

Numer sprawy: 34/16

Grudziądz, dnia 05.05.2016r.

Odpowiedź na zapytania Wykonawcy

Na podstawie art. 38 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 2164, z późn. zm.) Zamawiający udziela odpowiedzi na otrzymane w dniu 28.04.2016r. i 29.04.2016r. zapytania dotyczące zapisów SIWZ postępowania przetargowego na: Udzielenie i obsługa bankowa kredytu w wysokości 10 000 000 PLN na okres 15 lat z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych MPGN Spółki z o. o. przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu.

Pytania z dnia 28.04.2016r.

1. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedłożenie prognozy finansowej na okres kredytowania tj. bilansu, rachunku wyników – układzie rocznym.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni Wykonawcy prognozy finansowe (RZiS, Bilans) na okres kredytowania tj. 2016 – 2021. Prognozy mogą zostać udostępnione Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34

2. Pytanie Wykonawcy

Podanie głównych założeń na podstawie których została przygotowana prognoza finansowa.

Odpowiedź Zamawiającego

Główne założenia sporządzenia prognoz finansowych:

- pozyskanie kredytu wraz z kosztami na finansowanie inwestycji,
- wzrost sprzedaży w związku z rozwojem Spółki,
- zwiększenie wartości środków trwałych o kończące się inwestycje
- wzrost środków trwałych w budowie o planowane inwestycje.

3. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o udostępnienie pełnych danych finansowych za 2014 i 2015 rok: bilans, rachunek wyników, wprowadzenie oraz informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych, raport oraz opinia biegłego rewidenta.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34 sprawozdanie finansowe za 2014 i 2015 rok wraz z raportem i opinią biegłego rewidenta.

4. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedłożenie aktualnych danych finansowych na 31.03.2016r.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni aktualne dane finansowe (F-01) sporządzone na dzień 31.03.2016r. Dokumenty mogą zostać udostępnione Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34

5. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o wyjaśnienie poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wg stanu na 31.12.2014r i 31.03.2015r., jeżeli występują:

Bilans:

- inne środki trwałe,
- środki trwałe w budowie – jakich inwestycji dotyczą,
- inwestycje długoterminowe,
- inwestycje krótkoterminowe,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- inne należności krótkoterminowe,
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)-
- pozostałe rezerwy,
- inne zobowiązania krótkoterminowe,
- rozliczenia międzyokresowe (pasywa).

Rachunek zysków i strat:

- pozostałe przychody operacyjne – poszczególne pozycje,
- pozostałe koszty operacyjne,
- przychody i koszty finansowe

Odpowiedź Zamawiającego

Na inne środki trwałe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 126 227,05 i według stanu na dzień 31.12.2015r. składają się środki trwałe należące do grupy 8 Klasyfikacji środków trwałych tj. narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane

Na środki trwałe w budowie wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 1 809 424,40 składają się:

- | | |
|--|------------|
| - termomodernizacja budynków | 79 459,64 |
| - prace inwestycyjne w budynku hotelowym | 871 132,81 |
| - rozbudowa Cmentarza Komunalnego | 159 306,84 |
| - budowa budynków przy ul. Lotniczej | 282 727,44 |
| - nakłady o/Nowe Tarpno | 416 797,67 |

Na środki trwałe w budowie wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 3 438 328,24 składają się:

- | | |
|---|--------------|
| - termomodernizacja budynków | 575 318,13 |
| - zakup i modernizacja Curie-Skłodowskiej | 2 013 151,50 |
| - budowa budynków nr 9 i 10 Nowe Tarpno | 139 263,50 |
| - budowa budynków przy ul. Lotniczej | 293 797,44 |
| - nakłady o/Nowe Tarpno | 416 797,67 |

Na inwestycje długoterminowe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 7 487 383,34 składają się:

- Nieruchomości (3 lokale mieszkalne przeznaczone na sprzedaż)	330 107,00
- Udziały w TBS Sp. z o.o. Grudziądz	6 435 500,00
- Udzielone pożyczki	721 776,34

Na inwestycje długoterminowe wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 7 332 077,90 składają się:

- Nieruchomości (2 lokale mieszkalne przeznaczone na sprzedaż)	274 176,07
- Udziały w TBS Sp. z o.o. Grudziądz	6 435 500,00
- Udzielone pożyczki	622 401,83

Na inwestycje krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 7 104 311,44 składają się:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	7 104 311,44
--	--------------

Na inwestycje krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 1 870 716,46 składają się:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 870 716,46
--	--------------

Na inne należności krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 415 432,88 składają się:

- pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	128 205,64
- rozrachunki z najemcami budynków PKP	237 023,10
- pozostałe	50 204,14

Na inne należności krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 390 321,73 składają się:

- pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	107 901,81
- rozrachunki z najemcami budynków PKP	221 249,79
- pozostałe	61 170,13

Na rozliczenia międzyokresowe czynne wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 868 791,24 składają się:

- Prenumeraty	8 428,05
- Ubezpieczenie mienia	8 708,51
- Pozostałe	28 145,57
- opłacony fundusz remontowy (z góry za przyszłe okresy)	759 608,70
- VAT do odliczenia w następnym okresie	63 900,41

Na rozliczenia międzyokresowe czynne wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 577 510,37 składają się:

- Prenumeraty	7 207,27
- Ubezpieczenie mienia	8 716,64
- Pozostałe	45 496,01
- koszty wywłaszczenia nieruchomości, zakup materiałów	491 770,87
- VAT do odliczenia w następnym okresie	24 319,58

Na zobowiązania krótkoterminowe – Inne wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 175 846,59 składają się:

- wadia na lokale mieszkalne i użytkowe	78 928,86
- rozrachunki z właścicielami budynków prywatnych	32 338,75
- rozrachunki z wpłat za czynsz TBS i wspólnot	10 534,35
- rozrachunki z rozliczenia wpłat czynszowych pozostałych	40 335,45
- rozrachunki z tytułu ubezpieczenia mieszkań	5 572,00
- pozostałe rozrachunki	8 137,18

Na zobowiązania krótkoterminowe – Inne wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 171 017,57 składają się:

- wadia na lokale mieszkalne i użytkowe	47 182,39
- rozrachunki z właścicielami budynków prywatnych	48 498,44
- rozrachunki z wpłat za czynsz TBS i wspólnot	11 249,40
- rozrachunki z rozliczenia wpłat czynszowych pozostałych	45 100,61
- rozrachunki z tytułu ubezpieczenia mieszkań	7 280,00
- pozostałe rozrachunki	11 706,73

Na rozliczenia międzyokresowe bierne wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 2 249 484,94 składają się:

- Ujemna wartość firmy	58 807,20
- Dofinansowanie z PUP	22 216,33
- Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego	1 273 552,16
- Pozostałe (m.in. zwroty bonifikat, spłaty kosztów termomodernizacji, długi czynszowe za lokale PKP, pozostałe objęte wyrokami sądowymi)	894 909,25

Na rozliczenia międzyokresowe bierne wg stanu na 31.12.2015r. w kwocie 4 592 686,23 składają się:

- Ujemna wartość firmy	53 396,68
- Dofinansowanie z PUP	16 150,09
- Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego i Urzędu Miasta	3 747 311,07
- Pozostałe (m.in. zwroty bonifikat, spłaty kosztów termomodernizacji, długi czynszowe za lokale PKP, pozostałe objęte wyrokami sądowymi)	775 828,39

Na inne pozostałe przychody operacyjne wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 792 463,96 składają się:

- otrzymane odszkodowania	90 035,05
- zwrot kosztów sądowych i komorniczych	440 630,49
- inne (m.in. zwrot bonifikat, spłaty zaległości PKP)	254 007,67
- rozwiązane rezerwy	7 790,75

Na inne pozostałe przychody operacyjne wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 829 475,34 składają się:

- otrzymane odszkodowania	8 959,58
- zwrot kosztów sądowych i komorniczych	486 196,59
- inne (m.in. zwrot bonifikat, spłaty zaległości PKP)	173 883,50
- inne (m.in. rozliczenia ze wspólnotami)	147 547,01
- rozwiązane rezerwy	12 888,66

Na inne pozostałe koszty operacyjne wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 762 242,09 składają się:

- opłaty sądowe i komornicze	686 805,23
- darowizny	21 671,25
- pozostałe	53 765,61

Na inne pozostałe koszty operacyjne wg stanu na 31.12.2015r. w kwocie 836 032,86 składają się:

- opłaty sądowe i komornicze	681 644,69
- darowizny	45 630,29
- pozostałe	108 757,88

Na przychody finansowe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 1 006 154,04 składają się:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	178 856,61
- odsetki zapłacone	360 540,30
- odsetki naliczone	413 157,13
- zysk ze zbycia inwestycji	53 600,00

Na przychody finansowe wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 723 945,44 składają się:

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	75 521,24
- odsetki zapłacone	401 038,18
- odsetki naliczone	247 386,02

Na koszty finansowe wg stanu na 31.12.2014 r. w kwocie 515 728,23 składają się:

- odsetki od udzielonych kredytów zapłacone	102 571,10
- odsetki naliczone	413 157,13

Na koszty finansowe wg stanu na 31.12.2015 r. w kwocie 467 106,13 składają się:

- odsetki od udzielonych kredytów zapłacone	219 720,11
- odsetki naliczone	247 386,02

6. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o podanie przyczyn spadku, bądź wzrostu przychodów.

Odpowiedź Zamawiającego

Przychody ze sprzedaży podstawowej usług Spółki porównując rok 2014 i 2015 utrzymują się na podobnym poziomie (sprzedaż za 2015 rok 32 559 tys. zł., sprzedaż za 2014 rok 32 526 tys. zł). Natomiast porównując I kwartał roku 2015 do I kwartału roku 2016 odnotowujemy wzrost sprzedaży o 313 tys. zł.

Wynika to z wprowadzonej podwyżki czynszów od miesiąca lutego 2016 (sprzedaż I kwartału 2016 roku 8 416 tys. zł., sprzedaż I kwartału 2015 roku 8 103 tys. zł).

7. Pytanie Wykonawcy

W przypadku zmian (wzrostu/spadku) kapitału własnego i podstawowego prosimy o ich wyjaśnienie.

Odpowiedź Zamawiającego

Kapitał podstawowy na dzień 31.03.2016 r. w stosunku do 31.12.2015 r. nie uległ zmianie.

Kapitał własny na dzień 31.03.2016 r. w stosunku do 31.12.2015 r. uległ zmianie o zysk netto za 3 miesiące 2016 roku tj. o kwotę 107 973,82.

8. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedstawienie struktury czasowej należności i zobowiązań na 31.03.2016r. w przedziale 30.90.180 i powyżej 360 dni.

Odpowiedź Zamawiającego

Struktura wiekowa oraz podmiotowa należności na dzień 31.03.2016r.

Struktura zaległości	Zaległość podstawowa	Zaległość odsetkowa	Razem
Terminowe	988 190,69	0,00	988 190,69
Do 30 dni	323 416,10	38 519,25	361 935,35
Od 30 do 90 dni	684 232,99	75 315,65	759 548,64
Powyżej 90 dni	24 640 805,39	5 255 068,47	29 895 873,86
Razem	26 636 645,17	5 368 903,37	32 005 548,54
Odpis na należności			15 810 970,96
SUMA			16 194 577,58

9. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedstawienie zestawienia kredytów, na I kwartał 2016r. zawierającego: nazwę instytucji finansującej, rodzaj transakcji, kwotę przyznania, okres kredytowania oraz zabezpieczenie?

Odpowiedź Zamawiającego

Zestawienie kredytów na dzień 31.03.2016r. w PLN

Bank	Kwota przyznana	Termin spłaty	Rata kapitałowa	Saldo na dzień 31.03.2016r.	Cel	Zabezpieczenie
BGŻ BNP Paribas S.A.	2 000 000	Jednorazowo 19.10.2016r (12 m-cy)	Spłata z bieżących wpływów na r-k bankowy	885 551,44	Kredyt obrotowy w r-ku bieżącym na finansowanie działalności bieżącej	Weksel in blanco
Getin Noble Bank S.A.	2 975 000	20.10.2023r.	26 247,98	2 388 566,18	Kredyt inwestycyjny na budowę 2 budynków przy ul. Lotniczej w Grudziądzu	Hipoteka wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniow.
Getin Noble Bank S.A.	2 000 000	31.12.2019r.	33 333,33	1 500 000,05	Kredyt inwestycyjny na budowę budynku mieszkalnego przy ul. Stachury w Grudziądzu	Hipoteka wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniow. Weksel in blanco
RAZEM				4 774 117,67		

10. Pytanie Wykonawcy

Czy zobowiązania Zamawiającego regulowane są terminowo? W przypadku nieterminowego regulowania zobowiązań prosimy o wskazanie czego one dotyczą.

Odpowiedź Zamawiającego

Zobowiązania Zamawiającego regulowane są terminowo.

11. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedłożenie operatu szacunkowego nieruchomości mających stanowić zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego, sporządzonego dla zabezpieczenia Banku, nie wcześniej niż 6 miesięcy od daty sporządzenia.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni Wykonawcy operaty szacunkowe nieruchomości będących zabezpieczeniem kredytu. Dokumenty mogą zostać udostępnione Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34

12. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający wyrazi zgodę na wprowadzenie poniższych zapisów do przyszłej umowy:
Zamawiający zobowiązuje się do:

- a) dostarczania do Banku w okresach kwartalnych sprawozdania finansowego w postaci bilansu, rachunku zysków i strat,
- b) nieprzenoszenia bez zgody Banku całości lub części swoich praw i obowiązków wynikających z umowy kredytu.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający proponuje zmianę zapisu Wykonawcy do treści przyszłej umowy kredytowej wg poniższej treści:

- dostarczania do Banku w okresach kwartalnych sprawozdania F-01
- nieprzenoszenia bez zgody Banku całości lub części swoich praw i obowiązków wynikających z umowy kredytu.

13. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedłożenie struktury finansowej dla każdej inwestycji w podziale na: środki własne, środki pochodzenia z kredytu, inne środki, oraz podania kwoty zaangażowania finansowego i rzeczowego inwestycji.

Odpowiedź Zamawiającego

Struktura finansowa inwestycji nr 1:

Całkowity koszt inwestycji: 7 150 443,74

Środki pochodzące z kredytu: 7 150 443,74

Struktura finansowa inwestycji nr 2:

Całkowity koszt inwestycji: 2 235 000,00

Środki pochodzące z kredytu: 2 235 000,00

Struktura finansowa inwestycji nr 3:

Całkowity koszt inwestycji: 614 556,26

Środki pochodzące z kredytu: 614 556,26

14. Pytanie Wykonawcy

Jeżeli dokonali już państwo wyboru wykonawcy inwestycji to prosimy o kopię umowy.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni Wykonawcy umowę z wykonawcą inwestycji nr 1 i nr 3 - zakup dźwigu hydraulicznego, osobowego (wartość dźwigu 497 805,60). Umowa może zostać udostępniona Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34 lub na wskazany przez Wykonawcę adres poczty elektronicznej.

W zakresie inwestycji nr 2 postępowania przetargowe mające na celu wyłonienie wykonawcy są w toku.

W zakresie inwestycji nr 3 – adaptacja pomieszczeń i instalacji w budynku biurowym Zamawiający planuje uruchomienie transzy kredytu do kwoty 116 750,66 na podstawie faktur zapłaconych przez Zamawiającego (refinansowanie poniesionych nakładów)

15. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o przedłożenie harmonogramu rzeczowo – finansowego na realizację prac oraz pozwolenia na budowę.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający udostępni Wykonawcy harmonogram rzeczowo – finansowy na realizację prac oraz pozwolenie na budowę. Dokumenty mogą zostać udostępnione Wykonawcy do wglądu w siedzibie Spółki przy ul. Mickiewicza 23 w Grudziądzu Dział Zamówień Publicznych tel. (56) 45-120-34 lub na wskazany przez Wykonawcę adres poczty elektronicznej.

16. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o podanie miejsc realizacji inwestycji nr 2.

Odpowiedź Zamawiającego

Miejsca realizacji inwestycji nr 2:

- ul. Mickiewicza 3 / Murowa 24-26
- ul. Murowa 28
- ul. Mickiewicza 16/16A
- ul. Mickiewicza 18
- ul. Mickiewicza 18A
- ul. Mickiewicza 18B
- ul. Mickiewicza 18C
- ul. Mickiewicza 18D
- ul. Mickiewicza 20
- ul. Mickiewicza 20A
- ul. Mickiewicza 25
- ul. Mickiewicza 25A
- ul. Mickiewicza 25B

17. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o podanie kosztu inwestycji nr 3

Odpowiedź Zamawiającego

Planowany całkowity koszt inwestycji nr 3 wynosi 614 556,26 zł

18. Pytanie Wykonawcy

Jaka jest struktura przychodów i kosztów najmu oraz sprzedaży nieruchomości w I kwartale 2015r.?

Odpowiedź Zamawiającego

Dane za I kw. 2015 rok	Przychody	Koszty
Sprzedaż czynszów + media	7 692 196,06	7 678 545,61
Sprzedaż nieruchomości	1 866 907,95	989 209,25

19. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający ma możliwość odliczenia VAT-u inwestycyjnego?

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający ma możliwość następującego odliczenia podatku VAT:

Odliczenie VAT w pełnej wysokości od zakupów dotyczących:

- realizacji inwestycji nr 1 w zakresie budynku nr 9

Odliczenie VAT częściowe od zakupów dotyczących:

- realizacja inwestycji nr 3,
- realizacji inwestycji nr 2 w budynkach mieszkalno – użytkowych

Brak możliwości odliczenia podatku VAT do zakupów dotyczących:

- realizacja inwestycji nr 1 w zakresie budynku nr 10
- realizacja inwestycji nr 2 w budynkach mieszkalnych,

20. Pytanie Wykonawcy

Przedłożenie uchwały Zgromadzenia Wspólników w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie kredytu i ustanowienie zabezpieczeń.

Odpowiedź Zamawiającego

Zgodnie z Umową Spółki wyrażenie zgody na zaciągnięcie kredytu i ustanowienie zabezpieczeń nie jest sprawą wymagającą uchwały Zgromadzenia Wspólników (§ 16 Umowy Spółki).

Natomiast Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę w zakresie zobowiązań kredytowych przewyższających kwotę 50% aktualnego kapitału zakładowego Spółki (§20 pkt 3 Umowy Spółki). W związku z faktem iż kwota kredytu, którą Zamawiający planuje pozyskać nie przekracza 50% kapitału zakładowego Spółki, podjęcie uchwały nie było konieczne.

21. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający dopuszcza dodatkowe zabezpieczenie w postaci weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową?

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający dopuszcza zastosowanie dodatkowego zabezpieczenia kredytu w formie weksla własnego in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz złożenie oświadczenia o poddaniu się egzekucji pod warunkiem wpisania w deklaracji wekslowej, że weksel może być wypełniony do kwoty nie przekraczającej 150% wartości udzielonego kredytu oraz zapisania formuły „nie na zlecenie” co uniemożliwia indosowanie weksla.

22. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający wyraża zgodę na cesję praw z polisy ubezpieczeniowej w całym okresie kredytowania?

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający wyraża zgodę na cesję praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości będących zabezpieczeniem kredytu w całym okresie kredytowania.

23. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający przewiduje wniesienie środków własnych w realizowane przedsięwzięcie ?

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający planuje sfinansowanie inwestycji bez wniesienia środków własnych.

24. Pytanie Wykonawcy

Czy w przypadku wyboru oferty Naszego Banku zamawiający przeniesie obsługę rachunków tak aby Nasz Bank był rachunkiem podstawowym Zamawiającego?.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający może rozważyć przeniesienie obsługi rachunków bankowych w sytuacji, jeżeli złożona oferta będzie korzystniejsza zarówno pod względem finansowym jak i organizacyjnym w porównaniu do warunków jakie obecnie Spółka posiada.

Pytania z dnia 29.04.2016r.

Sprostowanie do zapytania z dnia 28.04.2016r.

1. Pytanie Wykonawcy

Prosimy o wyjaśnienie poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wg stanu na 31.12.2014r i 31.12.2015r., jeżeli występują:

Bilans:

- inne środki trwałe,
- środki trwałe w budowie – jakich inwestycji dotyczą,
- inwestycje długoterminowe,
- inwestycje krótkoterminowe,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- inne należności krótkoterminowe,
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)-
- pozostałe rezerwy,
- inne zobowiązania krótkoterminowe,
- rozliczenia międzyokresowe (pasywa).

Rachunek zysków i strat:

- pozostałe przychody operacyjne – poszczególne pozycje,
- pozostałe koszty operacyjne,
- przychody i koszty finansowe

Odpowiedź Zamawiającego

Sprostowanie zostało uwzględnione w odpowiedzi na zapytanie z dnia 28.04.2016r.

2. Pytanie Wykonawcy

Czy Zamawiający potwierdza, że przewidywane uruchomienie pierwszej transzy kredytu będzie nie wcześniej niż do 15 lipca 2016r.

Odpowiedź Zamawiającego

Zamawiający planuje uruchomienie pierwszej transzy kredytu 29.06.2016r. Uruchomienie kredytu w późniejszym terminie jest możliwe, jednakże uzależnione jest od postępu robót przy realizacji inwestycji.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Różycki

