mowa jest o:

- **jednoosobowej spółce Województwa Opolskiego** – należy przez to rozumieć spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością albo spółkę akcyjną, której jedynym wspólnikiem lub akcjonariuszem jest Województwo Opolskie,
- **spółce z większościami udziałem Województwa Opolskiego** – należy przez to rozumieć spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością albo spółkę akcyjną, w której Województwo Opolskie dysponuje bezpośrednio lub pośrednio większością głosów na zgromadzeniu wspólników lub na walnym zgromadzeniu,
- **spółce z udziałem Województwa Opolskiego** – należy przez to rozumieć spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością albo spółkę akcyjną, w której Województwo Opolskie jest wspólnikiem lub akcjonariuszem,
- **roku obrotowym** – należy przez to rozumieć rok obrotowy w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wykaz skrótów:

BSW – Biuro Skarbu Województwa w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego

ksh – Kodeks Spółek Handlowych

RN – Rada Nadzorcza

Sp. z o.o. – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

UMWO – Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego

ZWZ – Zwyczajne Walne Zgromadzenie

ZZW – Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników

Spis treści

	Str.	
Rozdział I	Zasady ogólne 5	
§ 1.	Wykonywanie uprawnień wspólnika lub akcjonariusza w spółkach prawa handlowego, w których Województwo Opolskie posiada udziały lub akcje... 5	
§ 2.	Cele nadzoru właścicielskiego	5
Rozdział II	Nadzór sprawowany przez Zarząd Województwa Opolskiego za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego 6	
§ 3.	Nadzór sprawowany przez Zarząd Województwa Opolskiego za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – postanowienia ogólne	6
§ 4.	Nadzór merytoryczny	7
§ 5.	Nadzór ekonomiczno-finansowy	8
§ 6.	Nadzór formalny	8
Rozdział III	Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń 9	
§ 7.	Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń – postanowienia ogólne	9
§ 8.	Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego	9
§ 9.	Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń w spółkach innych niż jednoosobowe spółki Województwa Opolskiego	10
Rozdział IV	Nadzór sprawowany przez rady nadzorcze 10	
§ 10.	Postanowienia ogólne oraz obowiązki rady nadzorczej	10
§ 11.	Warunki powoływania członków rad nadzorczych	11
§ 12.	Organizacja pracy rad nadzorczych	13
§ 13.	Ocena pracy rad nadzorczych	13
Rozdział V	Działalność Zarządu spółki 14	
§ 14.	Postanowienia ogólne oraz obowiązki zarządu spółki	14
§ 15.	Warunki powoływania członków zarządu spółki	15
§ 16.	Wynagrodzenie członków zarządu spółki	16
§ 17.	Ocena pracy członków zarządu spółki	16
Rozdział VI	Postanowienia końcowe 16	
§ 18.	Postanowienia końcowe	16
Załączniki		
1.	Wzór Sprawozdania Zarządu z działalności spółki	17
2.	Wzór Kwartalnej informacji o spółce (opracowana przez Radę Nadzorczą) ..	21
3.	Wzór Kwestionariusza osobowego kandydata na członka Rady Nadzorczej / Zarządu spółki z udziałem Województwa Opolskiego	22
4.	Wzór Oświadczenia wyrażającego zgodę na pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej / Zarządu spółki, w której Województwo Opolskie posiada udziały/akcje wraz z zobowiązaniem się do zachowania tajemnicy	24
5.	Wzór Oświadczenia o niekaralności	25
6.	Wzór Oświadczenia o pełnieniu funkcji w organach innych spółek	26
7.	Wzór Oświadczenia o zatrudnieniu w organach partii politycznych	27
8.	Wzór Oświadczenia lustracyjnego	28
9.	Wzór Oświadczenia o ograniczeniach i zakazach pełnienia funkcji	29
10.	Wzór Oświadczenia o przyjęciu obowiązku kształtowania w spółce wynagrodzeń członków organu zarządzającego	30
11.	Wzór Kwartalnej informacji o spółce (opracowana przez Zarząd spółki)	31

Rozdział I

Zasady ogólne

§ 1

Wykonywanie uprawnień wspólnika lub akcjonariusza w spółkach prawa handlowego, w których Województwo Opolskie posiada udziały lub akcje

1. Podstawą prawną wykonywania uprawnień wspólnika lub akcjonariusza w spółkach prawa handlowego, w których Województwo Opolskie posiada udziały/akcje są w szczególności:
 - 1) Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa,
 - 2) Ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej,
 - 3) Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych,
 - 4) Ustawa z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników,
 - 5) Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
 - 6) Ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.
2. Zarząd Województwa Opolskiego pełni funkcję zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego oraz wykonuje uprawnienia wspólnika/akcjonariusza w spółkach, w których Województwo Opolskie posiada udziały/akcje.
3. W spółkach, w których Województwo Opolskie nie jest jedynym wspólnikiem lub akcjonariuszem, Województwo reprezentuje odpowiednio na zgromadzeniach wspólników albo walnych zgromadzeniach upoważniony przez Zarząd Województwa Opolskiego pełnomocnik.
4. Z posiadania przez Województwo Opolskie udziałów i akcji w spółkach oraz pełnienia przez Zarząd Województwa Opolskiego funkcji zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia wynikają uprawnienia właścicielskie, w tym nadzorcze Zarządu Województwa Opolskiego.

§ 2

Cele nadzoru właścicielskiego

1. Do głównych celów nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Województwo Opolskie nad spółkami z jego udziałem należy zaliczyć:
 - 1) wzrost efektywności działania, skuteczności zarządzania i wartości spółek z udziałem Województwa,
 - 2) racjonalne wykorzystywanie zasobów majątkowych Województwa i poszukiwanie optymalnego sposobu jego wykorzystania, dla zapewnienia prawidłowej realizacji zadań, w tym wynikających z realizacji zadań własnych Województwa,
 - 3) skuteczne wykorzystywanie praw właścicielskich Województwa do realizacji zadań i celów, dla których zostały powołane spółki,
 - 4) osiągnięcie przejrzystości funkcjonowania spółek, w których Województwo Opolskie jest wspólnikiem/akcjonariuszem,
 - 5) przygotowanie spółek do procesów przekształceń, określenie optymalnego sposobu i trybu przekształcenia, celem osiągnięcia najlepszego modelu funkcjonowania spółki.
2. Osiągnięciu wymienionych celów w ust. 1 powinno służyć:

- 1) wdrażanie rozszerzonych w stosunku do obowiązujących przepisów prawa, form i procedur nadzoru właścicielskiego,
- 2) dobór merytorycznie przygotowanych członków rad nadzorczych dla zapewnienia właściwego funkcjonowania nadzoru właścicielskiego,
- 3) dobór kadry zarządzającej spółek w sposób umożliwiający najlepszą ocenę posiadanych kwalifikacji i wiedzy kandydatów,
- 4) wdrożenie mechanizmów monitorowania oraz oceny działalności ekonomicznej i finansowej spółek z udziałem Województwa umożliwiającymi szybkie reagowanie na negatywne zjawiska.

Rozdział II
Nadzór sprawowany przez Zarząd Województwa Opolskiego
za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego
Województwa Opolskiego

§ 3

Nadzór sprawowany przez Zarząd Województwa Opolskiego za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – postanowienia ogólne

1. Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego prowadzenie spraw spółek, w których Województwo Opolskie jest współnikiem/akcjonariuszem wynikających z nadzoru korporacyjnego należy do kompetencji Biura Skarbu Województwa.
2. Do zadań BSW, szczegółowo określonych w Regulaminie Organizacyjnym UMWO oraz Zarządzeniu Dyrektora BSW, należy w szczególności:
 - 1) prowadzenie spraw organizacyjnych spółek,
 - 2) nadzór nad procesami restrukturyzacji, przekształceń organizacyjnych i kapitałowych spółek, w tym prywatyzacyjnymi,
 - 3) wykonywanie czynności związanych z realizacją praw i obowiązków współnika/akcjonariusza,
 - 4) dokonywanie oceny ekonomiczno – finansowej spółek.
3. BSW koordynuje współpracę oraz pełnienie nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Województwa Opolskiego, z uwzględnieniem podziału nadzoru właścicielskiego na nadzór merytoryczny, nadzór ekonomiczno-finansowy i nadzór formalny, pomiędzy komórkami organizacyjnymi UMWO.
4. Komórkami organizacyjnymi UMWO właściwymi w zakresie współpracy z BSW oraz sprawującymi merytoryczny nadzór nad spółkami, w których Województwo Opolskie ma udziały/akcje są następujące departamenty UMWO:
 - 1) Departament Zdrowia i Polityki Społecznej – w odniesieniu do spółek, które są podmiotami leczniczymi, funkcjonującymi w formie spółek kapitałowych, w zakresie prowadzonej przez nie działalności leczniczej:
 - a) Centrum Terapii Nerwic Sp. z o.o. z siedzibą w Mosznej,
 - b) Stobrowskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. z siedzibą w Kup,
 - c) Szpital Wojewódzki w Opolu Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu,
 - d) Opolskie Centrum Rehabilitacji w Korfantowie Sp. z o.o. z siedzibą w Korfantowie.

- 2) Departament Infrastruktury i Gospodarki w odniesieniu do spółek:
 - a) Opolski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu,
 - b) Przewozy Regionalne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
 - c) Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna „INVEST PARK” Sp. z o.o. z siedzibą w Wałbrzychu,
 - d) Opolski Regionalny Fundusz Rozwoju Sp. z o.o. z siedzibą w Opolu.
- 3) Departament Kultury Sportu i Turystyki w odniesieniu do spółek:
 - a) Moszna Zamek Sp. z o.o. z siedzibą w Mosznej.
5. Każdy Departament UMWO właściwy w zakresie nadzoru merytorycznego, o którym mowa w ust. 4, zobowiązany jest wydać opinię w sprawie leżącej w zakresie jego kompetencji, jeśli BSW o taką opinię wystąpi.
6. BSW, w zakresie kontroli przysługującej wspólnikowi/akcjonariuszowi w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego, współpracuje z odpowiednimi komórkami UMWO, uprawnionymi do prowadzenia kontroli w tych spółkach.

§ 4

Nadzór merytoryczny

1. Nadzór merytoryczny sprawują komórki organizacyjne UMWO, o których mowa w § 3 ust. 4.
2. Departamenty UMWO właściwe w zakresie nadzoru merytorycznego dokonują oceny działalności spółki, pozwalającej na podejmowanie decyzji merytorycznych, o których mowa w ust. 3.
3. Do zadań dyrektorów departamentów UMWO w zakresie nadzoru merytorycznego nad spółkami należy podejmowanie działań w zakresie przedmiotu działalności spółki, w szczególności:
 - 1) koordynowanie działalności spółek ze Strategią Rozwoju Województwa Opolskiego i innymi regionalnymi dokumentami strategicznymi Województwa Opolskiego oraz z zadaniami określonymi aktem założycielskim/umową/statutem spółki,
 - 2) bieżąca współpraca ze spółką przy realizacji jej zadań statutowych,
 - 3) wyrażanie stanowiska w sprawie działalności spółki,
 - 4) opiniowanie i uzgadnianie projektów dokumentów w sprawach objętych porządkiem obrad zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia, w szczególności:
 - a) informacji przekazywanych na posiedzenie Zarządu Województwa Opolskiego,
 - b) rekomendacji (stanowiska) Zarządu Województwa Opolskiego do głosowania na zgromadzeniu wspólników/walnym zgromadzeniu spółki,
 - c) uchwał kierowanych na zgromadzenie wspólników/walne zgromadzenie– w terminie wskazanym przez BSW, od dnia przekazania przez BSW dokumentacji celem jej zaopiniowania,
 - 5) podejmowanie decyzji merytorycznych odnośnie zwiększenia lub zmniejszenia udziału Województwa w spółkach,
 - 6) podejmowanie stosownych działań w odpowiedzi na informacje przekazywane przez członków RN danej spółki, o których mowa w § 10 ust. 4 i ust. 5.
4. Departamenty UMWO właściwe w zakresie nadzoru merytorycznego są zobowiązane do bieżącej wymiany informacji dotyczących spółek z BSW.
5. Do obowiązków dyrektorów departamentów UMWO w zakresie nadzoru merytorycznego nad spółkami należy niezwłoczne poinformowanie Rady Nadzorczej danej spółki oraz BSW, w przypadku powzięcia informacji o jakichkolwiek nieprawidłowościach w zakresie

czynności zarządu spółki, nad którą dany departament sprawuje nadzór merytoryczny, celem zajęcia przez RN stanowiska w danej sprawie.

6. Dyrektorom departamentów UMWO w zakresie nadzoru merytorycznego przysługuje inicjatywa w zakresie przystępowania przez Województwo Opolskie jako współnika/akcjonariusza do nowych spółek.
7. Każdy z departamentów UMWO właściwy w zakresie merytorycznego nadzoru zobowiązany jest wskazać do wiadomości BSW osobę/osoby będące odpowiedzialne za kontakty ze spółką oraz informować o każdorazowej zmianie.

§ 5

Nadzór ekonomiczno-finansowy

1. Nadzór ekonomiczno-finansowy sprawuje Biuro Skarbu Województwa w porozumieniu z departamentami UMWO właściwymi w zakresie nadzoru merytorycznego.
2. Nadzór ekonomiczno-finansowy polega na monitorowaniu sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki i analizie efektywności jej funkcjonowania, z uwzględnieniem planów rzeczowo-finansowych i planów restrukturyzacyjnych spółki, stanowiących podstawę do rekomendacji stosownych działań.
3. Do kompetencji BSW w zakresie zadań nadzoru ekonomiczno-finansowego należy dokonanie analizy i oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki poprzez:
 - 1) analizę okresowych (kwartalnych) informacji o wynikach ekonomiczno-finansowych spółek,
 - 2) analizę rocznych sprawozdań finansowych, celem ich zatwierdzenia przez ZZW/ZWZ.
4. Szczególnemu nadzorowi podlegają jednoosobowe spółki Województwa Opolskiego oraz spółki z większościovym udziałem Województwa Opolskiego. Województwo Opolskie na bieżąco może żądać stosownych wyjaśnień i dokumentów od zarządu spółki oraz RN dotyczących działalności spółki.
5. W sytuacji, gdy Województwo Opolskie nie posiada swojego przedstawiciela w RN spółki z udziałem Województwa, a zbieranie informacji, o których mowa w ust. 3 pkt 1 jest utrudnione, BSW może ograniczyć się do opracowania informacji rocznej, o której mowa w ust. 3 pkt 2 na podstawie danych ujętych w rocznym sprawozdaniu spółki, sporządzanym zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości¹.

§ 6

Nadzór formalny

1. Nadzór formalny nad spółkami sprawuje Biuro Skarbu Województwa.
2. BSW współpracuje ze spółkami w zakresie funkcjonowania ich organów.
3. BSW w ramach nadzoru formalnego zobowiązane jest do:
 - 1) prowadzenia ewidencji spółek oraz dokumentacji organizacyjnej tych podmiotów – kserokopii protokołów i uchwał,
 - 2) prowadzenia rejestru kandydatów na członków Rad Nadzorczych,
 - 3) opiniowania przedłożonych przez zarząd spółki dokumentacji, potrzebnej do odbycia zgromadzenia współników/walnego zgromadzenia,
 - 4) opiniowania projektów przystępowania Województwa Opolskiego do spółek, tworzenia przez Województwo nowych spółek, łączenia, podziału przekształcenia spółek z udziałem Województwa,

¹ Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

- 5) uzyskania opinii departamentów UMWO właściwych w zakresie nadzoru merytorycznego, o których mowa w § 3 ust. 4. w zakresie obejmującym przedłożoną dokumentację i spraw stanowiących przedmiot posiedzenia,
 - 6) wykonywania innych zadań wynikających z uchwał Zarządu Województwa Opolskiego i zarządzeń Marszałka Województwa Opolskiego.
4. W spółkach innych niż jednoosobowe spółki Województwa Opolskiego, BSW zobowiązane jest w odpowiednim terminie do:
- 1) przygotowania upoważnienia Zarządu Województwa Opolskiego dla osoby reprezentującej Województwo Opolskie na zgromadzeniach wspólników/walnych zgromadzeniach spółek,
 - 2) przygotowania, we współpracy z departamentem właściwym w zakresie nadzoru merytorycznego, rekomendacji (stanowiska) Zarządu Województwa Opolskiego do głosowania na zgromadzeniu wspólników/walnym zgromadzeniu spółki,
 - 3) przekazania kompletu dokumentów będących przedmiotem zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia Zarządowi Województwa Opolskiego, tj. osobie reprezentującej Zarząd Województwa Opolskiego, najpóźniej 1 dzień przed planowanym terminem posiedzenia.
5. W przypadku stwierdzenia braków formalnych i/lub przedstawieniu przez departamenty, o których mowa w ust. 3 pkt 4, istotnych uwag do złożonego zawiadomienia lub dokumentacji, BSW zażąda od zarządu spółki ich usunięcia lub uwzględnienia zgłoszonych uwag w terminie do 3 dni, od dnia przekazania zarządowi spółki informacji na temat braków lub uwag.

Rozdział III

Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń

§ 7

Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń – postanowienia ogólne

1. Biuro Skarbu Województwa, na potrzeby Zarządu Województwa Opolskiego, prowadzi rejestr odbytych zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń spółek oraz podjętych uchwał i przechowuje kopie tych dokumentów.
2. Terminy, tryb zwoływania i miejsce odbycia zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń spółek określają przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych oraz postanowienia aktów założycielskich/umów/statutów spółek.
3. Protokoły z obrad zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń spółek oraz cała dokumentacja dotycząca zgromadzenia przechowywane są w siedzibie spółki.

§ 8

Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego

1. Funkcję zgromadzenia wspólników/walnych zgromadzeń w jednoosobowych spółkach Województwa pełni Zarząd Województwa Opolskiego, który podejmuje decyzje zgodnie ze Statutem Województwa Opolskiego.

2. Zarząd spółki we współpracy z BSW zapewnia obsługę zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń jednoosobowych spółek Województwa Opolskiego. Przekazanie kompletu dokumentów będących przedmiotem zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia należy do zadań zarządu spółki.
3. Zarząd spółki odpowiada za prawidłowe przygotowanie projektów dokumentacji, w tym projektów uchwał zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia, w szczególności pod kątem zgodności z prawem.
4. Dokumenty, o których mowa w ust. 2, podpisane przez prezesa spółki oraz zatwierdzone pod kątem formalno-prawnym, w szczególności projekty uchwał, zarząd spółki przedkłada, w formie papierowej oraz w formie elektronicznej na adres BSW: bsw@opolskie.pl.
5. W celu odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników/Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, zarząd spółki przedkłada, Zarządowi Województwa Opolskiego dokumenty określone w ksh, z tym, że sprawozdanie zarządu z działalności spółki w minionym roku obrotowym, zarząd spółki sporządza zgodnie ze wzorem, który stanowi załącznik nr 1.
6. Dokumenty, o których mowa w ust. 5 zarząd spółki przedkłada Województwu Opolskiemu w terminie do końca czwartego miesiąca od dnia bilansowego.
7. Protokoły z obrad zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń sporządzane są przez pracownika spółki i każdorazowo przekazywane są do BSW. Spółka ma obowiązek prowadzenia księgi protokołów.

§ 9

Organizacja zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń w spółkach innych niż jednoosobowe spółki Województwa Opolskiego

1. Obsługę zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń w spółkach innych niż jednoosobowe spółki Województwa Opolskiego prowadzi spółka.
2. Na zgromadzeniach wspólników/walnych zgromadzeniach, Województwo Opolskie reprezentuje upoważniony przez Zarząd Województwa Opolskiego przedstawiciel posiadający stosowne pełnomocnictwo, o którym mowa w § 6 ust. 4 pkt 1).
3. Pełnomocnik Województwa, o którym mowa w ust. 2 wraz z dokumentacją, o której mowa w § 6 ust. 4 pkt 3) otrzymuje wskazania Zarządu Województwa Opolskiego, co do wykonywania prawa głosu na zgromadzeniach wspólników/walnych zgromadzeniach spółek.

Rozdział IV

Nadzór sprawowany przez rady nadzorcze

§ 10

Postanowienia ogólne oraz obowiązki rady nadzorczej

1. W spółce z udziałem Województwa Opolskiego działa rada nadzorcza z zastrzeżeniem ust. 2.
2. W spółce z udziałem Województwa Opolskiego będącej podmiotem leczniczym, może być powołana RN, jeżeli akt założycielski/umowa/statut spółki tak stanowi.
3. RN sprawuje stały nadzór nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności zgodnie z ksh, ustawą o rachunkowości oraz aktem założycielskim/umową/statutem spółki.

4. RN w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego oraz w spółkach z większościovym udziałem Województwa Opolskiego obowiązana jest do wypełniania obowiązków sprawozdawczych wobec Województwa Opolskiego jako współlnika/akcjonariusza, w szczególności takich jak:
 - 1) niezwłocznego przekazywania informacji o działaniach RN w zakresie:
 - a) powoływania, odwoływania albo zawieszania w czynnościach członków zarządu spółki,
 - b) delegowania członków RN do czasowego wykonywania czynności członków zarządu spółki,
 - 2) informowania o strategicznych decyzjach Spółki oraz o istotnych problemach w działalności spółki, w tym podejrzeniu naruszenia interesu spółki i Województwa Opolskiego jako współlnika/akcjonariusza,
 - 3) bieżącego przekazywania kopii protokołów z posiedzeń RN i uchwał RN wraz z załącznikami, niezwłocznie po ich przyjęciu,
 - 4) bieżącego przekazywania kopii regulaminów wewnętrznych dotyczących funkcjonowania organów spółki,
 - 5) przekazywania kwartalnej informacji o spółce z udziałem Województwa Opolskiego, w terminie do 23-go dnia miesiąca następującego po upływie kwartału, w formie papierowej oraz w formie elektronicznej na adres BSW: bsw@opolskie.pl – wzór informacji stanowi załącznik nr 2,
 - 6) rozpatrywania skarg i informowania Zarządu Województwa Opolskiego o ich wynikach,
 - 7) przekazywania innych informacji na żądanie Zarządu Województwa Opolskiego.
5. W spółkach z udziałem Województwa Opolskiego, innych niż wymienionych w ust. 4, przedstawiciele Województwa w RN spółki powinni:
 - 1) informować o naruszeniach przez zarząd spółki obowiązującego prawa,
 - 2) właściwie wykorzystywać postanowienia wynikające z aktu założycielskiego/ umowy/statutu spółki w celu skutecznego zabezpieczenia interesów Województwa Opolskiego,
 - 3) informować o istotnych problemach w działalności spółki, w tym podejrzeniu naruszenia interesu spółki i Województwa Opolskiego jako współlnika/akcjonariusza,
 - 4) inicjować realizację przez zarząd spółki obowiązków sprawozdawczych i informacyjnych,
 - 5) przekazywać kwartalną informację o sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki,
 - 6) przekazywać inne informacje na żądanie Zarządu Województwa Opolskiego.
6. Informacje, o których mowa w ust. 4 i 5 należy przekazywać do BSW.

§ 11

Warunki powoływania członków rad nadzorczych

1. Kandydat na członka RN musi spełniać warunki określone w przepisach powszechnie obowiązujących, uzależnione od specyfiki podmiotu, w szczególności określone w:
 - 1) ustawie o gospodarce komunalnej,
 - 2) ustawie o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
 - 3) ustawie o działalności leczniczej,
 - 4) ustawie o samorządzie województwa,

- 5) ustawie o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne,
 - 6) ustawie Kodeks spółek handlowych,
 - 7) ustawie o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi,
 - 8) ustawie o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników,
 - 9) ustawie o ujawnianiu informacji o dokumentach organów bezpieczeństwa państwa z lat 1944-1990 oraz treści tych dokumentów.
2. Doboru członków RN dokonuje się, w pierwszej kolejności, spośród kandydatów z rejestru kandydatów na członków Rad Nadzorczych prowadzonego przez BSW.
 3. Kandydaci na przedstawiciela Województwa Opolskiego w RN powinni spełnić następujące wymogi:
 - 1) określone w art. 19 i 20 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
 - 2) korzystać z pełni praw publicznych i posiadać pełną zdolność do czynności prawnych,
 - 3) nie podlegać określonym w przepisach prawa ograniczeniom lub zakazom zajmowania stanowiska członka rady nadzorczej w spółkach prawa handlowego.
 4. Tryb powoływania członka RN określają zapisy umowy/statutu/aktu założycielskiego spółki w drodze powzięcia uchwały przez zgromadzenie wspólników/walne zgromadzenie albo poprzez wskazanie kandydata na piśmie.
 5. Z kandydatami na członków RN do jednoosobowych spółek Województwa Opolskiego, Zarząd Województwa Opolskiego przeprowadzi rozmowy kwalifikacyjne.
 6. Od kandydata powoływanego na członka RN wymaga się złożenia w BSW, najpóźniej w dniu powołania w skład RN, następujących dokumentów i oświadczeń:
 - 1) kwestionariusz osobowy kandydata na członka rady nadzorczej spółki z udziałem Województwa Opolskiego – wzór kwestionariusza stanowi załącznik nr 3,
 - 2) oświadczenie wyrażające zgodę na pełnienie funkcji w radzie nadzorczej spółki, w której Województwo Opolskie posiada udziały/akcje wraz z zobowiązaniem się do zachowania tajemnicy – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 4,
 - 3) oświadczenie o niekaralności – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 5,
 - 4) oświadczenie o pełnieniu funkcji w organach innych spółek – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 6,
 - 5) oświadczenie o zatrudnieniu w organach partii politycznych – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 7,
 - 6) oświadczenie lustracyjne – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 8,
 - 7) oświadczenie o ograniczeniach i zakazach pełnienia funkcji – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 9
 - 8) oświadczenie o przyjęciu obowiązku kształtowania w spółce wynagrodzeń członków organu zarządzającego – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 10.
 7. Członek RN jest zobowiązany do powiadomienia BSW o wszelakich zdarzeniach utrudniających lub uniemożliwiających wykonywanie obowiązków członka RN.
 8. Członek RN w przypadku podjęcia decyzji o rezygnacji z funkcji członka RN, obowiązany jest do złożenia rezygnacji zarządowi spółki oraz przekazania jej do wiadomości Zarządu Województwa Opolskiego za pośrednictwem BSW.
 9. Członek RN jest zobowiązany do powiadomienia BSW o wszelakich zmianach danych personalnych, w tym danych teleadresowych.

§ 12

Organizacja pracy rad nadzorczych

1. Organizację pracy i obowiązki RN w spółkach z udziałem Województwa, w tym dotyczące sprawozdawczości, określają obowiązujące przepisy prawa, akt założycielski/umowa /statut spółki oraz regulamin rady nadzorczej.
2. Członek RN w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego jest zobowiązany do złożenia spółce oświadczenia o zobowiązaniu do zachowania tajemnicy związanej z wykonywaniem przez niego obowiązków w trakcie trwania mandatu, a także w okresie 3 lat po jego ustaniu, wszelkich informacji związanych z wykonywaniem obowiązków członka RN, a w szczególności stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji oraz wewnętrznych przepisów spółki w tym zakresie.

§ 13

Ocena pracy rad nadzorczych

1. RN po zakończeniu każdego roku obrotowego sporządza sprawozdanie ze swojej działalności w minionym roku obrotowym, celem przedstawienia go zgromadzeniu wspólników/walnemu zgromadzeniu.
2. Sprawozdanie z działalności RN w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego oraz w spółkach z większościowym udziałem Województwa Opolskiego, o którym mowa w ust. 1, powinno zawierać m.in.:
 - 1) informację o kadencji RN i kolejnym roku działalności w kadencji,
 - 2) skład osobowy RN, pełnione funkcje w RN, zmiany w składzie RN w trakcie roku obrotowego,
 - 3) informację o liczbie odbytych posiedzeń RN oraz liczbie podjętych uchwał,
 - 4) informację o obecności członków RN na posiedzeniach, o usprawiedliwieniu lub nieusprawiedliwieniu nieobecności,
 - 5) istotne problemy, którymi zajmowała się RN i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające,
 - 6) zestawienie uchwał podjętych przez RN (z podaniem numeru uchwały, daty podjęcia oraz tematu jakiego dotyczyła uchwała),
 - 7) informację o wykonaniu uchwał zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia odnoszących się do działalności RN - jeśli takie uchwały były podjęte, a także informację o wykonaniu poleceń i zadań zleconych RN przez Województwo Opolskie, ze szczególnym uwzględnieniem:
 - a) monitorowania sytuacji ekonomiczno-finansowej w spółce (w przypadku pogorszenia sytuacji należy podać, jakie działania dyscyplinujące wobec zarządu spółki podjęła RN),
 - b) realizacji obowiązków sprawozdawczych, w tym terminowości przekazywania informacji o spółce, informacji o udzielanych gwarancjach i poręczeniach,
 - 8) informację o realizacji programu strategicznego lub naprawczego,
 - 9) dokonane przez RN zawieszenia członków zarządu spółki w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków RN do pełnienia funkcji członków zarządu spółki - jeżeli takie zdarzenia miały miejsce,
 - 10) informację o liczbie otrzymanych skarg i liczbie rozpatrzonych skarg - należy podać czego dotyczyły skargi i podać jakie działania zostały podjęte,

- 11) informację o decyzjach RN odnośnie wyboru biegłego rewidenta, zleceniach ekspertyz itp.,
 - 12) inne informacje, które miały wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową i prawną spółki.
3. Zgromadzenie wspólników/walne zgromadzenie w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego dokonuje corocznej oceny pracy członków RN z wykonywania przez nich obowiązków. Ocenie podlega sprawozdanie z działalności RN, o którym mowa w ust. 2.
 4. Ocena, o której mowa w ust. 3 stanowi podstawę udzielenia/nie udzielenia absolutorium z wykonywania funkcji członka RN.
 5. Negatywna ocena okresowa działalności członków RN może skutkować wnioskiem o dokonanie zmian w jej składzie.

Rozdział V

Działalność Zarządu spółki

§ 14

Postanowienia ogólne oraz obowiązki zarządu spółki

1. W spółkach z udziałem Województwa Opolskiego działa zarząd spółki, który prowadzi sprawy spółki i reprezentuje ją na zewnątrz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym z ustawą Kodeks spółek handlowych oraz aktem założycielskim/umową/statutem spółki.
2. Liczbę członków zarządu spółki oraz jego kadencyjność określają postanowienia aktów założycielskich/umów/statutów spółek.
3. Członków zarządu spółek z udziałem Województwa Opolskiego powołuje i odwołuje RN, chyba że akt założycielski/umowa/statut spółki lub przepisy szczególne stanowią inaczej.
4. Organizację pracy, zadania i obowiązki Zarządu w spółkach z udziałem Województwa Opolskiego, w tym dotyczące sprawozdawczości, określają obowiązujące przepisy prawa, akt założycielski/ umowa/statut spółki oraz regulamin zarządu spółki.
5. Zarząd w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego oraz w spółkach z większościovym udziałem Województwa Opolskiego przedkłada do BSW następujące dokumenty:
 - 1) kwartalną informację o spółce zawierającą dane ekonomiczno-finansowe spółki, w terminie do 23-go dnia miesiąca następującego po upływie kwartału, w formie papierowej oraz w formie elektronicznej na adres BSW: bsw@opolskie.pl – wzór informacji stanowi załącznik nr 11,
 - 2) kopie protokołów i uchwał wraz z załącznikami ze zgromadzeń wspólników/walnych zgromadzeń – przekazywane na bieżąco, niezwłocznie po ich przyjęciu,
 - 3) kopie regulaminów wewnętrznych dotyczących funkcjonowania spółki.
6. Zarząd w jednoosobowych spółkach Województwa Opolskiego oraz w spółkach z większościovym udziałem Województwa Opolskiego ma obowiązek na bieżąco informować Zarząd Województwa Opolskiego za pośrednictwem BSW o istotnych problemach w działalności spółki. W przypadku gdy, problemy dotyczą merytorycznego obszaru działania spółki, sprawa jest przekazywana do departamentu UMWO właściwego w zakresie nadzoru merytorycznego nad daną spółką, celem jej dalszego rozpatrzenia.

§ 15

Warunki powoływania członków zarządu spółki

1. Członków Zarządu spółki z udziałem Województwa Opolskiego powołuje i odwołuje RN lub zgromadzenie wspólników/walne zgromadzenie z uwzględnieniem regulacji zawartych w akcie założycielskim/umowie/statucie spółki dotyczących sposobu wybierania lub wskazywania kandydatów na członków zarządu.
2. Kandydat na członka zarządu spółki musi spełniać warunki określone w przepisach powszechnie obowiązujących w szczególności określone w:
 - 1) ustawie o gospodarce komunalnej,
 - 2) ustawie o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
 - 3) ustawie o działalności leczniczej,
 - 4) ustawie o samorządzie województwa,
 - 5) ustawie o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne,
 - 6) ustawie Kodeks spółek handlowych,
 - 7) ustawie o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi,
 - 8) ustawie o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników,
 - 9) ustawie o ujawnianiu informacji o dokumentach organów bezpieczeństwa państwa z lat 1944-1990 oraz treści tych dokumentów.
3. Kandydat na członka zarządu spółki powinien spełniać następujące wymogi:
 - 1) określone w art. 22 i 23 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
 - 2) korzystać z pełni praw publicznych i posiadać pełną zdolność do czynności prawnych,
 - 3) nie podlegać określonym w przepisach prawa ograniczeniom lub zakazom zajmowania stanowiska członka zarządu w spółkach prawa handlowego.
4. Od kandydata powoływanego na członka zarządu spółki wymaga się złożenia w BSW, najpóźniej w dniu powołania następujących dokumentów i oświadczeń:
 - 1) kwestionariusz osobowy kandydata na członka zarządu spółki z udziałem Województwa Opolskiego – wzór kwestionariusza stanowi załącznik nr 3,
 - 2) oświadczenie wyrażające zgodę na pełnienie funkcji w zarządzie spółki, w której Województwo Opolskie posiada udziały/akcje wraz z zobowiązaniem się do zachowania tajemnicy – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 4,
 - 3) oświadczenie o niekaralności – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 5,
 - 4) oświadczenie o pełnieniu funkcji w organach innych spółek – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 6,
 - 5) oświadczenie o zatrudnieniu w organach partii politycznych – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 7,
 - 6) oświadczenie lustracyjne – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 8,
 - 7) oświadczenie o ograniczeniach i zakazach pełnienia funkcji – wzór oświadczenia stanowi załącznik nr 9.

§ 16

Wynagrodzenie członków zarządu spółki

1. Zasady i wysokość wynagrodzenia członków zarządu spółki z udziałem Województwa Opolskiego określają obowiązujące przepisy prawa, w tym w szczególności ustawa z dnia 9 czerwca 2016r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami oraz akt założycielski/umowa/statut spółki.

§ 17

Ocena pracy członków zarządu spółki

1. Bieżąca kontrola i ocena pracy zarządu spółki z udziałem Województwa Opolskiego należy do rady nadzorczej.
2. Dodatkową formą oceny pracy zarządu w jednoosobowej spółce Województwa jest prowadzona przez BSW analiza sprawozdań spółki, o których mowa w § 10 ust. 4 i ust. 5 oraz § 14 ust. 5.
3. Zarząd w jednoosobowej spółce Województwa Opolskiego oraz w spółkach z większościovym udziałem Województwa Opolskiego, po zakończeniu każdego roku obrotowego, sporządza sprawozdanie ze swojej działalności w minionym roku obrotowym, o którym mowa w § 8 ust. 5 celem przedstawienia go RN i zgromadzeniu wspólników/walnemu zgromadzeniu.
4. Oceny, o których mowa w ust. 1-3 stanowią podstawę udzielenia/nie udzielenia absolutorium z wykonywania funkcji członka zarządu spółki.
5. Negatywna ocena okresowa działalności członków Zarządu może skutkować wnioskowaniem o dokonanie zmian w jej składzie.

Rozdział VI

Postanowienia końcowe

§ 18

Postanowienia końcowe

1. Zapisów zawartych w niniejszych zasadach nie stosuje się, jeżeli przepisy szczególne stanowią inaczej.
2. W sprawach nieuregulowanych w niniejszych zasadach zastosowanie mają przepisy powszechnie obowiązującego prawa.

Załączniki

Załącznik nr 1. Wzór Sprawozdania Zarządu z działalności spółki.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI²

.....
(nazwa spółki)

w roku

1. Informacja ogólna o działalności spółki

Ocena ogólnej sytuacji ekonomiczno-finansowej i prawnej spółki z uwzględnieniem wpływów jakie na działalność spółki wywarło otoczenie społeczno-gospodarcze (np. przepisy prawa, sytuacja branży na rynku, konkurencja, itp.), w tym:

- 1) Informacje o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.
- 2) Ocena sytuacji i struktury majątkowej.
- 3) Ocena wielkości i struktury produkcji/świadczonych usług/sprzedaży.
- 4) Ocena struktury organizacyjnej.
- 5) Ocena sytuacji kadrowo-płacowej spółki, z uwzględnieniem:
 - a) systemu wynagrodzeń obowiązującego w spółce, z podaniem średniej miesięcznej płacy brutto w badanym okresie dla poszczególnych stanowisk,
 - b) istotnych informacji mających wpływ na sytuację kadrowo-płacową, w tym:
 - świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia itp.,
 - zmiany warunków płacy,
 - zwolnienia grupowe,
 - spory zbiorowe,
 - rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy.

² Sprawozdanie o spółce powinno być opracowane w sposób rzetelny i przejrzysty, powinno obejmować istotne informacje i dane niezbędne do ogólnej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej i prawnej spółki, w danym okresie sprawozdawczym oraz oceny ryzyka prowadzenia dalszej działalności. Przedstawiony wzór sprawozdania należy potraktować w sposób elastyczny uwzględniając charakter działalności spółki oraz statystykę prowadzoną w spółce, niemniej jednak zakres wzoru określonego przez BSW, powinien stanowić niezbędne minimum sprawozdania. Materiał może być uzupełniony o inne, ważne informacje z działalności spółki.

2. Dane ekonomiczno-finansowe³

- 1) Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym za rok sprawozdawczy i poprzedni, z podaniem przyczyn ewentualnych zmian udziału poszczególnych kosztów.
- 2) Udzielenie dodatkowych informacji i objaśnień, tj. wyszczególnienie strat i zysków nadzwyczajnych z uwzględnieniem skutków restrukturyzacji finansowych (m.in. podanie przyczyn strat/zysków).
- 3) Wyliczenie podstawowych wskaźników finansowych spółki wraz z ich krótkim opisem.

Lp.	Wyszczególnienie*	Okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
1.	Wskaźnik płynności bieżącej		
2.	Wskaźnik płynności szybkiej		
3.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia		
4.	Wskaźnik zyskowności netto		
5.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej		
6.	Wskaźnik finansowania majątku trwałego		
7.	Wskaźnik wyposażenia spółki w trwałe środki gospodarcze		
8.	Wskaźnik wyposażenia w kapitał własny		
9.	Wskaźnik trwałości struktury finansowania		
10.	Wartość bilansowa spółki		

* Wyjaśnienia pojęć i algorytmy obliczeń podstawowych wskaźników ekonomicznych:

1. **Wskaźnik płynności finansowej bieżącej** jest to relacja aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem;
2. **Wskaźnik płynności finansowej szybkiej** jest to relacja sumy inwestycji krótkoterminowych i należności krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem;
3. **Wskaźnik ogólnego zadłużenia** jest to relacja sumy zobowiązań krótkoterminowych i zobowiązań długoterminowych do aktywów ogółem;
4. **Wskaźnik zyskowności netto** jest to relacja wyniku finansowego netto do przychodów ogółem (tj. sumy przychodów netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi i pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych);
5. **Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej** jest to relacja sumy przychodów netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi i pozostałych przychodów operacyjnych pomniejszonej o koszty działalności operacyjnej i pozostałe koszty operacyjne do przychodów netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi i pozostałych przychodów operacyjnych;
6. **Wskaźnik finansowania majątku trwałego** jest to relacja sumy zobowiązań długoterminowych i kapitału własnego do aktywów trwałych;
7. **Wskaźnik wyposażenia spółki w trwałe środki gospodarcze** jest to relacja aktywów trwałych do aktywów ogółem;
8. **Wskaźnik wyposażenia w kapitał własny** jest to relacja kapitału własnego do pasywów ogółem;
9. **Wskaźnik trwałości struktury finansowania** jest to relacja sumy kapitału własnego i zobowiązań długoterminowych i rezerw długoterminowych do aktywów ogółem;
10. **Wartość bilansowa spółki** są to aktywa ogółem pomniejszone o zobowiązania krótkoterminowe i zobowiązania długoterminowe.

³ Jeżeli długość okresu działalności spółki, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe jest nieporównywalna z długością poprzedniego okresu sprawozdawczego, co powoduje nieporównywalność przedstawionych w sprawozdaniu finansowym wyników ekonomiczno-finansowych spółki za te okresy, Zarząd powinien w tym punkcie przedstawić dodatkowe dane, informacje i analizy zapewniające porównywalność wyników.

- 4) Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez spółkę m.in. „zagrożonych”.
- 5) Wykaz głównych należności z uwzględnieniem okresów przeterminowania.
- 6) Zobowiązania ogółem, w tym przeterminowane z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu.
- 7) Korzystanie z kredytów bankowych z uwzględnieniem: kwoty kredytu, kosztów kredytu, datę zaciągnięcia, okres spłaty.
W punkcie tym należy udzielić informacji, czy w przypadku zaciągnięcia kredytów pod zastaw, hipotekę lub przewłaszczenie zorganizowanej części przedsiębiorstwa jako zabezpieczenie linii kredytowej, spółka uzyskała zgodę w uchwale ZW/WZ w trybie odpowiednio art. 228 pkt 3/art. 393 pkt. 3 ksh. Należy wskazać datę podjęcia uchwały oraz jej numer.
- 8) Wyszczególnienie z uzasadnieniem przekazanych przez spółkę darowizn wraz z informacją czy Rada Nadzorcza wyrażała na nie zgodę.
- 9) Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:
 - a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest spółka,
 - b) przyjętych przez spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.
- 10) Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Województwa oraz zobowiązań podjętych przez Województwo Opolskie na rzecz spółki.
- 11) Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy spółką a podmiotami powiązаныmi.
- 12) Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez spółkę parametrów ekonomicznych (wyników ekonomiczno-finansowych), parametrów docelowych oraz w przypadku ich niewykonania podanie przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie.

3. Informacje dodatkowe

- 1) Omówienie stopnia realizacji zleconych przez zgromadzenie wspólników/walne zgromadzenie konkretnych zadań do wykonania w spółce oraz w przypadku ich niewykonania podanie przyczyn takiego stanu.
- 2) Przedstawienie działań związanych z ochroną środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu.
- 3) Przedstawienie działań związanych z restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, finansową i zatrudnienia spółki oraz wskazanie ich skutków na kondycję spółki, łącznie z kosztami ich wdrożenia.
- 4) Omówienie podejmowanych inicjatyw prorozwojowych i ich wyników.
- 5) Przedstawienie działań związanych z pozyskiwaniem środków finansowych z funduszy lub programów krajowych lub zagranicznych, w tym z programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
- 6) Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyk, jakie mogą wystąpić w spółce.
- 7) Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność spółki, które nastąpiły w roku obrotowym, po jego zamknięciu (lub mogą nastąpić w dalszych okresach), w tym m.in.:
 - a) zawarcie lub rozwiązanie umów handlowych,

- b) toczące się wobec spółki – wszczęte przez spółkę postępowania sądowe, odwoławcze oraz ewentualne roszczenia,
- c) przeprowadzone kontrole zewnętrzne i ich wynik, w tym omówienie głównych zaleceń pokontrolnych i stopień ich wykonania,
- d) awarie, wypadki,
- e) zmiany przepisów prawa mające istotny wpływ na funkcjonowanie spółki.

.....
data sporządzenia sprawozdania

.....
podpisy członków zarządu spółki⁴

⁴ Sprawozdanie powinno zostać podpisane przez osoby do tego upoważnione, podpisy powinny być opatrzone pieczętkami identyfikującymi poszczególne osoby. Sprawozdanie powinno zostać parafowane na każdej stronie.

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE⁵

.....
(nazwa spółki)

wg stanu na dzień:
(dzień-miesiąc-rok)

Kwartałna informacja o spółce dotycząca sytuacji ekonomiczno-finansowej i prawnej spółki powinna uwzględniać wpływy jakie na działalność spółki wywarło otoczenie społeczno-gospodarcze (np. przepisy prawa, sytuacja branży na rynku, konkurencja, itp.) i powinna zawierać m.in.:

- 1) Ogólną ocenę bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki, w tym opis istotnych zdarzeń, które miały wpływ na sytuację spółki, ze szczególnym uwzględnieniem zdarzeń mających wpływ na pogorszenie się sytuacji spółki i zagrożenie jej działalności.
.....
.....

- 2) Omówienie struktury przychodów i kosztów wraz z podaniem przyczyn ewentualnych istotnych zmian udziału poszczególnych kosztów.
.....
.....

- 3) Wyjaśnienia dot. działań podejmowanych przez Radę Nadzorczą dyscyplinujących zarząd spółki, w przypadku powzięcia informacji o pogorszeniu się sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki.
.....
.....

- 4) Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyk, jakie mogą wystąpić w spółce.
.....
.....

.....
data sporządzenia informacji

.....
podpisy członków Rady Nadzorczej
spółki⁶

⁵ Informacja o spółce powinna być opracowana w sposób rzetelny i przejrzysty, powinna obejmować istotne informacje niezbędne do ogólnej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki, w danym okresie sprawozdawczym oraz oceny ryzyka prowadzenia dalszej działalności. Przedstawiony wzór informacji należy potraktować w sposób elastyczny uwzględniając charakter działalności spółki oraz statystykę prowadzoną w spółce, niemniej jednak zakres wzoru określonego przez BSW, powinien stanowić niezbędne minimum informacji. Materiał może być uzupełniony o inne, ważne informacje z działalności spółki.

⁶ Kwartałna informacja o spółce powinna zostać podpisana przez osoby do tego upoważnione, podpisy powinny być opatrzone pieczętkami lub czytelnymi podpisami identyfikującymi poszczególne osoby. Informacja powinna zostać parafowana na każdej stronie.

Załącznik nr 3. Wzór Kwestionariusza osobowego kandydata na członka rady nadzorczej / zarządu spółki z udziałem województwa opolskiego

**KWESTIONARIUSZ OSOBOWY KANDYDATA NA CZŁONKA
RADY NADZORCZEJ / ZARZĄDU
SPÓŁKI Z UDZIAŁEM WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO**

Dane osobowe

Imię: Imię (2) Nazwisko:

Nazwisko rodowe: Data urodzenia (dd-mm-rrrr):

Miejsce urodzenia: Imię ojca: PESEL:

Płeć: Kobieta Mężczyzna

Adres do korespondencji

Kod pocztowy: Miejscowość: Województwo:

Powiat: Gmina: Ulica:

Nr domu Nr mieszkania Telefon (łącznie z numerem kierunkowym):

Adres e-mail:

Dane aktualnego miejsca pracy

(należy podać główne miejsce pracy w przypadku zatrudnienia w więcej niż u jednego pracodawcy)

Pełna nazwa pracodawcy:

Podstawowy rodzaj działalności:

Zatrudnienie od: (dd-mm-rrrr)

Aktualnie zajmowane stanowisko:

Kod pocztowy: Miejscowość: Województwo:

Powiat: Gmina: Ulica:

Nr domu Nr mieszkania Telefon (łącznie z numerem kierunkowym):

Staż pracy ogółem: lat

Doświadczenie zawodowe:

(np. bankowość, transport, energetyka, informatyka, ekonomia, handel, zarządzanie, projektowanie obiektów, administracja państwowa, itp.)

Wykształcenie formalne:

(kierunek wykształcenia np. fizyka, ekonomia, historia, budownictwo, elektronika, informatyka, biologia, itp.)

Tytuł/Stopień naukowy:

Poziom wykształcenia:
(wyższe, absolutorium, policealne, średnie, zasadnicze zawodowe, podstawowe)

Nazwa ukończonej Szkoły/Uczelni:

..... rok ukończenia:

Wydział lub specjalność:

Uprawnienia zawodowe

(uprawnienia zawodowe potwierdzone zdaniem egzaminem, otrzymanym certyfikatem, np. makler giełdowy, biegły rewident, radca prawny, rzeczoznawca majątkowy itp.)

Rodzaj uprawnienia	Rok uzyskania uprawnienia

Ważniejsze kursy specjalistyczne

Nazwa kursu	Rok ukończenia kursu

Uczestnictwo w organach spółek, z wyłączeniem zarządów

Firma spółki	Miejscowość	Funkcja	Od (dd-mm-rrrr)	Do (dd-mm-rrrr)	Kogo reprezentował

Historia zatrudnienia

(bez aktualnego miejsca zatrudnienia)

Lp.	Nazwa pracodawcy	Miejscowość	Ostatnie zajmowane stanowisko	Od (dd-mm-rrrr)	Do (dd-mm-rrrr)

Oświadczenia:

1. Podane w Kwestionariuszu informacje są zgodne z prawdą.
2. Wyrażam zgodę na umieszczenie moich danych w bazie organów spółek z udziałem Województwa Opolskiego, ich weryfikację oraz udostępnianie i przetwarzanie dla potrzeb służbowych.
3. Zobowiązuję się do uaktualniania moich danych zawartych w Kwestionariuszu w okresie pełnienia funkcji w spółkach z udziałem Województwa Opolskiego.

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis)

Załącznik nr 4. Wzór Oświadczenia wyrażającego zgodę na pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej / Zarządzie spółki, w której Województwo Opolskie posiada udziały/akcje wraz z zobowiązaniem się do zachowania tajemnicy

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejscowość)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu, e-mail)

Zgoda i zobowiązanie

Wyrażam zgodę na kandydowanie do Rady Nadzorczej / Zarządu spółki jako kandydat Województwa Opolskiego. Zobowiązuję się do zachowania pełnej poufności i nie ujawniania osobom nieuprawnionym żadnych informacji stanowiących tajemnicę spółki, powziętych przeze mnie w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej / Zarządu spółki.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

Załącznik nr 5. Wzór Oświadczenia o niekaralności

.....
(miejsowość, data)

.....
(imię i nazwisko)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu)

.....
(PESEL)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że:

1. posiadam pełną zdolność do czynności prawnych;
2. nie zostałam/em skazana/y prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny, ustawy z dnia 10 września 1999 r. Kodeks karny skarbowy oraz w art. 587, art. 590 i w art. 591 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych;
3. nie toczą się przeciwko mnie żadne postępowania o umyślne przestępstwo lub wykroczenie skarbowe w sprawach określonych wyżej wymienionymi przepisami prawa;
4. wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zawartych w zgłoszeniu udziału w postępowaniu kwalifikacyjnym, zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

.....
(podpis)

Załącznik nr 6. Wzór Oświadczenia o pełnieniu funkcji w organach innych spółek

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejsowość)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu, e-mail)

.....
(PESEL)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że nie jestem członkiem Rady Nadzorczej lub/i Zarządu:

- a) jednoosobowych spółek prawa handlowego utworzonych przez Skarb Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
- b) spółek prawa handlowego, w których udział Skarbu Państwa przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji,
- c) spółek prawa handlowego, w których udział jednostek samorządu terytorialnego przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji,
- d) spółek prawa handlowego, w których udział spółek, o których mowa w pkt a-c, przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji.

.....
(miejsowość, data)

.....
(podpis)

Załącznik nr 7. Wzór Oświadczenia o zatrudnieniu w organach partii politycznych

.....
(miejsowość, data)

.....
(imię i nazwisko)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu)

.....
(PESEL)

OŚWIADCZENIE

Oświadczam,

iż jestem / nie jestem*

zatrudniona/y w biurze poselskim, senatorskim, poselsko-senatorskim lub biurze posta do Parlamentu Europejskiego na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia lub innej umowy o podobnym charakterze,

iż wchodzę / nie wchodzę*

w skład organów partii politycznych reprezentujących partie polityczne na zewnątrz oraz uprawnionych do zaciągania zobowiązań,

iż jestem / nie jestem*

zatrudniona/y przez partię polityczną na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia lub innej umowy o podobnym charakterze,

iż pełnię / nie pełnię*

funkcji z wyboru w zakładowej organizacji związkowej lub zakładowej organizacji związkowej spółki z grupy kapitałowej.

.....
(podpis)

* niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 8. Wzór Oświadczenia lustracyjne

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejscowość)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu, e-mail)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym informuję, iż dnia złożyłem oświadczenie lustracyjne⁷ zgodnie z ustawą z dnia 18 października 2006 r. o ujawnianiu informacji o dokumentach organów bezpieczeństwa państwa z lat 1944-1990 oraz treści tych dokumentów.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

⁷ Osoba zwolniona z tego obowiązku powinna złożyć stosowne oświadczenie.

Załącznik nr 9. Wzór Oświadczenia o ograniczeniach i zakazach pełnienia funkcji

.....
(imię i nazwisko)

.....
(miejscowość)

.....
(ul., nr domu, nr mieszkania)

.....
(kod pocztowy, miejscowość)

.....
(nr telefonu, e-mail)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że nie mają do mnie zastosowania ograniczenia i zakazy pełnienia funkcji we władzach spółek oraz w prowadzeniu działalności konkurencyjnej wynikające z przepisów prawa, a w szczególności z:

1. art. 214 i art. 387 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych;
2. art. 13 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników;
3. ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne;
4. ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów;
5. ustawy z dnia 9 maja 1996 r. o wykonywaniu mandatu posła i senatora;
6. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym;
7. ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym;
8. ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa;
9. ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi,
10. ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

W przypadku zaistnienia okoliczności stanowiących przeszkodę do uczestniczenia przeze mnie w pełnieniu funkcji Członka Rady Nadzorczej / Zarządu spółki, zobowiązuję się do złożenia w terminie 7 dni od zaistnienia tych okoliczności rezygnacji. Rezygnacja zostanie przekazana do Zarządu Województwa Opolskiego.

Równocześnie zobowiązuję się w tym terminie powiadomić Zarząd Województwa Opolskiego o wszelkich zmianach mających wpływ na treść złożonego oświadczenia.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

Załącznik nr 10. Wzór Oświadczenia o przyjęciu obowiązku kształtowania w spółce wynagrodzeń członków organu zarządzającego

OŚWIADCZENIE

Ja niżej podpisany (a):

imię, nazwisko:

.....

PESEL:

.....

adres zamieszkania:

.....

kandydat na członka organu nadzorczego w spółce

.....

(firma i siedziba spółki)

.....

wskazany przez

.....

(podmiot uprawniony do wykonywania praw udziałowych w spółce)

oświadczam, że przyjmuję obowiązek kształtowania w spółce wynagrodzeń członków organu zarządzającego zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami.

.....

(data oraz podpis kandydata)

KWARTALNA INFORMACJA O SPÓŁCE⁸

.....
(nazwa spółki)

wg stanu na dzień:
(dzień-miesiąc-rok)

Kwartałna informacja o spółce dotycząca sytuacji ekonomiczno-finansowej i prawnej spółki powinna zawierać m.in.:

- 1) Uproszczony bilans oraz rachunek zysków i strat – zaprezentowany w formie Tabeli pn. Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca miesiąca r., wg wzoru wskazanego przez BSW, wraz z podaniem przyczyn ewentualnych istotnych zmian w poszczególnych pozycjach.

.....
.....

- 2) Omówienie w przypadku osiągnięcia przez spółkę ujemnego wyniku finansowego, przyczyn powyższego stanu rzeczy.

.....
.....

.....
data sporządzenia informacji

.....
podpisy członków
Zarządu spółki⁹

⁸ Informacja o spółce powinna być opracowana w sposób rzetelny i przejrzysty, powinna obejmować istotne informacje niezbędne do ogólnej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spółki, w danym okresie sprawozdawczym oraz oceny ryzyka prowadzenia dalszej działalności. Przedstawiony wzór informacji należy potraktować w sposób elastyczny uwzględniając charakter działalności spółki oraz statystykę prowadzoną w spółce, niemniej jednak zakres wzoru określonego przez BSW, powinien stanowić niezbędne minimum informacji. Materiał może być uzupełniony o inne, ważne informacje z działalności spółki.

⁹ Kwartałna informacja o spółce powinna zostać podpisana przez osoby do tego upoważnione, podpisy powinny być opatrzone pieczętkami lub czytelnymi podpisami identyfikującymi poszczególne osoby. Informacja powinna zostać parafowana na każdej stronie.

TABELA pn. Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca miesiąca r. dla Opolskiego Centrum Rehabilitacji w Korfantowie Sp. z o.o., Stobrowskiego Centrum Medycznego Sp. z o.o. z siedzibą w Kup, Szpitala Wojewódzkiego w Opolu Sp. z o.o. i Centrum Terapii Nerwic w Mosznej Sp. z o.o.

Dział I. Przychody, koszty i wynik finansowy *

Przychody		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	02		
a) sprzedanych NFZ	03		
b) sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	04		
c) sprzedanych pracodawcom	05		
d) pozostałych, w tym:	06		
- wynajem pomieszczeń**	07		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	08		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	09		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10		
II. Pozostałe przychody operacyjne	11		
Dotacje, w tym:	12		
a) dotacje z budżetu państwa	13		
b) dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	14		
c) pozostałe (wymienić jakie)	15		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17		
Inne przychody operacyjne, w tym:	18		
a) przychody z rozliczeń międzyokresowych (księgowane równoległe do kosztów amortyzacji)	19		
b) darowizny i sponsorzy	20		
c) pozostałe, w tym:	21		
- wynajem pomieszczeń**	22		
III. Przychody finansowe	23		
Odsetki	24		
Pozostałe	25		

** jeśli wynajem nie jest wykonywany w ramach podstawowej (statutowej) działalności wykazujemy w pozostałych przychodach operacyjnych).

Koszty		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty działalności operacyjnej	01		
Amortyzacja	02		
Zużycie materiałów i energii, w tym:	03		
a) energii	04		

b) materiałów, w tym:	05		
- leków	06		
- żywności	07		
- sprzętu jednorazowego	08		
- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	09		
Usługi obce, w tym:	10		
a) usługi medyczne: diagnostyczne i laboratoryjne	11		
b) umowy cywilno-prawne (kontrakty lekarskie)	12		
c) usługi transportowe	13		
d) usługi remontowe	14		
Podatki i opłaty	15		
Wynagrodzenia, w tym:	16		
a) osobowe, w tym:	17		
- nagrody jubileuszowe	18		
- odprawy rentowo/emerytalne	19		
b) bezosobowe własnych pracowników	20		
c) bezosobowe pozostałe	21		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22		
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	23		
a) podróże służbowe	24		
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25		
II. Pozostałe koszty operacyjne	26		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28		
Inne koszty operacyjne, w tym:	29		
a) odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	30		
- z NFZ	31		
III. Koszty finansowe	32		
Odsetki	33		
Pozostałe	34		

Wynik finansowy		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Wynik finansowy brutto (zysk/strata brutto)	01		
Podatek dochodowy	02		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	03		
Wynik finansowy netto (zysk/strata netto)	04		

Dział II. Dane bilansowe*

Aktywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Aktywa razem	01		
I. Aktywa trwałe	02		
II. Aktywa obrotowe	03		

Zapasy ogółem	04		
Należności krótkoterminowe (wartość bilansowa), w tym:	05		
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	06		
- z NFZ	07		
b) wymagalne, w tym:	08		
- z NFZ	09		
c) od pracowników z tytułu ZFŚS	10		
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	11		
a) środki pieniężne z ZFŚS	12		
b) środki pieniężne otrzymane na konkretny cel	13		
c) pozostałe środki pieniężne	14		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15		

Pasywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Pasywa razem	01		
I. Kapitał własny	02		
II. Rezerwy na zobowiązania	03		
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	04		
a) rezerwy długoterminowe	05		
b) rezerwy krótkoterminowe	06		
Rezerwy na skutki toczącego się postępowania sądowego, w tym:	07		
a) rezerwy długoterminowe	08		
b) rezerwy krótkoterminowe	09		
Pozostałe rezerwy, w tym:	10		
a) rezerwy długoterminowe	11		
b) rezerwy krótkoterminowe	12		
III. Zobowiązania długoterminowe	13		
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14		
Kredyty i pożyczki	15		
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	16		
Zobowiązania wymagalne	17		
Kredyty i pożyczki	18		
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20		
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	21		
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22		
Fundusze specjalne	23		
V. Rozliczenia międzyokresowe	24		

Dział III. Dane uzupełniające*

Wyszczególnienie		Stan na 01.01.	Stan na koniec okresu sprawo- zdawczego	Plan na 31.12.
		w zł		
Zaciągnięte kredyty i pożyczki, w tym:	01			
a) kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	02			
- wymienić formę kredytu/pożyczki, cel oraz gdzie zaciągnięto	03			
b) kredyty i pożyczki krótkoterminowe, w tym:	04			
- wymienić formę kredytu/pożyczki, cel oraz gdzie zaciągnięto	05			

Wyszczególnienie		Miesięczna rata spłacanych kredytów pożyczek	Narastająco stan na koniec okresu sprawozdawczego miesięcznych rat spłacanych kredytów i pożyczek	Miesięczne odsetki spłacanych kredytów pożyczek	Narastająco stan na koniec okresu sprawozdawczego miesięcznych odsetek spłacanych kredytów i pożyczek
		w zł			
Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym:	01				
a) kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	02				
- wymienić formę kredytu/pożyczki oraz cel	03				
b) kredyty i pożyczki krótkoterminowe, w tym:	04				
- wymienić formę kredytu/pożyczki oraz cel	05				

Zadania inwestycyjne		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty inwestycji ogółem	01		
II. Źródła finansowania inwestycji	02		
Środki własne	03		
Kredyty i pożyczki	04		
Dotacje (wymienić jakie)	05		
Środki europejskie	06		
Inne (wymienić jakie)	07		

Dane dodatkowe		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Przeciętny stan należności krótkoterminowych	01		
Przeciętny stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług	02		
Przeciętny stan zapasów	03		
Suma rat kapitałowych danego okresu sprawozdawczego	04		
Suma odsetek rat kapitałowych danego okresu sprawozdawczego	05		

Liczba pracujących - etaty	06		
Liczba pracujących - osoby	07		
Liczba łóżek	08		
Liczba zawartych umów cywilnoprawnych (kontrakty lekarskie)	09		
Wartość świadczeń nierozliczonych z NFZ	10		
Kwoty łącznie postępowań sądowych, administracyjnych oraz egzekucyjnych prowadzonych przeciw Szpitalowi. Wyszczególnić postępowania o wartości roszczenia przekraczającej 100.000,00 zł	11		

** Poszczególne pozycje spółka wypełnia w zależności od charakteru prowadzonej działalności (jeżeli dana pozycja jej dotyczy). Jednocześnie spółka może wprowadzić dodatkowe pozycje, które mają znaczący wpływ na wyniki finansowy spółki, jeżeli uzna to za zasadne.*

.....
miejsowość, data

.....
miejsowość, data

.....
główny księgowy

.....
prezes zarządu spółki

TABELA pn. Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca miesiąca r. dla Moszna Zamek Sp. z o.o. z siedzibą w Mosznej

Dział I. Przychody, koszty i wynik finansowy *

Przychody		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym z tytułu:	02		
a) zwiedzania	03		
b) działalności gastronomicznej	04		
c) działalności hotelarskiej i SPA	05		
d) sprzedaży pamiątek	06		
e) pozostałych przychodów	07		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	08		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	09		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10		
II. Pozostałe przychody operacyjne	11		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12		
Dotacje, w tym:	13		
a) dotacje z budżetu państwa	14		
b) dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	15		
c) dotacje ze środków UE	16		
d) pozostałe (wymienić jakie)	17		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18		
Inne przychody operacyjne, w tym:	19		
a) przychody z rozliczeń międzyokresowych (księgowane równoległe do kosztów amortyzacji)	20		
b) darowizny i sponsorzy	21		
c) pozostałe, w tym:	22		
- wynajem pomieszczeń	23		
III. Przychody finansowe	24		
Odsetki	25		
Pozostałe	26		

Koszty		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty działalności operacyjnej	01		
Amortyzacja	02		
Zużycie materiałów i energii, w tym:	03		
a) energii	04		
b) materiałów	05		
Usługi obce, w tym:	06		

a) usługi transportowe	07		
b) usługi remontowe	08		
c) inne usługi obce	09		
Podatki i opłaty	10		
Wynagrodzenia, w tym:	11		
a) osobowe, w tym:	12		
- nagrody jubileuszowe	13		
- odprawy rentowo/emerytalne	14		
b) bezosobowe własnych pracowników	15		
c) bezosobowe pozostałe	16		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17		
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	18		
a) podróże służbowe	19		
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20		
II. Pozostałe koszty operacyjne	21		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23		
Inne koszty operacyjne	24		
III. Koszty finansowe	25		
Odsetki	26		
Pozostałe	27		

Wynik finansowy		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Wynik finansowy brutto (zysk/strata brutto)	01		
Podatek dochodowy	02		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	03		
Wynik finansowy netto (zysk/strata netto)	04		

Dział II. Dane bilansowe*

Aktywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Aktywa razem	01		
I. Aktywa trwałe	02		
II. Aktywa obrotowe	03		
Zapasy ogółem	04		
Należności krótkoterminowe (wartość bilansowa), w tym:	05		
a) wymagalne	06		
b) z tytułu dostaw i usług	07		
c) od pracowników z tytułu ZFŚS	08		
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	09		
a) środki pieniężne z ZFŚS	10		
b) środki pieniężne otrzymane na konkretny cel	11		
c) pozostałe środki pieniężne	12		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13		

Pasywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Pasywa razem	01		
I. Kapitał własny	02		
II. Rezerwy na zobowiązania	03		
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	04		
a) rezerwy długoterminowe	05		
b) rezerwy krótkoterminowe	06		
Rezerwy na skutki toczącego się postępowania sądowego, w tym:	07		
a) rezerwy długoterminowe	08		
b) rezerwy krótkoterminowe	09		
Pozostałe rezerwy, w tym:	10		
a) rezerwy długoterminowe	11		
b) rezerwy krótkoterminowe	12		
III. Zobowiązania długoterminowe	13		
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14		
Kredyty i pożyczki	15		
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	16		
Zobowiązania wymagalne	17		
Kredyty i pożyczki	18		
Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20		
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	21		
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22		
Fundusze specjalne	23		
V. Rozliczenia międzyokresowe	24		

Dział III. Dane uzupełniające*

Wyszczególnienie		Stan na 01.01.	Stan na koniec okresu sprawo- zdawczego	Plan na 31.12.
		w zł		
Zaciągnięte kredyty i pożyczki, w tym:	01			
a) kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	02			
- wymienić formę kredytu/pożyczki, cel oraz gdzie zaciągnięto	03			
b) kredyty i pożyczki krótkoterminowe, w tym:	04			
- wymienić formę kredytu/pożyczki, cel oraz gdzie zaciągnięto	05			

Wyszczególnienie		Miesięczna rata spłacanych kredytów pożyczek	Narastająco stan na koniec okresu sprawozdawczego miesięcznych rat spłacanych kredytów i pożyczek	Miesięczne odsetki spłacanych kredytów pożyczek	Narastająco stan na koniec okresu sprawozdawczego miesięcznych odsetek spłacanych kredytów i pożyczek
		w zł			
Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym:	01				
a) kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	02				
- wymienić formę kredytu/pożyczki oraz cel	03				
b) kredyty i pożyczki krótkoterminowe, w tym:	04				
- wymienić formę kredytu/pożyczki oraz cel	05				

Zadania inwestycyjne		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty inwestycji ogółem	01		
II. Źródła finansowania inwestycji	02		
Środki własne	03		
Kredyty i pożyczki	04		
Dotacje (wymienić jakie)	05		
Środki europejskie	06		
Inne (wymienić jakie)	07		

Dane dodatkowe		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Przeciętny stan należności krótkoterminowych	01		
Przeciętny stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług	02		
Przeciętny stan zapasów	03		
Suma rat kapitałowych danego okresu sprawozdawczego	04		
Suma odsetek rat kapitałowych danego okresu sprawozdawczego	05		
Liczba pracujących - etaty	06		
Liczba pracujących - osoby	07		

* Poszczególne pozycje spółka wypełnia w zależności od charakteru prowadzonej działalności (jeżeli dana pozycja jej dotyczy). Jednocześnie spółka może wprowadzić dodatkowe pozycje, które mają znaczący wpływ na wyniki finansowy spółki, jeżeli uzna to za zasadne.

.....
miejsowość, data

.....
miejsowość, data

.....
główny księgowy

.....
prezes zarządu spółki

TABELA pn. Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca miesiąca r. dla Opolskiego Regionalnego Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.

Dział I. Przychody, koszty i wynik finansowy *

Przychody		Analógiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01		
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	02		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	03		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
II. Pozostałe przychody operacyjne	05		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	06		
Dotacje (wymienić jakie)	07		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	08		
Inne przychody operacyjne, w tym:	09		
a) rozwiązanie rezerw	10		
b) pozostałe	11		
III. Przychody finansowe	12		
Dywidendy i udziały w zyskach	13		
Odsetki	14		
Zysk ze zbycia inwestycji	15		
Aktualizacja wartości inwestycji	16		
Inne	17		

Koszty		Analógiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty działalności operacyjnej	01		
Amortyzacja	02		
Zużycie materiałów i energii, w tym:	03		
a) energii	04		
b) materiałów	05		
Usługi obce	06		
Podatki i opłaty	07		
Wynagrodzenia, w tym:	08		
a) osobowe, w tym:	09		
- nagrody jubileuszowe	10		
- odprawy rentowo/emerytalne	11		
b) bezosobowe własnych pracowników	12		
c) bezosobowe pozostałe	13		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14		
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	15		
a) podróże służbowe	16		

II. Pozostałe koszty operacyjne	17		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19		
Inne koszty operacyjne, w tym:	20		
a) zawiązanie rezerw	21		
b) pozostałe	22		
III. Koszty finansowe	23		
Odsetki	24		
Strata ze zbycia inwestycji	25		
Aktualizacja wartości inwestycji	26		
Inne	27		

Wynik finansowy		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Wynik finansowy brutto (zysk/strata brutto)	01		
Podatek dochodowy	02		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	03		
Wynik finansowy netto (zysk/strata netto)	04		

Dział II. Dane bilansowe*

Aktywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Aktywa razem	01		
I. Aktywa trwałe	02		
Inwestycje długoterminowe	03		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	04		
II. Aktywa obrotowe	05		
Zapasy ogółem	06		
Należności krótkoterminowe (wartość bilansowa)	07		
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	08		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne pozyskane na poręczenia, w tym:	09		
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne pozyskane w ramach RPO	10		
b) pozostałe środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12		

Pasywa		Analogeniczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Pasywa razem	01		
I. Kapitał (fundusz) własny	02		
Kapitał (fundusz) podstawowy	03		
Udziały (akcje) własne	04		
Kapitał (fundusz) zapasowy	05		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	06		
II. Rezerwy na zobowiązania	07		
Wartość rezerw na ryzyko z tytułu udzielonych poręczeń, w tym:	08		
a) rezerwy celowe, w tym:	09		
- rezerwy długoterminowe	10		
- rezerwy krótkoterminowe	11		
b) rezerwa na ryzyko ogólne, w tym:	12		
- rezerwa długoterminowa	13		
- rezerwa krótkoterminowa	14		
III. Zobowiązania długoterminowe	15		
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	16		
V. Rozliczenia międzyokresowe	17		

Dział III. Dane uzupełniające*

Struktura udzielonych poręczeń		Analogeniczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I poręczenia pożyczek i gwarancje - wartość	01		
I poręczenia pożyczek i gwarancje - ilość	02		
II poręczenia leasingów - wartość	03		
II poręczenia leasingów - ilość	04		
III poręczenia wadiów - wartość	05		
III poręczenia wadiów - ilość	06		

Struktura potencjalnych zobowiązań według podziału ryzyka		Analogeniczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Kategoria ryzyka:	01		
a) normalne	02		
b) pod obserwacją	03		
c) poniżej standardu	04		
d) wątpliwe	05		
e) stracone	06		
Razem	07		

Dane dodatkowe		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Kapitał poręczeniowy wyliczany przez Fundusz	01		
Kapitał poręczeniowy skorygowany	02		
Skorygowany kapitał własny Spółki	03		
Wartość aktywnych poręczeń na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	04		
a) poręczenia w ramach środków własnych	05		
b) poręczenia w ramach RPO	06		
c) inne	07		
Liczba aktywnych poręczeń na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	08		
a) poręczenia w ramach środków własnych	09		
b) poręczenia w ramach RPO	10		
c) inne	11		
Wartość średniego poręczenia	12		
Wartość wypłaconych poręczeń w danym okresie sprawozdawczym	13		
Wypłacone poręczenia brutto / Średni stan aktywnych poręczeń	14		
Wartość odzyskanych należności z tytułu poręczeń	15		
Wypłacone poręczenia netto / Średni kapitał poręczeniowy	16		
Skorygowany wynik finansowy netto / Średni skorygowany kapitał własny	17		
Liczba pracujących - etaty	18		
Liczba pracujących - osoby	19		

** Poszczególne pozycje spółka wypełnia w zależności od charakteru prowadzonej działalności (jeżeli dana pozycja jej dotyczy). Jednocześnie spółka może wprowadzić dodatkowe pozycje, które mają znaczący wpływ na wyniki finansowy spółki, jeżeli uzna to za zasadne.*

.....
miejsowość, data

.....
miejsowość, data

.....
główny księgowy

.....
prezes zarządu spółki

TABELA pn. Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca miesiąca r. dla Opolskiego Regionalnego Funduszu Rozwoju Sp. z o.o.

Dział I. Przychody, koszty i wynik finansowy *

Przychody		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	01		
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	02		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	03		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
II. Pozostałe przychody operacyjne	05		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	06		
Dotacje (wymienić jakie)	07		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	08		
Inne przychody operacyjne, w tym:	09		
a) rozwiązanie rezerw	10		
b) pozostałe	11		
III. Przychody finansowe	12		
Dywidendy i udziały w zyskach	13		
Odsetki	14		
Zysk ze zbycia inwestycji	15		
Aktualizacja wartości inwestycji	16		
Inne	17		

Koszty		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I. Koszty działalności operacyjnej	01		
Amortyzacja	02		
Zużycie materiałów i energii, w tym:	03		
a) energii	04		
b) materiałów	05		
Usługi obce	06		
Podatki i opłaty	07		
Wynagrodzenia, w tym:	08		
a) osobowe, w tym:	09		
- nagrody jubileuszowe	10		
- odprawy rentowo/emerytalne	11		
b) bezosobowe własnych pracowników	12		
c) bezosobowe pozostałe	13		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14		
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	15		
a) podróże służbowe	16		

II. Pozostałe koszty operacyjne	17		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19		
Inne koszty operacyjne, w tym:	20		
a) zawiązanie rezerw	21		
b) pozostałe	22		
III. Koszty finansowe	23		
Odsetki	24		
Strata ze zbycia inwestycji	25		
Aktualizacja wartości inwestycji	26		
Inne	27		

Wynik finansowy		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Wynik finansowy brutto (zysk/strata brutto)	01		
Podatek dochodowy	02		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	03		
Wynik finansowy netto (zysk/strata netto)	04		

Dział II. Dane bilansowe*

Aktywa		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Aktywa razem	01		
I. Aktywa trwałe	02		
Inwestycje długoterminowe	03		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	04		
II. Aktywa obrotowe	05		
Zapasy ogółem	06		
Należności krótkoterminowe (wartość bilansowa)	07		
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	08		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne pozyskane na pożyczki, w tym:	09		
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne pozyskane w ramach RPO	10		
b) pozostałe środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12		

Pasywa		Analagiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Pasywa razem	01		
I. Kapitał (fundusz) własny	02		
Kapitał (fundusz) podstawowy	03		
Udziały (akcje) własne	04		
Kapitał (fundusz) zapasowy	05		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	06		
II. Rezerwy na zobowiązania	07		
Wartość rezerw na ryzyko z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	08		
a) rezerwy celowe, w tym:	09		
- rezerwy długoterminowe	10		
- rezerwy krótkoterminowe	11		
b) rezerwa na ryzyko ogólne, w tym:	12		
- rezerwa długoterminowa	13		
- rezerwa krótkoterminowa	14		
III. Zobowiązania długoterminowe	15		
IV. Zobowiązania krótkoterminowe	16		
V. Rozliczenia międzyokresowe	17		

Dział III. Dane uzupełniające*

Struktura udzielonych pożyczek		Analagiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
I pożyczki wynikające z umów - wartość	01		
I pożyczki wynikające z umów - ilość	02		
II pożyczki faktycznie wypłacone - wartość	03		
II pożyczki faktycznie wypłacone - ilość	04		

Struktura potencjalnych zobowiązań według podziału ryzyka		Analagiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Kategoria ryzyka:	01		
a) normalne	02		
b) pod obserwacją	03		
c) poniżej standardu	04		
d) wątpliwe	05		
e) stracone	06		
Razem	07		

Dane dodatkowe		Analogiczny okres sprawozdawczy roku poprzedniego	Bieżący okres sprawozdawczy
		w zł	
Kapitał pożyczkowy wyliczany przez Fundusz	01		
Kapitał pożyczkowy skorygowany	02		
Skorygowany kapitał własny Spółki	03		
Wartość aktywnych pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	04		
a) pożyczki w ramach środków własnych	05		
b) pożyczki w ramach RPO	06		
c) inne	07		
Liczba aktywnych pożyczek na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	08		
a) pożyczki w ramach środków własnych	09		
b) pożyczki w ramach RPO	10		
c) inne	11		
Wartość średniej pożyczki	12		
Wartość straconych pożyczek w danym okresie sprawozdawczym	13		
Stracone pożyczki brutto / Średni stan aktywnych pożyczek	14		
Wartość odzyskanych należności z tytułu pożyczek	15		
Stracone pożyczki netto / Średni kapitał pożyczkowy	16		
Skorygowany wynik finansowy netto / Średni skorygowany kapitał własny	17		
Liczba pracujących - etaty	18		
Liczba pracujących - osoby	19		

** Poszczególne pozycje spółka wypełnia w zależności od charakteru prowadzonej działalności (jeżeli dana pozycja jej dotyczy). Jednocześnie spółka może wprowadzić dodatkowe pozycje, które mają znaczący wpływ na wyniki finansowy spółki, jeżeli uzna to za zasadne.*

.....
miejsowość, data

.....
miejsowość, data

.....
główny księgowy

.....
prezes zarządu spółki