

Zakład Usług Komunalnych
Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 278-61-10, 055 278-60-61
NIP 744-170-05-23 REG 280052586

Gc. Ks.

Zakład Usług Komunalnych
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Suszu przy ul. Kajki 9

Sprawozdanie finansowe za 2013 rok

Marzec 2014

Spis treści

1. Oświadczenie kierownictwa.....	3
2. Informacja dodatkowa (wprowadzenie do sprawozdania finansowego).	4
1. Informacje ogólne.	4
2. Prezentacja sprawozdań finansowych.....	5
3. Porównywalność danych.....	5
4. Zasady (polityka) rachunkowości.	5
4.1. Rachunek zysków i strat – pomiar wyniku finansowego.	6
4.2. Bilans – metody wyceny aktywów i pasywów.....	7
3. Sprawozdanie finansowe wraz z notami uzupełniającymi do informacji dodatkowej.	12
4. Informacja dodatkowa (dodatkowe informacje i objaśnienia).	13
1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.	13
2. Informacje dotyczące zmian w zasadach (polityce) rachunkowości w stosunku do lat ubiegłych.	13
3. Informacje dotyczące należności i zobowiązań wobec jednostek organizacyjnych objętych skonsolidowanym bilansem.	13

1.

Oświadczenie kierownictwa.

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Zakładu Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Suszu przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013, na które składa się :

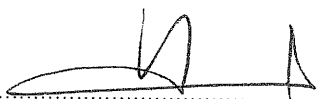
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Susz, dnia 19 marca 2014 roku

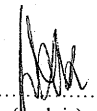
Podpisy członków Zarządu:

Bolesław Niemkiewicz – Prezes


.....
(podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Katarzyna Woźniak – Główny Księgowy


.....
(podpis)

Informacja dodatkowa (wprowadzenie do sprawozdania finansowego).

1. Informacje ogólne.

Sprawozdanie finansowe Zakładu Usług Komunalnych Spółka z o.o., z siedzibą w Suszu przy ul. Kajki 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności spółki jest:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- zbieranie i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- sprzątanie,
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych,
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- transport drogowy towarów,
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych,
- wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- roboty związane z budową dróg i autostrad,
- pogrzeby i działalność pokrewna.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

- | | |
|---------|--|
| 36.00.Z | Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody. |
| 37.00.Z | Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. |
| 38.11.Z | Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne. |
| 38.21.Z | Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne. |
| 42.11.Z | Roboty związane z budową dróg i autostrad. |
| 42.21.Z | Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych. |
| 43.11.Z | Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych. |
| 43.12.Z | Przygotowanie terenu pod budowę. |
| 43.13.Z | Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich, |
| 43.21.Z | Wykonywanie instalacji elektrycznych. |
| 43.22.Z | Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych. |
| 43.29.Z | Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych. |
| 43.31.Z | Tynkowanie. |
| 43.31.Z | Zakładanie stolarki budowlanej. |
| 43.33.Z | Posadzkarstwo; tapetowanie i oblicowywanie ścian. |
| 43.34.Z | Malowanie i szklenie. |
| 43.39.Z | Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych, |
| 43.91.Z | Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych. |
| 43.99.Z | Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane. |
| 49.41.Z | Transport drogowy towarów. |

68.32.Z	Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie.
81.21.Z	Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych.
81.29.Z	Pozostałe sprzątanie.
81.30.Z	Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych.
96.03.Z	Pogrzeby i działalność pokrewna.
96.09.Z	Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.
08.12.Z	Wydobywanie żwiru i piasku; wydobywanie gliny i kaolinu.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 28 września 2005 roku pod numerem KRS 0000242278.
Czas trwania spółki zgodnie z aktem założycielskim jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2013 roku i kończący się 31 grudnia 2013 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe i nie miało miejsca łączenie się spółek. Spółka nie jest podmiotem grupy kapitałowej.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2012.

4. Zasady (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat – pomiar wyniku finansowego.

4.1.1. Przychody.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, *jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny*. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie stosunku poniesionych kosztów do planowanej całkowitej wartości kosztów, niezbędnej do wykonania kontraktu. Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

W przypadku, *gdy stopień zaawansowania niezakończonych usług nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny*, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie przychodami w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

4.1.2. Koszty.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanej produkcji i usług obejmuje koszt bezpośrednio z nimi związany oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Koszt własny sprzedaży produktów (usług) wykazywany jest poprzez koszty według rodzajów skorygowane o zmianę stanu produktów.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
(pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw, utworzenia i rozwiązania odpisów aktualizujących należności wątpliwe, kar, grzywien i odszkodowań, poniesienia kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego, odpisania należności i zobowiązań przedawnionych, nieściągalnych i umorzonych)
- wyniku z operacji finansowych,
(pozostałe przychody i koszty finansowe m.in. otrzymane i zapłacone odsetki, odsetki na rachunkach bankowych, odpisy należności z tytułu podatków i opłat oraz operacji finansowych, prowizje i opłaty od otrzymanych kredytów i pożyczek)
- wyniku z operacji nadzwyczajnych,
(straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia spółki poza jej działalnością operacyjną),

- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

4.1.3. Opodatkowanie.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.2. Bilans – metody wyceny aktywów i pasywów.

4.2.1. *Wartości niematerialne i prawne* wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustalonych na dzień bilansowy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (powyżej 3,5 tys. zł), podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W spółce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (do 3,5 tys. zł), traktuje się jako wartości niematerialne i prawne, które amortyzowane są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4.2.2. *Środki trwałe* w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, natomiast w przypadku środka trwałego darowanego – według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe amortyzowane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wyjątkiem są budynki i budowle służące do dostawy wody i odbioru ścieków, których stawka amortyzacyjna została obniżona z 4,5% na 0,07%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu

przyjęcia środka trwałego do używania. W spółce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na kapitał jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Obejmują one środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 3,5 tys. zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

4.2.3. *Środki trwałe w budowie* wycenia się w wysokości kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz kosztów nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

W przypadku kosztów poniesionych w celu ulepszenia lub naprawy podstawowych środków trwałych nieprzekraczających wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 3,5 tys. zł), koszty te ujmują się bezpośrednio w koszty danego okresu.

4.2.4. *Inwestycje długoterminowe*

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne oraz inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych, zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, albo innych pożytków – wycenia się według cen nabycia podlegających okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

Długoterminowe aktywa finansowe (udziały lub akcje) po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

4.2.5 *Należności długoterminowe* to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B.II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – w poz. A.III bilansu jednostki.

4.2.6. *Zapasy* obejmują materiały i towary. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasadniczo spółka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Z wyjątkiem:

- a) oleju napędowego, który magazynowany jest w zbiorniku znajdującym się w bunkrze na paliwo na terenie siedziby spółki przy ul. Kajki 9. Przychód dokumentuje się magazyno-

- wym dowodem Pz według cen zakupu, natomiast rozchód dokumentuje się dowodami magazynowi Rw według metody ustalania wartości rozchodu FIFO. Na dzień bilansowy materiały i towary wycenia się w cenach zakupu;
- b) materiałów działu wodno kanalizacyjnego pozostałych w magazynie tegoż działu, które na dzień 31.12.2010 roku spółka zinwentaryzowała. Materiał będący na stanie magazynu wodno kanalizacyjnego zostaną wydane do zużycia na podstawie dowodów magazynowych Rw według metody ustalania wartości rozchodu FIFO. Spółka nie zakłada prowadzenia magazynu, lecz dokonywania zakupów bezpośrednio do zużycia. Po całkowitym wydaniu materiałów znajdujących się w magazynie wodno kanalizacyjnym magazyn ten zostanie zlikwidowany;
 - c) wodomierzy i pojemników na odpady stanowiących zakupiony towar w celu dalszej odsprzedaży, ze względu na charakter prowadzonej działalności wodno-kanalizacyjnej i oczyszczania miasta. Przychód dokumentuje się magazynowym dowodem Pz według cen zakupu, natomiast rozchód dokumentuje się dowodami magazynowi Rw według metody ustalania wartości rozchodu FIFO. Na dzień bilansowy materiały i towary wycenia się w cenach zakupu;
 - d) materiały trudno dostępne takie jak cegła, dachówka z odzysku, które magazynuje się do czasu zużycia na placu magazynowym. Przychód dokumentuje się magazynowym dowodem Pz według cen zakupu, natomiast rozchód dokumentuje się dowodami magazynowi Rw według metody ustalania wartości rozchodu FIFO. Na dzień bilansowy materiały i towary wycenia się w cenach zakupu.

4.2.7. *Należności krótkoterminowe* to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

4.2.8. *Odpisy aktualizujące należności.* Są to odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i należności z tytułu odsetek przypisanych. Należności wątpliwe to takie, co do których jest prawdopodobne, że nie zostaną zapłacone w terminie i w pełnej wysokości, a przedwcześnie byłoby uznanie ich za nieściągalne. Odpisów aktualizujących dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Dokumenty stanowiące podstawę księgowania odpisu aktualizującego, tj. protokół z utworzenia odpisu, powinny określać przesłanki jego dokonania.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Odpisy aktualizujące należności korygują wykazywane w aktywach bilansu należności, do których tych odpisów dokonano.

4.2.9. *Odsetki od należności i zobowiązań.* W razie nieotrzymania zapłaty od odbiorców w umownym terminie należne odsetki za zwłokę ewidencjonuje się w wartości ich otrzymania bez uprzedniego tworzenia odpisu aktualizującego należności.

W razie żądania odsetek z tytułu nieterminowego regulowania przez spółkę zobowiązań odsetki ujmuje się w wartości ich zapłaty jako koszty finansowe.

4.2.10 *Należności wyrażone w walutach obcych* wycenia się nie później niż na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.2.11. *Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych* wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.2.12. *Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze* ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

4.2.13. *Krótkoterminowe papiery wartościowe* to aktywa finansowe, niezaliczane do środków pieniężnych ani ich ekwiwalentów, których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku. Wyceniane są w wartości nominalnej z naliczonymi wymagalnymi odsetkami.

4.2.14. *Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów* to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są koszty prenumeraty i podobnych usług opłaconych z góry, koszty ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości, wstępnej opłaty leasingowej, odpisu na fundusz świadczeń socjalnych.

W spółce przyjęto sposób rozliczania kosztów czynnych proporcjonalnie do ilości okresów sprawozdawczych.

4.2.15. *Kapitały własne* ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

- kapitał podstawowy spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału;
- kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny;
- udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym;
- kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzed-

nio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

4.2.16. *Rezerwy* tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

Odstępuje się od tworzenia rezerw na świadczenia (odprawy) emerytalne i rentowe, ponieważ ich wysokość jest nieznaczna (jednomiesięczne wynagrodzenie).

4.2.17. *Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*. Ze względu na brak obowiązku badania i ogłoszenia sprawozdania finansowego Spółka odstępuje od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.2.18. *Zobowiązania z tytułu dostaw* wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4.2.19. *Przychody przyszłych okresów* to przychody:

- z tytułu otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych (art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości),
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych finansowych z tych źródeł (art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości).

3.

Sprawozdanie finansowe wraz z notami uzupełniającymi do informacji dodatkowej.

Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz noty uzupełniające do informacji dodatkowej stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania o objętości stronicowej w wysokości 29 i zostały opracowane w programie „Sprawozdanie finansowe” wersja 3.00 producenta ODDK.

Załącznik zawiera:

1. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres 2013 roku,
2. Bilans na dzień 31.12.2013 r. – aktywa,
3. Bilans na dzień 31.12.2013 r. – pasywa,
4. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym,
6. Wykaz not uzupełniających do informacji dodatkowej,
7. Noty uzupełniające do informacji dodatkowej.
8. Analiza finansowa do bilansu.
9. Analiza finansowa do rachunku zysków i strat.
10. Analiza finansowa – wskaźniki.

4.
Informacja dodatkowa
(dodatkowe informacje i objaśnienia).

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2. Informacje dotyczące zmian w zasadach (polityce) rachunkowości w stosunku do lat ubiegłych.

Nie wystąpiły.

3. Informacje dotyczące należności i zobowiązań wobec jednostek organizacyjnych objętych skonsolidowanym bilansem.

	2013	2012
Zobowiązania krótkoterminowe:	77 487,40	59 869,27
inne – z tytułu wpływów na rachunek bankowy Spółki opłat od najemców i dzierżawców lokali gminnych:	77 487,40	76 454,54
czynsz	37 170,15	38 022,09
świadczenia	40 317,25	38 432,45

Spółka z o.o.

14-240 Susz, ul. Kajki 9

tel. 055 278-61-10, 055 278-60-61

NIP 744-170-05-23 REG 280052586

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2013

	Nota	2013	2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	4 910 626,36	5 193 218,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 876 361,30	5 188 437,80
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		19 463,60	350,15
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		14 801,46	4 430,05
B. Koszty działalności operacyjnej	3	4 212 682,51	4 432 534,11
I. Amortyzacja		157 381,26	145 327,15
II. Zużycie materiałów i energii		1 050 048,19	1 097 564,86
III. Usługi obce		686 936,51	945 751,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:		598 451,96	576 542,56
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 325 748,24	1 338 890,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		338 640,55	292 699,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		42 658,21	31 836,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		12 817,59	3 920,90
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		697 943,85	760 683,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	29 239,14	23 044,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		29 239,14	23 044,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	75 986,27	41 419,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		75 986,27	41 419,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		651 196,72	742 309,60
G. Przychody finansowe	6	26 952,03	14 199,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		26 952,03	14 199,91
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe	7	70 709,28	136 672,05
I. Odsetki, w tym:		66 326,28	126 235,05
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		4 383,00	10 437,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		607 439,47	619 837,46
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	8	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		607 439,47	619 837,46
L. Podatek dochodowy	9	119 380,00	124 092,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		488 059,47	495 745,46

Sporządzono Susz dnia 19.03.2014

(miejscowość)

Katarzyna Woźniak

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

25.03.2014

(data)

P R E Z E SBolesław Niemkiewicz

BILANS na 31.12.2013

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE				
I. Wartości niematerialne i prawne		10	56 051 465,61	56 127 514,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			1 238,09	16 095,29
2. Wartość firmy			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			1 238,09	16 095,29
			0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe			56 044 878,85	56 109 662,32
1. Środki trwałe		11a	56 004 959,18	56 069 742,65
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			495 443,70	495 443,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			55 417 280,64	55 465 730,52
c) urządzenia techniczne i maszyny			28 105,56	33 627,06
d) środki transportu			43 087,15	66 206,49
e) inne środki trwałe			21 042,13	8 734,88
2. Środki trwałe w budowie		2	39 919,67	39 919,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		12	1 092,67	1 757,06
1. Od jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			1 092,67	1 757,06
IV. Inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
1. Nieruchomości			0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
– udziały lub akcje			0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
– udziały lub akcje			0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16	4 256,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			4 256,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE			467 922,54	641 066,89
I. Zapasy		13	21 270,30	12 848,92
1. Materiały			19 100,38	12 848,92
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	0,00
3. Produkty gotowe			0,00	0,00
4. Towary			0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy			2 169,92	0,00
II. Należności krótkoterminowe		14	333 497,16	531 823,88
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy			0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek			333 497,16	531 823,88
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			305 998,97	508 338,89
– do 12 miesięcy			305 998,97	508 338,89
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			12 195,00	0,00

BILANS na 31.12.2013 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2012
c) inne			15 303,19	23 484,99
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14		85 721,44	77 818,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			85 721,44	77 818,37
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
– udziały lub akcje			0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
– udziały lub akcje			0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			0,00	0,00
– udzielone pożyczki			0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15		85 721,44	77 818,37
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			85 201,44	77 298,37
– inne środki pieniężne			0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne			520,00	520,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16		27 433,64	18 575,72
SUMA AKTYWÓW			56 519 388,15	56 768 581,56

Sporządzono Susz dnia 19.03.2014
(miejscowość)

..... Katarzyna Woźniak
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

15.03.2014 r.
(data)

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

BILANS na 31.12.2013

PASywa		Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			55 793 472,93	55 305 413,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy			54 478 000,00	54 478 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			827 413,46	331 668,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny			0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto			488 059,47	495 745,46
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			725 915,22	1 463 168,10
I. Rezerwy na zobowiązania	17		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
– długoterminowa			0,00	0,00
– krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
– długoterminowe			0,00	0,00
– krótkoterminowe			0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	19		0,00	114 400,00
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek			0,00	114 400,00
a) kredyty i pożyczki			0,00	114 400,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) inne			0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20		664 750,42	1 279 320,35
1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy			0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek			657 607,75	1 279 320,35
a) kredyty i pożyczki			156 619,48	819 830,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			218 718,62	191 700,71
– do 12 miesięcy			218 718,62	191 700,71
– powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			137 226,36	126 225,85
h) z tytułu wynagrodzeń			56 168,89	56 670,25
i) inne			88 874,40	84 892,62
3. Fundusze specjalne			7 142,67	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16		61 164,80	69 447,75
1. Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			61 164,80	69 447,75

BILANS na 31.12.2013 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

PASywa		Nota	31.12.2013	31.12.2012
– długoterminowe			54 815,12	61 164,80
– krótkoterminowe			6 349,68	8 282,95
SUMA PASYWÓW			56 519 388,15	56 768 581,56

Sporządzono Susz dnia 19.03.2014
 (miejscowość)

..... Katarzyna Woźniak
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

..... 19.03.2014
 (data)

..... P R E Z E S
Bolesław Niemkiewicz

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		488 059,47	495 745,46
II. Korekty razem		375 195,63	29 980,43
1. Amortyzacja	3	157 381,26	145 327,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	2 411,50
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-8 421,38	10 989,62
7. Zmiana stanu należności		198 991,11	- 118 098,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		48 641,51	-45 138,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-21 396,87	34 488,47
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		863 255,10	525 725,89
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	86 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	86 000,00
II. Wydatki		77 740,59	106 920,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		77 740,59	209 569,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	- 102 648,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-77 740,59	-20 920,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		777 611,44	470 780,05
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		777 611,44	470 780,05
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 777 611,44	- 470 780,05

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść	Nota	2013	2012
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		7 903,07	34 024,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		7 903,07	34 024,85
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		77 818,37	43 793,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		85 721,44	77 818,37
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono **Susz** dnia **19.03.2014**
 (miejscowość)

..... **Katarzyna Woźniak**
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

..... **B. B. Jolka**
 (data)
P R E Z E S

Bolesław Niszkiewicz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2013	2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	55 305 413,46	54 723 668,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	55 305 413,46	54 723 668,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	54 478 000,00	54 392 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	86 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	86 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	86 000,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	54 478 000,00	54 478 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	331 668,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	495 745,46	331 668,00
a) zwiększenie (z tytułu)	495 745,46	331 668,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– z podziału zysku (ustawowo)	495 745,46	331 668,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	827 413,46	331 668,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2013	2012
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– odpis z zysku	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	373 863,96
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	373 863,96
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	373 863,96
– podział zysku (pokrycie straty)	0,00	373 863,96
–	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	488 059,47	495 745,46
a) zysk netto	488 059,47	495 745,46
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	55 793 472,93	55 305 413,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Sporządzono Susz dnia 19.03.2014
(miejscowość)

..... Katarzyna Woźniak
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

16.03.2014
(data)
P R E Z E S
Bolesław Nicmkiewicz

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 1a	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 4	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 5	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 6	Przychody finansowe
Nota 7	Koszty finansowe
Nota 8	Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nota 9	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 10	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2013
Nota 11a	Zmiany w środkach trwałych w 2013
Nota 11b	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 12	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 13	Zapasy
Nota 14	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 15	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 16	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 17	Stan rezerw
Nota 17a	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 18a	Kapitał podstawowy
Nota 18b	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 18c	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 19	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 20	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 20a	Fundusze specjalne
Nota 21	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 22	Zobowiązania warunkowe
Nota 23	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 24	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 25	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 26	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2013	2012
1. Sprzedaż usług	4 876 361,30	5 188 437,80
2. Sprzedaż materiałów	14 801,46	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	4 430,05
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	4 891 162,76	5 192 867,85
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 1a

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2013	2012
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	4 876 361,30	5 188 437,80
- dostawy wody	✓ 1 405 659,57	1 418 126,80
- odprowadzania ścieków	✓ 1 611 562,98	1 577 751,58
- abonamentu za dostawę wody i odprowadzanie ścieków	✓ 227 965,15	225 236,77
- pozostałych usług wodociągów i kanalizacji	✓ 204 826,41	337 181,78
- wywozu nieczystości stałych	✓ 431 143,30	734 560,10
- selektywnej zbiórki odpadów	✓ 108 679,62	3 755,50
- oczyszczania miasta	✓ 358 269,60	371 717,69
- utrzymania zieleni	✓ 52 160,78	40 774,67
- zarządzania nieruchomościami	✓ 429 476,04	433 363,07
- remontowych w budynkach	✓ 1 761,73	25 081,61
- usług transportowych i sprzętem własnym	✓ 44 856,12	18 977,66
- pozostałych usług	0,00	1 910,57
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	✓ 14 801,46	4 430,05
- pojemników do nieczystości stałych	3 404,68	3 810,05
- wodomierze	5 714,00	620,00
- pozostałe	5 682,78	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	4 891 162,76	5 192 867,85

Nota 2

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2013	2012
Środki trwałe w budowie, w tym:	39 919,67	39 919,67
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	39 919,67	39 919,67

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2013	2012
Nakłady poniesione w roku obrotowym	0,00	0,00
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	0,00	0,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

	2013	2012
Poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2013	2012
A. Koszty wg rodzajów	4 199 864,92	4 428 613,21
1. Amortyzacja	157 381,26	145 327,15
2. Zużycie materiałów i energii	1 050 048,19	1 097 564,86
3. Usługi obce	686 936,51	945 751,90
4. Podatki i opłaty, w tym:	598 451,96	576 542,56
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 325 748,24	1 338 890,49
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	338 640,55	292 699,37
7. Pozostałe koszty rodzajowe	42 658,21	31 836,88
RAZEM	4 199 864,92	4 428 613,21

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	4 199 864,92	4 428 613,21
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 817,59	3 920,90
--	------------------	-----------------

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	2013	2012
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	29 239,14	23 044,73
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania egzekucyjnego	17 746,79	6 894,69
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) wynajem pomieszczeń i miejsc	1 200,00	1 321,95
10) amortyzacja w części pokrytej refundacją	8 282,95	9 218,11
11) wynagrodzenie z ZUS za wypłacone zasiłki i US za przekazane podatki	255,40	335,00
12) zwrot opłaty z Urzędu Marszałkowskiego za 2012 r.	12,00	727,00
13) sprzedaż złomu	1 698,00	43,47
14) zwrot pojemnika z dzierżawy	44,00	4 504,51
RAZEM	29 239,14	23 044,73

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	2013	2012
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	75 986,27	41 419,02
1) utworzone rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	1 324,43	0,00
4) koszty postępowania egzekucyjnego	7 700,87	4 427,96
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) przedawnione należności	2 534,74	6 424,71
7) utworzenie odpisu aktualizującego należności	54 521,17	4 586,71
8) amortyzacja obcych środków trwałych (PROW)	6 349,68	2 411,50
9) opłata do KRS za sprawozdanie finansowe za 2013 r.	500,00	43,80
10) odszkodowanie	500,00	23 525,52
11) koszty procesu dot. rozwiązania stosunku pracy, podatek od odszkodowania	2 193,38	-1,18
12) opłata uzupełniająca dotycząca ubezpieczeń za 2012 r.	362,00	0,00
RAZEM	75 986,27	41 419,02

Komentarz:

inne - wyksiegowanie zaokrągleń

Nota 6

Przychody finansowe

	2013	2012
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	26 952,03	14 199,91
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	26 934,17	14 176,91
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	17,86	23,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	26 952,03	14 199,91

Nota 7.

Koszty finansowe

	2013	2012
I. Odsetki, w tym:	66 326,28	126 235,05
– odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	425,29	815,74
– odsetki budżetowe	52,00	729,00
– odsetki bankowe	65 848,99	122 365,97
– odsetki pozostałe	0,00	2 324,34
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
– udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	4 383,00	10 437,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
4) prowizje i opłaty za udzielenie kredytów bankowych	4 383,00	10 437,00
5) inne	0,00	0,00
RAZEM	70 709,28	136 672,05

Nota 8

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	2013	2012
1. Zyski losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe zyski	0,00	0,00
Razem zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
1. Straty losowe	0,00	0,00
2. Pozostałe straty	0,00	0,00
Razem straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2013	2012
ZYSK / STRATA brutto	607 439,47	619 837,46
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	52 266,57	60 348,58
– odpis aktualizujący należności	16 208,80	0,00
– pozostałe rezerwy z tyt.	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– rezerwa na straty z tyt. ...	0,00	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	52,00	934,80
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– PFRON	828,00	810,00
– odpisane należności przedawnionych	2 449,79	0,00
– inne koszty (n.k.u.p.)	0,00	0,00
– VAT od odpisanych należności	84,95	18,40
– niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP	29 058,87	31 391,45
– ryczałt za dojazd rady nadzorczej	1 280,44	26 046,66
– reprezentacja	430,00	395,04
– zakupy nie dotyczące ZUK	655,34	752,23
– odpisanie podatku pobranego od odszkodowania	1 218,38	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	31 391,45	27 068,00

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2013	2012
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
- wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	0,00	336,00
- zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP	31 391,45	26 732,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	0,00	0,00
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
- naliczone odsetki	0,00	0,00
- Dochody zwolnione z opodatkowania (zarządzane nieruchomości)	0,00	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	628 315,00	653 118,00
Podatek dochodowy bieżący	119 380,00	124 092,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	119 380,00	124 092,00

Nota 10

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2013

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	51 082,92	0,00	51 082,92
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 026,27	0,00	1 026,27
- nabycie	0,00	0,00	0,00	1 026,27	0,00	1 026,27
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	52 109,19	0,00	52 109,19
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	34 987,63	0,00	34 987,63
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	15 883,47	0,00	15 883,47
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2013 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	50 871,10	0,00	50 871,10
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 238,09	0,00	1 238,09

Nota 11a

Zmiany w środkach trwałych w 2013

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	495 443,70	0,00	56 199 093,12	184 178,25	273 428,54	99 011,38	57 251 154,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 010,40	20 212,34	33 491,58	76 714,32
– nabycie	0,00	0,00	0,00	23 010,40	20 212,34	33 491,58	76 714,32
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	387,22	0,00	894,31	1 281,53
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	387,22	0,00	894,31	1 281,53
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	495 443,70	0,00	56 199 093,12	206 801,43	293 640,88	131 608,65	57 326 587,78
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	733 362,60	150 551,19	207 222,05	90 276,50	1 181 412,34
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	48 449,88	28 531,90	43 331,68	21 184,33	141 497,79
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	387,22	0,00	894,31	1 281,53
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	387,22	0,00	894,31	1 281,53
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	781 812,48	178 695,87	250 553,73	110 566,52	1 321 628,60
Wartość księgowa netto	495 443,70	0,00	55 417 280,64	28 105,56	43 087,15	21 042,13	56 004 959,18
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	1,39	86,40	85,32	84,01	2,30

Komentarz:

Inne zwiększenie budowli i zmniejszenia gruntów to: zakończenie inwestycji w obce środki trwałe (PROW Gminy Susz) w kwocie 139570,24 zł oraz korekta wartości środków trwałych i gruntów w kwocie 4.087.000,00 zł spowodowana dostosowaniem zapisów z ksiąg do wyceny sporządzonej do aktu notarialnego założycielskiego.

Nota 11b

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

	Rodzaj umowy			Razem
	Najem	Leasing	O innym charakterze	
Stan na początek roku 2013	0,00	247 649,42	0,00	247 649,42
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	89 648,17	0,00	89 648,17
Stan na koniec roku 2013	0,00	158 001,25	0,00	158 001,25

Komentarz:

Wartość przedmiotów będących w leasingu operacyjnym podana została jako wartość pozostałej do spłaty wartości tych przedmiotów. Zmniejszenia to różnica między stanem początkowym a końcowym. Stacja transformatorowa 123.745,13 zł (do 28.10.2015 r.), Zamiatarka 56.000,00 zł (do 09.04.2016 r.)

Nota 12

Zmiany w należnościach długoterminowych

	Należności brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1. Od jednostek powiązanych			
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Od jednostek pozostałych			
Stan na początek roku obrotowego	1 757,06	0,00	1 757,06
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	1 092,67	0,00	1 092,67
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00
b) inne	1 092,67	0,00	1 092,67
Razem na koniec roku obrotowego	1 092,67	0,00	1 092,67

Komentarz:

Inne - zabezpieczenia z tytułu należytego wykonania umów.

Nota 13

Zapasy

	2013	2012
Materiały	19 100,38	12 848,92
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	2 169,92	0,00
RAZEM	21 270,30	12 848,92

Nota 14

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	390 596,72	57 099,56	333 497,16
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	363 098,53	57 099,56	305 998,97
Stan na początek roku	520 052,22	11 713,33	508 338,89
Stan na koniec roku	363 098,53	57 099,56	305 998,97
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	12 195,00	0,00	12 195,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	12 195,00	0,00	12 195,00
d) inne należności	15 303,19	0,00	15 303,19
Stan na początek roku	23 484,99	0,00	23 484,99
Stan na koniec roku	15 303,19	0,00	15 303,19
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2013	2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	85 201,44	77 298,37
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	520,00	520,00
RAZEM	85 721,44	77 818,37

Nota 16

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 256,00	0,00
– przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
– wstępna opłata leasingowa	4 256,00	0,00
Razem	4 256,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
– prenumeraty	1 341,61	1 786,37
– ubezpieczenia	22 444,03	15 520,36
– składka członkowska	0,00	0,00
– wstępna opłata leasingowa	3 648,00	1 268,99
Razem	27 433,64	18 575,72
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	61 164,80	69 447,75
a) długoterminowe, w tym:	54 815,12	61 164,80
– środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
– środki otrzymane z Urzędu Pracy na nabycie środków trwałych	0,00	0,00
– środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu dotacji PROW na zadania Gminy Susz	54 815,12	61 164,80
b) krótkoterminowe, w tym:	6 349,68	8 282,95
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– przedpłaty	0,00	0,00
– różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
– wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
– środki otrzymane z Urzędu Pracy na nabycie środków trwałych	0,00	0,00
– środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu dotacji PROW na zadania Gminy Susz	0,00	1 933,27
Razem	61 164,80	69 447,75

Nota 17

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	11 713,33	54 521,17	0,00	9 134,94	57 099,56
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 713,33	54 521,17	0,00	9 134,94	57 099,56

Nota 18a

Kapitał podstawowy

	2013	2012
1. Wysokość kapitału podstawowego	54 478 000,00	54 478 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:		
- akcje/udziały zwykłe	108 956,00	108 956,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	108 956,00	108 956,00
	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:		
- Gmina Susz	108 956,00	108 956,00
	108 956,00	108 956,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	500,00	500,00

Nota 18b

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2013	2012
Stan na początek okresu		
zwiększenia	331 668,00	0,00
- dopłaty wspólników	495 745,46	331 668,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- z innych odpisów	495 745,46	331 668,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	827 413,46	331 668,00

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2013	2012
Stan na początek okresu		
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

Nota 18b

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2013	2012
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2013	2012
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	- 373 863,96
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	373 863,96
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	373 863,96
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	373 863,96
- podział zysku	0,00	373 863,96
-	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 18c

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2013	2012*
ZYSK / STRATA NETTO	488 059,47	495 745,46
Fundusz zapasowy (+/-)	488 059,47	495 745,46
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00

Nota 18c

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2013	2012*
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 19

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
do roku		0,00					0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat		0,00					0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat		0,00					0,00
początek okresu	0,00	114 400,00	114 400,00	0,00	0,00	0,00	114 400,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat		0,00					0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem							
początek okresu	0,00	114 400,00	114 400,00	0,00	0,00	0,00	114 400,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowan	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	657 607,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 607,75
a) kredyty i pożyczki	0,00	156 619,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 619,48
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	0,00	218 718,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 718,62
– do 12 miesięcy	0,00	218 718,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 718,62
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	0,00	137 226,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 226,36
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	56 168,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 168,89
i) inne	0,00	88 874,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 874,40
Razem	0,00	657 607,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 607,75

Komentarz:

Inne zobowiązania: wobec Towarzystw Ubezpieczeniowych kwota 10.259,00 zł, wobec Gminy Susz kwota 77.487,40 zł z tytułu wpływów za lokale gminne, ekwiwalent za pranie 1.128,00 zł.

Nota 20a
Fundusze specjalne

	2013	2012
Fundusze specjalne	7 142,67	0,00
RAZEM	7 142,67	0,00

Nota 21

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka	kredyt, w tym:	0,00
Bank Spółdzielczy w Suszu	kredyt obrotowy 5 lat	500 000,00
Bank Spółdzielczy w Suszu	kredyt w rachunku	930 000,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– inne		0,00
Razem		1 430 000,00

Nota 22

Zobowiązania warunkowe

	2013	2012
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadła	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu ...	0,00	0,00
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 23

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2013	2012
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	2013	2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu z apasów

	2013	2012
Ogółem zapasy	21 270,30	12 848,92
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	21 270,30	12 848,92
Zmiana stanu	-8 421,38	10 989,62

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności

	2013	2012
Należności długoterminowe	1 092,67	1 757,06
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 23

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	390 596,72	543 537,21
Razem należności brutto	391 689,39	545 294,27
Odpisy aktualizujące wartość należności	57 099,56	11 713,33
Razem należności netto	334 589,83	533 580,94
Zmiana stanu należności	198 991,11	- 118 098,19

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2013	2012
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	657 607,75	1 279 320,35
Fundusze specjalne	7 142,67	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	664 750,42	1 279 320,35
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	156 619,48	819 830,92
Razem zobowiązania z działalności finansowej	156 619,48	819 830,92
Zobowiązania z działalności operacyjnej	508 130,94	459 489,43
Zmiana stanu zobowiązań	48 641,51	-45 138,12

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 256,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia krótkoterminowe	27 433,64	18 575,72
Razem	31 689,64	18 575,72
1. Zmiana stanu	-13 113,92	5 268,31
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	54 815,12	61 164,80
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 349,68	8 282,95
Razem	61 164,80	69 447,75
2. Zmiana stanu	-8 282,95	29 220,16
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-21 396,87	34 488,47

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2013	2012
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2013	2012
Środki pieniężne w kasie	568,44	335,71
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	84 633,00	76 962,66
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki,	0,00	0,00
– weksle,	0,00	0,00

Nota 23

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

- weksle,		
- inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	85 201,44	77 298,37
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-7 903,07	-34 024,85
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 24

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	42,71	45,08
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	9,79	9,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	31,92	35,08
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	1,00

Nota 25

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2013	2012
Wynagrodzenie Zarządu	80 000,00	79 200,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	51 200,44	41 707,07

Nota 26

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2013	2012
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Sporządzono Susz dnia 19.03.2014

(miejscowość)

Katarzyna Woźniak

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

25.03.2014

(data)

P R E Z E SBolesław Niemkiewicz

Analiza finansowa - BILANS

	31.12.2013	% sumy bilansowej	31.12.2012	% sumy bilansowej	31.12.2011
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
wartości niematerialne i prawne	1 238,09	0,00	16 095,29	0,02	5 714,39
rzeczowe aktywa trwałe	56 044 878,85	99,16	56 109 662,32	98,83	56 160 860,88
należności długoterminowe	1 092,67	0,00	1 757,06	0,00	1 757,06
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 256,00	0,00	0,00	0,00	3 807,83
Razem	56 051 465,61	99,17	56 127 514,67	98,87	56 172 140,16
Aktywa obrotowe					
zapasy	21 270,30	0,03	12 848,92	0,02	23 838,54
należności krótkoterminowe	333 497,16	0,59	531 823,88	0,93	413 725,69
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek	333 497,16	0,59	531 823,88	0,93	413 725,69
a) z tytułu dostaw i usług	305 998,97	0,54	508 338,89	0,89	403 526,58
b) inne	27 498,19	0,04	23 484,99	0,04	10 199,11
inwestycje krótkoterminowe	85 721,44	0,15	77 818,37	0,13	43 793,52
rozliczenia międzyokresowe	27 433,64	0,04	18 575,72	0,03	20 036,20
Razem	467 922,54	0,82	641 066,89	1,12	501 393,95
SUMA AKTYWÓW	56 519 388,15	100,00	56 768 581,56	100,00	56 673 534,11
PASYWA					
Kapitał własny					
kapitał zakładowy	54 478 000,00	96,38	54 478 000,00	95,96	54 392 000,00
kapitał zapasowy	827 413,46	1,46	331 668,00	0,58	0,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynik z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	- 373 863,96
wynik netto roku bieżącego	488 059,47	0,86	495 745,46	0,87	705 531,96
Razem	55 793 472,93	98,71	55 305 413,46	97,42	54 723 668,00
Zobowiązania i rezerwy					
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	114 400,00	0,20	1 125 053,76
zobowiązania krótkoterminowe	664 750,42	1,17	1 279 320,35	2,25	784 584,76
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek	664 750,42	1,17	1 279 320,35	2,25	784 584,76
a) z tytułu dostaw i usług	218 718,62	0,38	191 700,71	0,33	221 932,09
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	446 031,80	0,78	1 087 619,64	1,91	562 652,67
rozliczenia międzyokresowe	61 164,80	0,10	69 447,75	0,12	40 227,59
Razem	725 915,22	1,28	1 463 168,10	2,57	1 949 866,11
SUMA PASYWÓW	56 519 388,15	100,00	56 768 581,56	100,00	56 673 534,11

Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2013	Dynamika 2013/2012	Rok kończący się 31.12.2012	Dynamika 2012/2011	Rok kończący się 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży					
Przychody ze sprzedaży produktów	4 876 361,30	0,93	5 188 437,80	1,03	5 033 930,96
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	14 801,46	3,34	4 430,05	1,44	3 057,42
Razem	4 891 162,76	0,94	5 192 867,85	1,03	5 036 988,38
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	529 267,39
Zmiana stanu produktów	19 463,60	61,75	315,15	0,03	8 565,17
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 817,59	3,26	3 920,90	1,56	2 508,29
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	157 381,26	1,08	145 327,15	1,13	128 419,94
Zużycie materiałów i energii	1 050 048,19	0,95	1 097 564,86	0,92	1 190 593,79
Usługi obce	686 936,51	0,72	945 751,90	1,06	890 321,46
Podatki i opłaty, w tym:	598 451,96	1,03	576 542,56	1,00	571 597,77
Pozostałe koszty rodzajowe	1 707 047,00	1,02	1 663 426,74	0,82	2 022 247,62
Razem	4 199 864,92	0,94	4 428 613,21	0,92	4 803 180,58
Zysk brutto ze sprzedaży	697 943,85	0,91	760 683,89	1,01	752 001,73
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	29 239,14	1,26	23 044,73	0,15	150 743,18
Razem	29 239,14	1,26	23 044,73	0,15	150 743,18
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	75 986,27	1,83	41 419,02	7,08	5 849,66
Razem	75 986,27	1,83	41 419,02	7,08	5 849,66
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	651 196,72	0,87	742 309,60	0,82	896 895,25
Przychody finansowe					
Dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	26 952,03	1,89	14 199,91	0,78	18 145,49
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26 952,03	1,89	14 199,91	0,78	18 145,49
Koszty finansowe					
Odsetki	66 326,28	0,52	126 235,05	0,99	127 267,28
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	4 383,00	0,41	10 437,00	1,26	8 246,50
Razem	70 709,28	0,51	136 672,05	1,00	135 513,78
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata brutto	607 439,47	0,97	619 837,46	0,79	779 526,96

Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat metodą porównawczą - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Rok kończący się 31.12.2013	Dynamika 2013/2012	Rok kończący się 31.12.2012	Dynamika 2012/2011	Rok kończący się 31.12.2011
Podatek dochodowy od osób prawnych	119 380,00	0,96	124 092,00	1,67	73 995,00
Inne obowiązkowe obciążenia wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	488 059,47	0,98	495 745,46	0,70	705 531,96



Analiza finansowa - Wskaźniki I

	2013	2012
Rentowność majątku		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{średnioroczny stan aktywów}}$	0,86	0,87
Rentowność kapitału własnego		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{średnioroczny stan kapitału własnego}}$	0,87	0,90
Rentowność netto sprzedaży		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	9,97	9,54
Wskaźnik płynności I		
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem*})}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,70	0,50
Wskaźnik płynności II		
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem*}) - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe*})}$	0,67	0,49
Szybkość spłat należności w dniach		
$\frac{\text{średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów}}$	30,38	32,04
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
$\frac{\text{kapitał (fundusz) własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}}$	1,00	0,99
Wartość księgowa na jedną akcję		
$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{liczba akcji}}$	512,07	507,59
Wynik finansowy na jedną akcję		
$\frac{\text{wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy}}{\text{liczba akcji}}$	4,47	4,54

Analiza finansowa - Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)

	2013	2012
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni		
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	17,86	17,03
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365		
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	1,49	1,51
Marża brutto na sprzedaży		
zysk (strata) brutto na sprzedaży		
przychody ze sprzedaży	0,14	0,14