



Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.

w Wiszni Małej

Strzeszów, ul. Lipowa 15

55-114 Wisznia Mała

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

01-01-2014 R. DO 31-12-2014 R.

Strzeszów, marzec 2015 roku

OŚWIADCZENIE

Na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2013r., poz. 330 ze zm.), Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Wiszni Małej przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2014 roku, na które – zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy - składa się:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 20.766.766,49 złotych;
2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku, wykazujący zysk netto 50.329,85 złotych;
3. Informacja dodatkowa, obejmująca:
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz
 - b) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, jasno i rzetelnie przedstawia sytuację majątkowo-finansową, jak również wynik finansowy Spółki.

Strzeszów, marzec 2015 roku

Prezes Zarządu
Adriana Szlachetka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Honorata Dawidowicz

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 R.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje podstawowe o jednostce

- 1) Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Wiszni Małej z siedzibą w Strzeszowie, ul. Lipowa 15, 55-114 Wisznia Mała, NIP: 915-179-01-86, REGON: 022061639
- 2) Założycielem Spółki i jedynym Wspólnikiem jest Gmina Wisznia Mała
- 3) Przedmiotem działalności Spółki jest realizowanie zadań własnych Gminy Wisznia Mała polegających na zaspokajaniu potrzeb mieszkańców Gminy Wisznia Mała w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych.
- 4) Spółka działa na podstawie Aktu notarialnego z dnia 27 grudnia 2012 roku oraz ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (j.t. Dz. U z 2013 r., poz. 1030 ze zm.).
- 5) Spółka została zarejestrowana dnia 11 czerwca 2013 r. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000465303.
- 6) Władzami Spółki są: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd Spółki.
- 7) Spółka została zawiązana na czas nieograniczony.
- 8) Spółka podjęła działalność 27 grudnia 2012 roku.
- 9) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.
- 10) Sprawozdanie finansowe Spółki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, ponadto wymóg badania nie został nałożony w Umowie Spółki.
- 11) Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

2. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

- 1) Zasady rachunkowości przyjęte przez Spółkę przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego są zgodne ustawą o rachunkowości.
- 2) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- 3) Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z poniższymi zasadami:
 - a) zasada memoriału – skutki transakcji i innych zdarzeń ujmuje się z chwilą wystąpienia (a nie w momencie wpływu lub wypływu środków pieniężnych) oraz wykazuje się je w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym stosownie do okresu, którego dotyczą,
 - b) zasada współmierności przychodów i kosztów – w księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z uzyskaniem tych przychodów, oraz

GLÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Salachotka

- c) zasada ostrożnej wyceny - zasoby majątkowe jednostki i źródła ich pochodzenia wyceniane są w sposób, który nie może powodować zniekształcenia wyniku finansowego.
- 4) Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- 5) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej 3.500 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,
 - c) odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową.
- 6) Inwestycje długoterminowe - nie wykazano.
- 7) Długoterminowe aktywa finansowe- nie wykazano.
- 8) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia.
- 9) Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- 10) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- 11) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- 12) Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy Spółki.
- 13) Kapitał zakładowy Spółki wykazano w wysokości określonej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
- 14) Kapitał zapasowy tworzony jest z dopłat wspólników oraz z zysku wypracowanego przez Spółkę.
- 15) Rezerwy - w okresie sprawozdawczym Spółka nie tworzyła rezerw.
- 16) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu
Adriana Salachetka

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Zmiany w zakresie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

1) zmiany w środkach trwałych

– stan na 01-01-2014 r.	19 985 730,95 zł
– zakupiono	118 374,17 zł
– sprzedano	873,60 zł
– inwestycje	180 456,69 zł
– stan na 31-12-2014 r.	20 283 688,21 zł

w zakresie umorzeń i amortyzacji

– stan umorzeń na 01-01-2014 r.	95 550,60 zł
– zwiększenie umorzenia	220 467,34 zł
– zmniejszenie umorzenia (sprzedaż)	873,60 zł
– stan umorzeń na 31-12-2014 r.	315 144,34 zł

2) zmiany w zakresie wartości niematerialnych i prawnych

– stan na 01-01-2014 r.	17 938,80 zł
– zakupiono	14 141,71 zł
– stan na 31-12-2014 r.	32 080,51 zł

w zakresie umorzeń i amortyzacji

– stan umorzeń na 31-12-2014 r.	6 942,71 zł
– zwiększenie umorzenia	10 086,61 zł
– stan umorzeń na 31-12-2014 r.	17 029,32 zł

Szczegółowe zmiany w poszczególnych grupach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń ujęto w Załącznikach nr 1 i 2 do Informacji.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W 2013 r. Spółka przyjęła do używania na podstawie umowy leasingu operacyjnego samochód dostawczy Fiat Ducato. Umowę zawarto dnia 30.07.2013 r. na okres trzech lat. Wartość netto przedmiotu umowy wynosił 85 900,00 zł. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku uregulowano 31 657,92 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów

Kapitał podstawowy Spółki na koniec 2014 roku wynosił 19 895 000,00 zł. Jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina Wisznia Mała. Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 39 790 niepodzielnych udziałów o wartości 500,00 zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Szałachetka

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

zmiany w kapitale zapasowym

– stan na 01-01-2014 r.	406 000,00 zł
– zwiększenia (z tytułu dopłat wspólnika)	139 500,00 zł
– zmniejszenia (pokrycie straty za 2013 rok)	110 436,26 zł
– stan na 31-12-2014 r.	435 063,74 zł

Kapitał zapasowy Spółki na koniec 2014 roku wynosił 435 063,74 zł. Kapitał zapasowy powstał z tytułu dopłat Wspólnika.

7. **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**
Proponuje się przekazanie zysku w kwocie 50 329,85 zł na podwyższenie kapitału zapasowego.

8. **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**
W okresie sprawozdawczym Spółka nie tworzyła rezerw.

9. **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

– stan na 01-01-2014 r.	0,00 zł
– zwiększenia	56 025,65 zł
– zmniejszenia	0,00 zł
– stan na 31-12-2014 r.	56 025,65 zł

10. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

a) do 1 roku	0,00 zł
b) powyżej 1 roku do 3 lat	48 345,88 zł (umowa leasingu operacyjnego)
c) powyżej 3 lat do 5 lat	0,00 zł
d) powyżej 5 lat	178 297,49 zł (kredyt bankowy)

11. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**
Wykaz zawiera tabela nr 1 – Załącznik nr 3.

12. **Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

Na majątku jednostki zabezpieczono kredyt bankowy. Prawne zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi:

- weksel własny in blanco,
- pełnomocnictwo do podstawowego rachunku bankowego oraz
- hipoteka umowna do wysokości 400 000 zł.

13. **Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) oraz rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Wykaz zawiera Załącznik nr 3- tabela 2 i 3.

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nie dotyczy.
15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy.
16. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nie dotyczy.
17. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Rozliczenie znajduje się w Załączniku nr 3 - tabela nr 4 do Informacji.
18. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych
Nie dotyczy.
19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi:
32 855,48 zł - brak odsetek oraz skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.
20. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Nie dotyczy.
21. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe
Nie dotyczy.
22. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nie dotyczy.
23. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
Nie dotyczy.
24. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią
Nie dotyczy.
25. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nie dotyczy.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Szlachetka

26. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji
Nie dotyczy.
27. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
Informacja znajduje się w tabeli nr 1 w Załączniku nr 4.
28. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
Informacja znajduje się w tabeli nr 2 w Załączniku nr 4.
29. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłat
Nie dotyczy.
30. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok
Nie dotyczy.
31. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
Nie dotyczy.
32. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
Nie dotyczy.
33. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
Nie dotyczy.
34. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Przedstawiono dane za 2013 i 2014 rok.
35. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Szlachetka

36. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje
Nie dotyczy.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Salachowska

Zmiany w środkach trwałych w 2014r.

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	975 800,00	18 973 123,35	31 434,00	5 373,60	0,00	19 985 730,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	180 456,69	78 148,50	18 673,83	21 551,84	298 830,86
nabycie	0,00	0,00	78 148,50	18 673,83	21 551,84	118 374,17
inne	0,00	180 456,69	0,00	0,00	0,00	180 456,69
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	873,60	0,00	873,60
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	873,60	0,00	873,60
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	975 800,00	19 153 580,04	109 582,50	23 173,83	21 551,84	20 283 688,21
Umorzenie na początek okresu	0,00	81 013,42	13 401,08	1 136,10	0,00	95 550,60
Umorzenie bieżące- zwiększenia	0,00	194 844,91	10 391,73	1 252,46	13 978,24	220 467,34
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	873,60	0,00	873,60
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	873,60	0,00	873,60
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	275 858,33	23 792,81	1 514,96	13 978,24	315 144,34
Wartość księgowa netto	975 800,00	18 877 721,71	85 789,69	21 658,87	7 573,60	19 968 543,87

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu
 Adriana Szlachetka

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2014r.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramow anie komputerów	inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	17 938,80	0,00	17 938,80
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	11 000,00	3 141,71	0,00	14 141,71
nabycie	0,00	0,00	11 000,00	3 141,71	0,00	14 141,71
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	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
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	11 000,00	21 080,51	0,00	32 080,51
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	6 942,71	0,00	6 942,71
Umorzenie bieżące- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	10 086,61	0,00	10 086,61
Zmniejszenia, w tym:	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
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	17 029,32	0,00	17 029,32
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	11 000,00	4 051,19	0,00	15 051,19

GLÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Szlachetka

Tabela nr 1

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	2013	2014
Ogółem, w tym :	5 278,61	7 836,38
Polisy ubezpieczeniowe	3431,57	5 837,05
Prasa	1344	1 631,22
Usługi	450,24	368,11
Pozostałe	52,8	0,00

Tabela nr 2

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2013	2014
1 Sprzedaż usług	3 903,50	34 106,04
2 Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3 Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4 Sprzedaż wody i odprowadzenie ścieków	867 705,81	2 088 850,20
5 Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	871 609,31	2 122 956,24
w tym:		
6 Sprzedaż dla odbiorców krajowych	871 609,31	2 122 956,24
7 Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Tabela nr 3

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2013	2014
1 Przychody ze sprzedaży wody	600 976,80	1 471 321,24
2 Przychody z tytułu odprowadzonych i oczyszczonych ścieków	266 729,01	617 528,96
3 Pozostałe przychody	3 903,50	34 106,04
RAZEM	871 609,31	2 122 956,24

Tabela nr 4

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

1 Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	2 145 448,37
2 Przychody doliczone do podstawy opodatkowania nieujęte w ewidencji	0,00
3 Przychody podlegające opodatkowaniu (1+2)	2 145 448,37
4 Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	2 081 165,29
5 Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	87 544,95
6 Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej	22 321,62
7 Koszty zgodnie z ustawą (4-5+6)	2 015 941,96
8 Dochód/strata z działalności- bieżący (3-7)	129 506,41
9 Rozliczenie straty z lat ubiegłych	42 604,54
10 Dochód podlegający opodatkowaniu (8-9)	86 901,87
11 Dochód/ strata z działalności brutto (3-4)	64 283,08
12 Zmiana stanu produktów	2 557,77
13 Podatek dochodowy	16 511,00
RAZEM (11+12-13)	50 329,85

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Salachetka

Tabela nr 1

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, z tego:	15,00	18,00
pracownicy umysłowi	5,00	7,00
pracownicy fizyczni	10,00	11,00
uczniowie	0,00	0,00
osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub	0,00	0,00

Tabela nr 2

Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2013	2014
Wynagrodzenia Zarządu	44 619,64	86 214,93
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	14 469,28	22 892,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

Prezes Zarządu

Adriana Szlachetka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2014 do 31-12-2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	876 887,92	2 125 514,01
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	871 609,31	2 122 956,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 278,61	2 557,77
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	965 513,23	2 011 932,29
I	Amortyzacja	102 493,31	230 553,95
II	Zużycie materiałów i energii	227 082,35	285 362,92
III	Usługi obce	150 000,89	412 035,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	38 414,41	136 120,38
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	355 620,87	733 338,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 122,07	183 517,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 779,33	31 003,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-88 625,31	113 581,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	733,73	11 134,45
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	733,73	11 134,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 008,60	55 546,20
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	13 008,60	55 546,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-100 900,18	69 169,97
G	Przychody finansowe	1 378,07	11 357,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 378,07	11 357,68
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	10 914,15	13 686,80
I	Odsetki, w tym:	5 314,15	13 686,80
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	5 600,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-110 436,26	66 840,85
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-110 436,26	66 840,85
L	Podatek dochodowy		16 511,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-110 436,26	50 329,85

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Derwidowicz

21.03.2015 r.

Prezes Zarządu

Adriana Salucheta

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

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	Aktywa trwałe	19 901 176,35	20 016 450,54	A	Kapitał (fundusz) własny	20 190 563,74	20 380 393,59
I	Wartości niematerialne i prawne	10 996,00	15 051,19	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 895 000,00	19 895 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 996,00	15 051,19	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	406 000,00	435 063,74
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 890 180,35	20 001 399,35	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	19 890 180,35	19 968 543,87	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-110 436,26	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	975 800,00	975 800,00	VIII	Zysk (strata) netto		50 329,85
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 892 109,93	18 877 721,71	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 032,92	85 789,69	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	347 758,13	386 372,90
d)	środki transportu	4 237,50	21 658,87	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		7 573,60	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie		32 855,48	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	195 052,77	178 297,49
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	195 052,77	178 297,49
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	195 052,77	178 297,49
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	152 705,36	208 075,41
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	152 705,36	208 075,41
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	637 145,43	750 315,95	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	71 501,24	83 575,27
I	Zapasy	8 569,45	35 344,12		– do 12 miesięcy	71 501,24	83 575,27
1	Materiały	8 569,45	35 344,12		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	45 028,13	79 093,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	36 175,99	45 407,14
II	Należności krótkoterminowe	142 427,38	250 207,56	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	142 427,38	250 207,56		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 427,38	242 196,57				
	– do 12 miesięcy	142 427,38	242 196,57				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6 885,99				
c)	inne		1 125,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	480 869,99	456 927,89				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480 869,99	456 927,89				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 869,99	456 927,89				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480 869,99	456 927,89				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 278,61	7 836,38				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	20 538 321,78	20 766 766,49		PASYWA razem (suma poz. A i B)	20 538 321,87	20 766 766,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Honorata Dawidowicz

31.03.2015 r.

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

Prezes Zarządu

Adriana Szlachetka

31.03.2015 r.

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