Urząd Miejski w Suszu
Kancelaria Urzędu
wpłynęło
2015 -05- 07
Podpis

Zakład Usług Komunalnych

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Suszu przy ul. Kajki 9

Sprawozdanie finansowe za 2014 rok

Marzec 2015

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 2014, na które składa się :

- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 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 31 marca 2015 roku

Podpisy członków Zarządu:

Bolesław Niemkiewicz – Prezes ..... PREZES Bolesław Niemkiewicz

(podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Katarzyna Woźniak – Główny Księgowy ..... GŁÓWNY KSIĘGOWY Katarzyna Woźniak

(podpis)

2.
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, cieplnych, 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 pisaku; 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 2014 roku i kończący się 31 grudnia 2014 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 wchodzą 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 2014 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2013.

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 niezakończonej usługi, 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 niezakończonej usługi 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 ujmuje 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 niezużytych 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 przedwczesne 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, równolegle 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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

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 zwiera:

1. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres 2014 roku,
2. Bilans na dzień 31.12.2014 r. – aktywa,
3. Bilans na dzień 31.12.2014 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 start.
10. Analiza finansowa – wskaźniki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

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 2014 roku do 31 grudnia 2014 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.

	2014	2013
Zobowiązania krótkoterminowe:	**70 805,79**	**77 487,40**
inne – z tytułu wpływów na rachunek bankowy Spółki opłat od najemców i dzierżawców lokali gminnych:	70 805,79	77 487,40
czynsz	35 265,81	37 170,15
świadczenia	35 536,93	40 317,25
odsetki na rachunku bankowym	3,05	----

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 276 [illegible] 278-60-6
NIP 744-170-05-23 REG 28005258

(pieczątka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za okres 2014

	Nota	2014	2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	**4 801 085,03**	**4 910 626,36**
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 798 908,29	4 876 361,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-1 908,24	19 463,60
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 084,98	14 801,46
B. Koszty działalności operacyjnej	3	**4 254 652,24**	**4 212 682,51**
I. Amortyzacja		115 596,07	157 381,26
II. Zużycie materiałów i energii		1 064 309,05	1 050 048,19
III. Usługi obce		429 123,01	686 936,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:		684 578,99	598 451,96
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 523 795,83	1 325 748,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		374 518,11	338 640,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		59 306,30	42 658,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 424,88	12 817,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		**546 432,79**	**697 943,85**
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	**85 597,58**	**29 239,14**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		85 597,58	29 239,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	**34 828,93**	**75 986,27**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		34 828,93	75 986,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		**597 201,44**	**651 196,72**
G. Przychody finansowe	6	**10 385,69**	**26 952,03**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		10 385,69	26 952,03
– 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	**18 384,64**	**70 709,28**
I. Odsetki, w tym:		16 466,64	66 326,28
– 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		1 918,00	4 383,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		**589 202,49**	**607 439,47**
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)		**589 202,49**	**607 439,47**
L. Podatek dochodowy	9	**112 026,00**	**119 380,00**
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		**0,00**	**0,00**
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		**477 176,49**	**488 059,47**

Sporządzono Susz dnia 31.03.2015
(miejscowość) (data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

31.03.2015 r.

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

Zakład Usług Komunalnych
Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 278-61-10, 055 278-60-6
NIP 744-170-05-23 REG 28005258(

(pieczątka jednostki)

BILANS na 31.12.2014

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE		**56 118 919,22**	**56 051 465,61**
I. Wartości niematerialne i prawne	10	**0,00**	**1 238,09**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	1 238,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		**56 117 218,55**	**56 044 878,85**
1. Środki trwałe	11a	**55 974 218,88**	**56 004 959,18**
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		483 669,45	495 443,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		55 382 825,90	55 417 280,64
c) urządzenia techniczne i maszyny		50 210,75	28 105,56
d) środki transportu		41 637,00	43 087,15
e) inne środki trwałe		15 875,78	21 042,13
2. Środki trwałe w budowie	2	**142 999,67**	**39 919,67**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		**0,00**	**0,00**
III. Należności długoterminowe	12	**1 092,67**	**1 092,67**
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		1 092,67	1 092,67
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	**608,00**	**4 256,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		608,00	4 256,00
B. AKTYWA OBROTOWE		**802 585,31**	**467 922,54**
I. Zapasy	13	**20 001,40**	**21 270,30**
1. Materiały		18 559,68	19 100,38
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		1 441,72	2 169,92
II. Należności krótkoterminowe	14	**296 286,71**	**333 497,16**
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		296 286,71	333 497,16
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		226 731,84	305 998,97
– do 12 miesięcy		226 731,84	305 998,97
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		56 640,00	12 195,00

BILANS na 31.12.2014 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

AKTYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
c) inne		12 914,87	15 303,19
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14	**463 473,48**	**85 721,44**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		463 473,48	85 721,44
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	463 473,48	85 721,44
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		473,85	85 201,44
– inne środki pieniężne		462 479,63	0,00
– inne aktywa pieniężne		520,00	520,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	**22 823,72**	**27 433,64**
SUMA AKTYWÓW		**56 921 504,53**	**56 519 388,15**

Sporządzono Susz dnia 31.03.2015
(miejscowość)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

31.03.2015
(data)

PREZES

Bolesław Niemkiewicz

Zakład Usług Komunalnych
Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 278-61-10, 055 278-60-6
NIP 744-170-05-23 REG 28005258
(pieczątka jednostki)

BILANS na 31.12.2014

PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		56 270 649,42	55 793 472,93
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		1 315 472,93	827 413,46
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		477 176,49	488 059,47
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		650 855,11	725 915,22
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	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
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	596 039,99	664 750,42
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		593 009,14	657 607,75
a) kredyty i pożyczki		0,00	156 619,48
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:		297 111,26	218 718,62
– do 12 miesięcy		297 111,26	218 718,62
– 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		153 120,20	137 226,36
h) z tytułu wynagrodzeń		58 734,89	56 168,89
i) inne		84 042,79	88 874,40
3. Fundusze specjalne		3 030,85	7 142,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16	54 815,12	61 164,80
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		54 815,12	61 164,80

BILANS na 31.12.2014 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

PASYWA	Nota	31.12.2014	31.12.2013
– długoterminowe		48 465,44	54 815,12
– krótkoterminowe		6 349,68	6 349,68
SUMA PASYWÓW		**56 921 504,53**	**56 519 388,15**

Sporządzono Susz dnia 31.03.2015
(miejscowość)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

31.03.2015
(data)

Zakład Usług Komunalnych
Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 278-61-10, 055 278-60-6
NIP 74 470 05 23 REG 28005258
(pieczątka jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	Nota	2014	2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		**0,00**	**0,00**
I. Zysk (strata) netto		**477 176,49**	**488 059,47**
II. Korekty razem		**243 892,71**	**375 195,63**
1. Amortyzacja	3	115 596,07	157 381,26
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 działalnosci inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		1 268,90	-8 421,38
7. Zmiana stanu należności		37 210,45	198 991,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		87 909,05	48 641,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 908,24	-21 396,87
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		**721 069,20**	**863 255,10**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		**0,00**	**0,00**
I. Wpływy		**11 774,25**	**0,00**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11 774,25	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerilane 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 udzialy w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pozyczek 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	0,00
II. Wydatki		**198 471,93**	**77 740,59**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		95 391,93	77 740,59
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerilane 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		103 080,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		**- 186 697,68**	**-77 740,59**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		**0,00**	**0,00**
I. Wpływy		**0,00**	**0,00**
1. Wpływ netto z wydania udziałw (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		**156 619,48**	**777 611,44**
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		156 619,48	777 611,44
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)		**- 156 619,48**	**- 777 611,44**

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

Treść	Nota	2014	2013
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		**377 752,04**	**7 903,07**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		**377 752,04**	**7 903,07**
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		**85 721,44**	**77 818,37**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		**463 473,48**	**85 721,44**
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Susz dnia 31.03.2015
(miejscowość)

Katarzyna Woźniak
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak

31.03.2015 r.
(data)

Zakład Usług Komunalnych
Spółka z o.o.
14-240 Susz, ul. Kajki 9
tel. 055 278 61 10, 055 278-60-6
NIP 744-170-05-23 REG 28005258(pieczątka jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2014	2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	55 793 472,93	55 305 413,46
– 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	55 793 472,93	55 305 413,46
1. Kapitał (fundusz)podstawowy na początek okresu	54 478 000,00	54 478 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
–	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	827 413,46	331 668,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	488 059,47	495 745,46
a) zwiększenie (z tytułu)	488 059,47	495 745,46
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– z podziału zysku (ustawowo)	488 059,47	495 745,46
– 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	1 315 472,93	827 413,46
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

	2014	2013
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	0,00
– 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	0,00
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	0,00
– podział zysku (pokrycie straty)	0,00	0,00
–	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	477 176,49	488 059,47
a) zysk netto	477 176,49	488 059,47
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 270 649,42	55 793 472,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 270 649,42	55 793 472,93

Sporządzono Susz dnia 31.03.2015
(miejscowość)

31.03.2015 r.
(data)

Katarzyna Woźniak GŁÓWNY KSIĘGOWY
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Katarzyna Woźniak

PREZES
Bolesław Wiśniewicz

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	Nota 4
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 2014
Nota 11a	Zmiany w środkach trwałych w 2014
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

	2014	2013
1. Sprzedaż usług	4 798 908,29	4 876 361,30
2. Sprzedaż materiałów	0,00	14 801,46
3. Sprzedaż towarów	4 084,98	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	**4 802 993,27**	**4 891 162,76**
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	4 802 993,27	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 1a
Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2014	2013
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	4 798 908,29	4 876 361,30
- dostawy wody	1 459 704,73	1 405 659,57
- odprowadzania ścieków	1 647 996,04	1 611 562,98
- abonamentu za dostawę wody i odprowadzanie ścieków	232 073,86	227 965,15
- pozostałych usług wodociągów i kanalizacji	253 774,73	204 826,41
- wywozu nieczystości stałych	96 025,35	431 143,30
- selektywnej zbiórki odpadów	203 979,78	108 679,62
- oczyszczania miasta	375 041,74	358 269,60
- utrzymania zieleni	68 557,08	52 160,78
- zarządzania nieruchomościami	416 873,56	429 476,04
- remontowych w budynkach	8 888,89	1 761,73
- usług transpotowych i sprzętem własnym	35 992,53	44 856,12
- pozostałych usług	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	4 084,98	14 801,46
- pojemników do nieczystości stałych	55,00	3 404,68
- wodomierze	2 445,00	5 714,00
- pozostałe	1 584,98	5 682,78
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	**4 802 993,27**	**4 891 162,76**

Nota 2
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2014	2013
Środki trwałe w budowie, w tym:	142 999,67	39 919,67
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	**142 999,67**	**39 919,67**

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

	2014	2013
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

	2014	2013
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

	2014	2013
A. Koszty wg rodzajów	**4 251 227,36**	**4 199 864,92**
1. Amortyzacja	115 596,07	157 381,26
2. Zużycie materiałów i energii	1 064 309,05	1 050 048,19
3. Usługi obce	429 123,01	686 936,51
4. Podatki i opłaty, w tym:	684 578,99	598 451,96
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 523 795,83	1 325 748,24
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	374 518,11	338 640,55
7. Pozostałe koszty rodzajowe	59 306,30	42 658,21
RAZEM	**4 251 227,36**	**4 199 864,92**

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)	**4 251 227,36**	**4 199 864,92**
– 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	3 424,88	12 817,59

Nota 4
Nota 4

	2014	2013
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	85 597,58	29 239,14
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	6 715,69	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	28 335,06	17 746,79
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	1 200,00
10) amortyzacja w części pokrytej refundacją	6 349,68	8 282,95
11) wynagrodzenie z ZUS za wypłacone zasiłki i US za przekazane podatki	325,87	255,40
12) prywatne rozmowy telefoniczne	40,72	12,00
13) sprzedaż złomu	2 539,20	1 698,00
14) wyksięgowania zaokrągleń VAT	-27,26	44,00
15) zapłata umorzonej należności	496,06	0,00
16) zwrot odszkodowania sądowego przez pracownika z tytułu kasacji wyroku	7 752,00	0,00

Nota 4
Nota 4 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

17) odszkodownie za przewłaszczenie gruntów	26 599,18	0,00
18) odszkodowania	5 271,38	0,00
RAZEM	**85 597,58**	**29 239,14**

Nota 5
Pozostałe koszty operacyjne

	2014	2013
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:	34 828,93	75 986,27
1) utworzone rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	7 075,72	1 324,43
4) koszty postępowania egzekucyjnego	7 759,80	7 700,87
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) przedawnione należności	959,87	2 534,74
7) utworzenie odpisu aktualizującego należności	0,00	54 521,17
8) amortyzacja obcych środków trwałych (PROW)	6 349,68	6 349,68
9) likwidacja gruntów z przewłaszczenia	11 774,25	500,00
10) odszkodowanie	400,00	500,00
11) kara pieniężna do budżetu	500,00	2 193,38
12) wyksięgowanie zaokrągleń VAT i ZUS	-60,39	362,00
13) kwiaty	70,00	0,00
RAZEM	**34 828,93**	**75 986,27**

Nota 6
Przychody finansowe

	2014	2013
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:	10 385,69	26 952,03
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	10 366,21	26 934,17
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	19,48	17,86
– 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	**10 385,69**	**26 952,03**

Nota 7
Koszty finansowe

	2014	2013
I. Odsetki, w tym:	16 466,64	66 326,28
– odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	320,20	425,29
– odsetki budżetowe	2 214,00	52,00
– odsetki bankowe	13 932,44	65 848,99
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
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:	1 918,00	4 383,00
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	1 918,00	4 383,00
5) inne	0,00	0,00
RAZEM	**18 384,64**	**70 709,28**

Nota 8
Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	2014	2013
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

	2014	2013
ZYSK / STRATA brutto	589 202,49	607 439,47
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	44 314,21	52 266,57
– odpis aktualizujący należności	0,00	16 208,80
– 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	2 714,00	52,00
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00
– PFRON	0,00	828,00
– odpisane należności przedawnionych	959,87	2 449,79
– inne koszty (n.k.u.p.)	0,00	0,00
– VAT od odpisanych należności	505,32	84,95
– niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP	34 885,79	29 058,87
– ryczałt za dojazdy rady nadzorczej	1 649,88	1 280,44
– reprezentacja	3 014,08	430,00
– sprzedaż ratalna	585,27	655,34
– inne	0,00	1 218,38
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	29 058,87	31 391,45

Nota 9

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

	2014	2013
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	0,00	0,00
– zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP	29 058,87	31 391,45
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	**14 848,70**	**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
– rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	7 096,70	0,00
– zwrot odszkodowania sądowego z tytułu kasacji	7 752,00	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	**589 609,00**	**628 315,00**
Podatek dochodowy bieżący	**112 026,00**	**119 380,00**
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	**112 026,00**	**119 380,00**

Nota 10

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2014

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52 109,19**	**0,00**	**52 109,19**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 728,94	0,00	8 728,94
– nabycie	0,00	0,00	0,00	8 728,94	0,00	8 728,94
– 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	11 664,17	0,00	11 664,17
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 664,17	0,00	11 664,17
– 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**	**49 173,96**	**0,00**	**49 173,96**
Umorzenia na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50 871,10**	**0,00**	**50 871,10**
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	9 967,03	0,00	9 967,03
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	11 664,17	0,00	11 664,17
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	11 664,17	0,00	11 664,17
– 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 2014 - 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**	**49 173,96**	**0,00**	**49 173,96**
Wartość księgowa netto na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota 11a
Zmiany w środkach trwałych w 2014

	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**	**206 801,43**	**293 640,88**	**131 608,65**	**57 326 587,78**
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	14 000,00	43 273,32	17 459,29	11 930,38	86 662,99
– nabycie	0,00	0,00	14 000,00	43 273,32	17 459,29	11 930,38	86 662,99
– 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:	11 774,25	0,00	0,00	10 523,00	14 000,00	0,00	36 297,25
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	10 523,00	14 000,00	0,00	24 523,00
– 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	11 774,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 774,25
Wartość brutto na koniec okresu	**483 669,45**	**0,00**	**56 213 093,12**	**239 551,75**	**297 100,17**	**143 539,03**	**57 376 953,52**
Umorzenie na początek okresu	**0,00**	**0,00**	**781 812,48**	**178 695,87**	**250 553,73**	**110 566,52**	**1 321 628,60**
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	48 454,74	21 168,13	18 909,44	17 096,73	105 629,04
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	10 523,00	14 000,00	0,00	24 523,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	10 523,00	14 000,00	0,00	24 523,00
– 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
Umorzenie na koniec okresu	**0,00**	**0,00**	**830 267,22**	**189 341,00**	**255 463,17**	**127 663,25**	**1 402 734,64**
Wartość księgowa netto	**483 669,45**	**0,00**	**55 382 825,90**	**50 210,75**	**41 637,00**	**15 875,78**	**55 974 218,88**
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	1,47	79,03	85,98	88,93	2,44

Komentarz:
Inne zmniejszenie gruntów to przejęcie z mocy prawa działki gruntu na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 521.

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 2014	0,00	203 649,58	0,00	203 649,58
- zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	56 687,18	0,00	56 687,18
Stan na koniec roku 2014	0,00	146 962,40	0,00	146 962,40

Komentarz:
Wartość przedmiotów bedących w leasingu operacyjnym podana została jako wartość pozostałej do spłaty wartości tych przedmiotów. Zmniejszenia to zapłacone w ciagu roku raty kapitałowe. Stacja transformatorowa 127.230,30 zł (do 28.10.2015 r.), Zamiatarka 19.732,10 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	1 092,67	0,00	1 092,67
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

	2014	2013
Materiały	18 559,68	19 100,38
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	1 441,72	2 169,92
RAZEM	20 001,40	21 270,30

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	338 242,72	41 956,01	296 286,71
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	268 687,85	41 956,01	226 731,84
Stan na początek roku	363 098,53	57 099,56	305 998,97
Stan na koniec roku	268 687,85	41 956,01	226 731,84
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.	56 640,00	0,00	56 640,00
Stan na początek roku	12 195,00	0,00	12 195,00
Stan na koniec roku	56 640,00	0,00	56 640,00
d) inne należności	12 914,87	0,00	12 914,87
Stan na początek roku	15 303,19	0,00	15 303,19
Stan na koniec roku	12 914,87	0,00	12 914,87
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

	2014	2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	473,85	85 201,44
Inne środki pieniężne	462 479,63	0,00
Inne aktywa pieniężne	520,00	520,00
RAZEM	463 473,48	85 721,44

Nota 16
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2014	2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	608,00	4 256,00
– przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
– wstępna opłata leasingowa	608,00	4 256,00
Razem	608,00	4 256,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
– prenumeraty	0,00	1 341,61
– ubezpieczenia	19 175,72	22 444,03
– składka członkowska	0,00	0,00
– wstępna opłata leasingowa	3 648,00	3 648,00
Razem	22 823,72	27 433,64
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:	54 815,12	61 164,80
a) długoterminowe, w tym:	48 465,44	54 815,12
– 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	48 465,44	54 815,12
b) krótkoterminowe, w tym:	6 349,68	6 349,68
– 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	6 349,68	6 349,68
Razem	54 815,12	61 164,80

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nota 18a
Kapitał podstawowy

	2014	2013
1. Wysokość kapitału podstawowego	54 478 000,00	54 478 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	108 956,00	108 956,00
– akcje/udziały zwykłe	108 956,00	108 956,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	108 956,00	108 956,00
– Gmina Susz	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

	2014	2013
Stan na początek okresu	827 413,46	331 668,00
zwiększenia	488 059,47	495 745,46
– dopłaty wspólników	0,00	0,00
– z podziału zysku	488 059,47	495 745,46
– z innych odpisów	0,00	0,00
– 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	1 315 472,93	827 413,46

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2014	2013
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	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

	2014	2013
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

	2014	2013
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00
– 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	0,00
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	0,00
– podział zysku	0,00	0,00
–	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)

	2014	2013*
ZYSK / STRATA NETTO	477 176,49	488 059,47
Fundusz zapasowy (+/-)	477 176,49	488 059,47
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00

Nota 18c

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

	2014	2013*
Fundusz nagród	0,00	0,00
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	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
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	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

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
		nieprzeterminowani	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	657 607,75	593 009,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 009,14
a) kredyty i pożyczki	156 619,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	218 718,62	297 111,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 111,26
– do 12 miesięcy	218 718,62	297 111,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 111,26
– 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, ceł, ubezp. społ.	137 226,36	153 120,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 120,20
h) z tytułu wynagrodzeń	56 168,89	58 734,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 734,89
i) inne	88 874,40	84 042,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 042,79
Razem	657 607,75	593 009,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 009,14

Komentarz:

Inne zobowiązania: wobec Towarzystw Ubezpieczeniowych kwota 13.237,00 zł, wobec Gminy Susz kwota 70.805,79 zł z tytułu wpływów za lokale gminne.

Nota 20a
Fundusze specjalne

	2014	2013
Fundusze specjalne	3 030,85	7 142,67
RAZEM	3 030,85	7 142,67

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 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		930 000,00

Nota 22
Zobowiązania warunkowe

	2014	2013
1. Gwarancje	0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	0,00	0,00
3. Kaucje i wadia	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)	2014	2013
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	2014	2013
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 zapasów	2014	2013
Ogółem zapasy	20 001,40	21 270,30
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	20 001,40	21 270,30
Zmiana stanu	1 268,90	-8 421,38

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2014	2013
Należności długoterminowe	1 092,67	1 092,67
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	338 242,72	390 596,72

Nota 23

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

Razem należności brutto	**339 335,39**	**391 689,39**
Odpisy aktualizujące wartość należności	41 956,01	57 099,56
Razem należności netto	297 379,38	334 589,83
Zmiana stanu należności	**37 210,45**	**198 991,11**

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	**2014**	**2013**
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	593 009,14	657 607,75
Fundusze specjalne	3 030,85	7 142,67
Razem zobowiązania, w tym:	**596 039,99**	**664 750,42**
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	0,00	156 619,48
Razem zobowiązania z działalności finansowej	**0,00**	**156 619,48**
Zobowiązania z działalności operacyjnej	596 039,99	508 130,94
Zmiana stanu zobowiązań	**87 909,05**	**48 641,51**

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	**2014**	**2013**
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	608,00	4 256,00
Krótkoterminowe rozliczenia krótkoterminowe	22 823,72	27 433,64
Razem	**23 431,72**	**31 689,64**
1. Zmiana stanu	**8 257,92**	**-13 113,92**
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	48 465,44	54 815,12
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 349,68	6 349,68
Razem	**54 815,12**	**61 164,80**
2.Zmiana stanu	**-6 349,68**	**-8 282,95**
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	**1 908,24**	**-21 396,87**

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	**2014**	**2013**
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	**2014**	**2013**
Środki pieniężne w kasie	473,85	568,44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	462 479,63	84 633,00
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
– inne	0,00	0,00

Nota 23
Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	**462 953,48**	**85 201,44**
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	**- 377 752,04**	**-7 903,07**
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**

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:	43,04	42,71
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	11,38	9,79
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	31,66	31,92
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	1,00

Nota 25
Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2014	2013
Wynagrodzenie Zarządu	98 000,00	80 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	54 065,88	51 200,44

Nota 26
Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2014	2013
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 31.03.2015
(miejscowość)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Woźniak

Katarzyna Woźniak
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

31.03.2015 r.
(data)

PREZES
Bolesław Niemkiewicz

Analiza finansowa - BILANS

	31.12.2014	% sumy bilansowej	31.12.2013	% sumy bilansowej	31.12.2012
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1 238,09	0,00	16 095,29
rzeczowe aktywa trwałe	56 117 218,55	98,58	56 044 878,85	99,16	56 109 662,32
należności długoterminowe	1 092,67	0,00	1 092,67	0,00	1 757,06
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	608,00	0,00	4 256,00	0,00	0,00
Razem	56 118 919,22	98,59	56 051 465,61	99,17	56 127 514,67
Aktywa obrotowe					
zapasy	20 001,40	0,03	21 270,30	0,03	12 848,92
należności krótkoterminowe	296 286,71	0,52	333 497,16	0,59	531 823,88
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	296 286,71	0,52	333 497,16	0,59	531 823,88
a) z tytułu dostaw i usług	226 731,84	0,39	305 998,97	0,54	508 338,89
b) inne	69 554,87	0,12	27 498,19	0,04	23 484,99
inwestycje krótkoterminowe	463 473,48	0,81	85 721,44	0,15	77 818,37
rozliczenia międzyokresowe	22 823,72	0,04	27 433,64	0,04	18 575,72
Razem	802 585,31	1,40	467 922,54	0,82	641 066,89
SUMA AKTYWÓW	**56 921 504,53**	100,00	**56 519 388,15**	100,00	**56 768 581,56**
PASYWA					
Kapitał własny					
kapitał zakładowy	54 478 000,00	95,70	54 478 000,00	96,38	54 478 000,00
kapitał zapasowy	1 315 472,93	2,31	827 413,46	1,46	331 668,00
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	0,00
wynik netto roku bieżącego	477 176,49	0,83	488 059,47	0,86	495 745,46
Razem	56 270 649,42	98,85	55 793 472,93	98,71	55 305 413,46
Zobowiązania i rezerwy					
rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	114 400,00
zobowiązania krótkoterminowe	596 039,99	1,04	664 750,42	1,17	1 279 320,35
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	593 009,14	1,04	657 607,75	1,16	1 279 320,35
a) z tytułu dostaw i usług	297 111,26	0,52	218 718,62	0,38	191 700,71
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	298 928,73	0,52	446 031,80	0,78	1 087 619,64
rozliczenia międzyokresowe	54 815,12	0,09	61 164,80	0,10	69 447,75
Razem	650 855,11	1,14	725 915,22	1,28	1 463 168,10
SUMA PASYWÓW	**56 921 504,53**	100,00	**56 519 388,15**	100,00	**56 768 581,56**

Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2014	Dynamika 2014/2013	Rok kończący się 31.12.2013	Dynamika 2013/2012	Rok kończący się 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży					
Przychody ze sprzedaży produktów	4 798 908,29	0,98	4 876 361,30	0,93	5 188 437,80
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 084,98	0,27	14 801,46	3,34	4 430,05
Razem	4 802 993,27	0,98	4 891 162,76	0,94	5 192 867,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmina stanu produktów	-1 908,24	-0,09	19 463,60	55,58	350,15
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	**3 424,88**	**0,26**	**12 817,59**	**0,00**	**3 920,90**
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	115 596,07	0,73	157 381,26	1,08	145 327,15
Zużycie materiałów i energii	1 064 309,05	1,01	1 050 048,19	0,95	1 097 564,86
Usługi obce	429 123,01	0,62	686 936,51	0,72	945 751,90
Podatki i opłaty, w tym:	684 578,99	1,14	598 451,96	1,03	576 542,56
Pozostałe koszty rodzajowe	1 957 620,24	1,14	1 707 047,00	1,02	1 663 426,74
Razem	4 251 227,36	1,01	4 199 864,92	0,94	4 428 613,21
Zysk brutto ze sprzedaży	**546 432,79**	0,78	**697 943,85**	0,91	**760 683,89**
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	85 597,58	2,92	29 239,14	1,26	23 044,73
Razem	85 597,58	2,92	29 239,14	1,26	23 044,73
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	34 828,93	0,45	75 986,27	1,83	41 419,02
Razem	34 828,93	0,45	75 986,27	1,83	41 419,02
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	**597 201,44**	0,91	**651 196,72**	0,87	**742 309,60**
Przychody finansowe					
Dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	10 385,69	0,38	26 952,03	1,89	14 199,91
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	10 385,69	0,38	26 952,03	1,89	14 199,91
Koszty finansowe					
Odsetki	16 466,64	0,24	66 326,28	0,52	126 235,05
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	1 918,00	0,43	4 383,00	0,41	10 437,00
Razem	18 384,64	0,26	70 709,28	0,51	136 672,05
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Zysk/strata brutto	**589 202,49**	0,96	**607 439,47**	0,97	**619 837,46**

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

	Rok kończący się 31.12.2014	Dynamika 2014/2013	Rok kończący się 31.12.2013	Dynamika 2013/2012	Rok kończący się 31.12.2012
Podatek dochodowy od osób prawnych	112 026,00	0,93	119 380,00	0,96	124 092,00
Inne obowiązkowe obciążenia wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	**477 176,49**	0,97	**488 059,47**	0,98	**495 745,46**

Analiza finansowa - Wskaźniki I

	2014	2013
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 / średnioroczny stan aktywów	0,84	0,43
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 / średnioroczny stan kapitału własnego	0,85	0,43
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 / przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	9,93	9,97
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) / zobowiązania krótkoterminowe	1,35	0,70
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe*)	1,31	0,67
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni / przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	20,24	30,38
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe / aktywa trwałe	1,00	0,99
Wartość księgowa na jedną akcję		
kapitał własny / liczba akcji	516,45	512,07
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy / liczba akcji	4,38	4,48

Analiza finansowa - Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)

	2014	2013
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	22,12	17,86
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365 / Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	1,77	1,49
Marża brutto na sprzedaży		
zysk (strata) brutto na sprzedaży / przychody ze sprzedaży	0,11	0,14