

POL-TAX 2 Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



L. dz. 3-M/29/V/20

Warszawa, dnia 29.05.2020 r.

ERRATA DO:

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

MIASTA ŁODZI

z siedzibą w Łodzi (90-926), ul. Piotrkowska 104

Dla Rady Miejskiej w Łodzi

W dniu 14 maja 2020 roku wydaliśmy sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego łącznego sprawozdania finansowego **Miasta Łodzi z siedzibą w Łodzi (90 - 926), ul. Piotrkowska 104**, sporządzonego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku.

W związku z błędami edycyjnymi w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania errata koryguje następującą treść:

Było:

(informacje zawarte w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania wydanym w dniu 14 maja 2020 roku):

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego łącznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. („sprawozdanie finansowe”) **Miasta Łodzi z siedzibą w Łodzi (90-926), ul. Piotrkowska 104**, na które składa się:

- 1) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **12 906 442 422,91 zł**
- 2) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujący zysk netto wysokości **569 257 325,20 zł**
- 3) Łączne zestawienia zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujące zmniejszenie funduszu o kwotę **535 231 821,85 zł**
- 4) Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego („Sprawozdanie finansowe”).

Winno być:

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego łącznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. („sprawozdanie finansowe”) **Miasta Łodzi z siedzibą w Łodzi (90-926), ul. Piotrkowska 104**, na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **368 709 772,12 zł**
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **12 906 442 422,91 zł**
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujący zysk netto wysokości **569 257 325,20 zł**
- 4) Łączne zestawienia zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujące zmniejszenie funduszu o kwotę **535 231 821,85 zł**
- 5) Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego („Sprawozdanie finansowe”).

Było:

(informacje zawarte w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania wydanym w dniu 14 maja 2020 roku):

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Bilans z wykonania budżetu Miasta Łodzi sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **368 709 772,12 zł** został zaopiniowany pozytywnie z uwagami Uchwałą Nr I/36/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 8 maja 2020 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia Miasta Łodzi.

Winno być:

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Sprawozdanie Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu za 2019 rok zostało zaopiniowane pozytywnie z uwagami Uchwałą Nr I/36/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 8 maja 2020 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Łodzi z wykonania budżetu za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia Miasta Łodzi.

Pozostałe zapisy w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego łącznego sprawozdania finansowego Miasta Łodzi sporządzonego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku pozostają bez zmian.

Warszawa, dnia 29 maja 2020 roku

.....
Grażyna Bamber
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11028

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa