

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**z siedzibą w Tworogu**

**za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

**obejmujące:**

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

---

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

*Zakładu Usług Komunalnych Tworóg Spółka z o.o.*

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2014 ROKU**

Tworóg, marzec 2015 R.

---

**1. Dane ogólne:**

**Nazwa jednostki:** Zakład Usług Komunalnych Tworóg Sp.z o.o.

**Siedziba:** Tworóg

**Forma prawna:** Spółka z ograniczoną działalnością

**Podstawowy przedmiot działalności:** usługi komunalne

**Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr:** Sąd Rejonowy Gliwice

**2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest nieograniczony**

**3. Roczne sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

**4. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4,
- d) **udziały w jednostkach podporządkowanych** - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63,
- e) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- f) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- g) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

- h) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
  - i) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - j) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.
5. **Zmiany metod księgowości i wyceny- nie wystąpiły**
6. **Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki- nie dotyczy**

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg  
Spółka z o.o.**

strona 1 z 2

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2014 roku

**FIRMA**

| AKTYWA                                                   | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego | PASYWA                                                                    | Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego | Stan na koniec bieżącego roku obrotowego |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                  | <b>11 994 565,64</b>                        | <b>12 591 898,79</b>                     | <b>A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY</b>                                        | <b>12 988 585,53</b>                        | <b>13 083 636,86</b>                     |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                | <b>0,00</b>                                 | <b>1 264,07</b>                          | <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>11 989 000,00</b>                        | <b>11 989 000,00</b>                     |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | -                                           | -                                        | <b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         | -                                           | 0,00                                     |
| 2. Wartość firmy                                         | -                                           | -                                        | <b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      | -                                           | 0,00                                     |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  | -                                           | 1 264,07                                 | <b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | 1 009 207,51                                | 1 009 207,51                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | -                                           | -                                        | <b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                         | -                                           | -                                        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                        | <b>11 911 275,76</b>                        | <b>12 529 782,34</b>                     | <b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        | -                                           | -                                        |
| 1. Środki trwałe                                         | 11 715 098,57                               | 11 459 868,30                            | <b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 | -176 351,84                                 | -89 621,98                               |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 384 400,00                                  | 384 400,00                               | <b>VIII. Zysk (strata) netto</b>                                          | 166 729,86                                  | 175 051,33                               |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 707 493,34                               | 10 455 092,18                            | <b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> | -                                           | 0,00                                     |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 506 996,98                                  | 460 432,02                               | <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                          | <b>456 028,05</b>                           | <b>743 373,09</b>                        |
| d) środki transportu                                     | 105 857,69                                  | 151 652,46                               | <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                         | 0,00                                        | 0,00                                     |
| e) inne środki trwałe                                    | 10 350,56                                   | 8 291,64                                 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 2. Środki trwałe w budowie                               | 196 177,19                                  | 1 069 914,04                             | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                            | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | -                                           | 0,00                                     | - długoterminowa                                                          | 0,00                                        | 0,00                                     |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                    | <b>39 407,88</b>                            | <b>35 575,38</b>                         | - krótkoterminowa                                                         | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 1. Od jednostek powiązanych                              | 0,00                                        | 0,00                                     | 3. Pozostałe rezerwy                                                      | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 2. Od pozostałych jednostek                              | 39 407,88                                   | 35 575,38                                | - długoterminowe                                                          | 0,00                                        | 0,00                                     |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                     | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                              | - krótkoterminowe                                                         | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 1. Nieruchomości                                         | 0,00                                        | 0,00                                     | <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | <b>38 451,60</b>                            | <b>255 729,56</b>                        |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                                        | 0,00                                     | 1. Wobec jednostek powiązanych                                            | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00                                        | 0,00                                     | 2. Wobec pozostałych jednostek                                            | 38 451,60                                   | 255 729,56                               |
| a) w jednostkach powiązanych                             | 0,00                                        | 0,00                                     | a) kredyty i pożyczki                                                     | 0,00                                        | 209 599,82                               |
| - udziały lub akcje                                      | 0,00                                        | 0,00                                     | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        | 0,00                                        | 0,00                                     |
| - inne papiery wartościowe                               | 0,00                                        | 0,00                                     | c) inne zobowiązania finansowe                                            | 0,00                                        | 0,00                                     |
| - udzielone pożyczki                                     | 0,00                                        | 0,00                                     | d) inne                                                                   | 38 451,60                                   | 46 129,74                                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00                                        | 0,00                                     | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                  | <b>223 295,53</b>                           | <b>284 509,88</b>                        |
| b) w pozostałych jednostkach                             | 0,00                                        | 0,00                                     | 1. Wobec jednostek powiązanych                                            | 0,00                                        | 0,00                                     |
| - udziały lub akcje                                      | 0,00                                        | 0,00                                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności                        | 0,00                                        | 0,00                                     |
| - inne papiery wartościowe                               | 0,00                                        | 0,00                                     | - do 12 miesięcy                                                          | -                                           | -                                        |
| - udzielone pożyczki                                     | 0,00                                        | 0,00                                     | - powyżej 12 miesięcy                                                     | -                                           | -                                        |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00                                        | 0,00                                     | b) inne                                                                   | -                                           | -                                        |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        | -                                           | -                                        | 2. Wobec pozostałych jednostek                                            | 202 272,81                                  | 259 335,04                               |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | <b>43 882,00</b>                            | <b>25 277,00</b>                         | a) kredyty i pożyczki                                                     | -                                           | -                                        |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 43 882,00                                   | 25 277,00                                | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        | 0,00                                        | 0,00                                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 0,00                                        | 0,00                                     | c) inne zobowiązania finansowe                                            | 0,00                                        | 0,00                                     |

|                                                                                                 |                      |                      |                                                           |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                       | <b>1 450 047,94</b>  | <b>1 235 111,16</b>  | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności        | <b>81 579,49</b>     | <b>120 090,23</b>    |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                | <b>254 792,73</b>    | <b>103 593,29</b>    | - do 12 miesięcy                                          | <b>81 579,49</b>     | <b>120 090,23</b>    |
| 1. Materiały                                                                                    | 254 485,62           | 103 238,16           | - powyżej 12 miesięcy                                     |                      |                      |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                | -                    | 0,00                 | e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |                      |                      |
| 3. Produkty gotowe                                                                              | -                    | 0,00                 | f) zobowiązania wekslowe                                  |                      |                      |
| 4. Towary                                                                                       | 307,11               | 355,13               | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 117 023,01           | 135 267,44           |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          | -                    | 0,00                 | h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 1 163,31             | 1 459,67             |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>629 264,92</b>    | <b>535 686,68</b>    | i) inne                                                   | <b>2 507,00</b>      | <b>2 517,70</b>      |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 3. Fundusze specjalne                                     | 21 022,72            | 25 174,84            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00                 | 0,00                 | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>194 280,92</b>    | <b>203 133,65</b>    |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 0,00                 | 0,00                 | 1. Ujemna wartość firmy                                   | 0,00                 |                      |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           | 0,00                 |                      | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | <b>194 280,92</b>    | <b>203 133,65</b>    |
| b) inne                                                                                         | 0,00                 |                      | - długoterminowe                                          | 185 508,52           | 187 479,65           |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | <b>629 264,92</b>    | <b>535 686,68</b>    | - krótkoterminowe                                         | 8 772,40             | 15 654,00            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | <b>584 999,66</b>    | <b>495 072,65</b>    |                                                           |                      |                      |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 584 999,66           | 495 072,65           |                                                           |                      |                      |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                      | 0,00                 |                                                           |                      |                      |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 25 543,73            | 26 115,83            |                                                           |                      |                      |
| c) inne                                                                                         | 18 721,53            | 14 498,20            |                                                           |                      |                      |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                      |                      |                                                           |                      |                      |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>552 382,43</b>    | <b>569 062,98</b>    |                                                           |                      |                      |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | <b>552 382,43</b>    | <b>569 062,98</b>    |                                                           |                      |                      |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |                                                           |                      |                      |
| - udziały lub akcje                                                                             | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                      |                      |                                                           |                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                                                            | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |                                                           |                      |                      |
| - udziały lub akcje                                                                             | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| - inne papiery wartościowe                                                                      | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                                                            | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | 0,00                 |                      |                                                           |                      |                      |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | <b>552 382,43</b>    | <b>569 062,98</b>    |                                                           |                      |                      |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 552 382,43           | 569 062,98           |                                                           |                      |                      |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                      |                      |                                                           |                      |                      |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                      |                      |                                                           |                      |                      |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                      |                      |                                                           |                      |                      |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>13 607,86</b>     | <b>26 768,21</b>     |                                                           |                      |                      |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                                                             | <b>13 444 613,58</b> | <b>13 827 009,95</b> | <b>PASYWA RAZEM</b>                                       | <b>13 444 613,58</b> | <b>13 827 009,95</b> |

Tworóg, marzec 2015 roku

*Stanisław*

PRZEDSIĘBIEMSTWO

mgr inż. Marek Chmiel

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
PROKURANT

mgr. Bernadeta Jonecko

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

strona 2 z 2

| TREŚĆ                                                                                  |           | Za poprzedni rok obrotowy | Za bieżący rok obrotowy |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------|-------------------------|
| 1                                                                                      |           | 2                         | 3                       |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                       | <b>1</b>  | <b>4.827.023,24</b>       | <b>4 970 866,78</b>     |
| - od jednostek powiązanych                                                             | 2         |                           |                         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                              | 3         | 4.763.254,62              | 4 929 368,16            |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 4         |                           |                         |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                          | 5         |                           |                         |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                  | 6         | 63.768,62                 | 41 498,62               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                              | <b>7</b>  | <b>4.625.156,11</b>       | <b>4 694 093,55</b>     |
| I. Amortyzacja                                                                         | 8         | 489.182,98                | 483 407,79              |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                       | 9         | 898.060,69                | 947 616,40              |
| III. Usługi obce                                                                       | 10        | 493.073,76                | 470 177,69              |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                           | 11        | 429.976,69                | 458 568,79              |
| - podatek akcyzowy                                                                     | 12        |                           |                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                       | 13        | 1.781.791,20              | 1 785 172,78            |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                         | 14        | 454.129,95                | 467 871,33              |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                        | 15        | 40.415,85                 | 54 110,23               |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                         | 16        | 38.524,99                 | 27 168,54               |
| <b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                             | <b>17</b> | <b>201.867,13</b>         | <b>276 773,23</b>       |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                               | <b>18</b> | <b>35.723,00</b>          | <b>25 341,96</b>        |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                      | 19        | 12.455,28                 |                         |
| II. Dotacje                                                                            | 20        | 5 291,12                  | 5 292,00                |
| III. Inne przychody operacyjne                                                         | 21        | 17.976,60                 | 20 049,96               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                  | <b>22</b> | <b>26 207,38</b>          | <b>65 717,58</b>        |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                    | 23        |                           |                         |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 24        | 9.440,32                  | 52 963,79               |
| III. Inne koszty operacyjne                                                            | 25        | 16.767,06                 | 12 753,79               |
| <b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                             | <b>26</b> | <b>211.382,75</b>         | <b>236 397,61</b>       |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                          | <b>27</b> | <b>8.466,91</b>           | <b>9 404,14</b>         |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                               | 28        |                           |                         |
| - od jednostek powiązanych                                                             | 29        |                           |                         |
| II. Odsetki, w tym:                                                                    | 30        | 8.466,91                  | 9 404,14                |
| - od jednostek powiązanych                                                             | 31        |                           |                         |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                         | 32        |                           |                         |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                   | 33        |                           |                         |
| V. Inne                                                                                | 34        |                           |                         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                             | <b>35</b> | <b>126,80</b>             | <b>4 746,42</b>         |
| I. Odsetki, w tym:                                                                     | 36        | 126,80                    | 558,62                  |
| - dla jednostek powiązanych                                                            | 37        |                           |                         |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                        | 38        |                           |                         |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                  | 39        |                           |                         |
| IV. Inne                                                                               | 40        |                           | 4 187,80                |
| <b>I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                            | <b>41</b> | <b>219.722,86</b>         | <b>241 055,33</b>       |
| <b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (JI.-JII.)</b>                                     | <b>42</b> |                           | <b>0,00</b>             |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                  | 43        |                           |                         |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                | 44        |                           |                         |
| <b>K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)</b>                                                 | <b>45</b> | <b>219.722,86</b>         | <b>241 055,33</b>       |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                            | <b>46</b> | <b>52.993,00</b>          | <b>66 004,00</b>        |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                | <b>47</b> |                           |                         |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                  | <b>48</b> | <b>166.729,86</b>         | <b>175 051,33</b>       |

Tworóg, marzec 2015 rok  
Miejscowość, data

PREZES Zarządu

mgr inż. Adam Chmiel  
Pieczęć i podpis  
kierownika jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
PROKURENT

mgr Bernarda Jozefko  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

## Zakład Usług Komunalnych Tworóg

Spółka z o.o.  
FIRMAZestawienie zmian w kapitale  
(funduszu) własnymsporządzone za okres  
Od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku

| Wiersz | TREŚĆ                                                                           |    | Za poprzedni rok obrotowy | Za bieżący rok obrotowy |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                                                                               |    | 4                         |                         |
| I      | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)                                | 1  | 12 950 036,92             | 12 988 585,53           |
|        | - ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI                              | 2  |                           |                         |
|        | - KOREKTY BŁĘDÓW                                                                | 3  |                           |                         |
| IA.    | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH                  | 4  | 11 989 000,00             | 11 989 000,00           |
| 1      | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                 | 5  | 11 989 000,00             | 11 989 000,00           |
| 1.1    | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                         | 6  |                           |                         |
| a)     | Zwiększenie z tytułu                                                            | 7  |                           |                         |
|        | - wydania udziałów (emisji akcji)                                               | 8  |                           |                         |
|        |                                                                                 | 9  |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenie z tytułu                                                           | 10 |                           |                         |
|        | - umorzenia udziałów (akcji)                                                    | 11 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 12 |                           |                         |
| 1.2    | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                   | 13 | 11 989 000,00             | 11 989 000,00           |
| 2      | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu                         | 14 | 0,00                      | 0,00                    |
| 2.1    | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                                    | 15 | 0,00                      | 0,00                    |
| a)     | Zwiększenie z tytułu                                                            | 16 | 0,00                      | 0,00                    |
|        |                                                                                 | 17 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenie z tytułu                                                           | 18 | 0,00                      | 0,00                    |
|        |                                                                                 | 19 |                           |                         |
| 2.2    | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                           | 20 | 0,00                      | 0,00                    |
| 3      | Udziały (akcje) własne na początek okresu                                       | 21 | 0,00                      | 0,00                    |
| a)     | Zwiększenie                                                                     | 22 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenie                                                                    | 23 |                           |                         |
| 3.1    | Udziały (akcje) własne na koniec okresu                                         | 24 |                           |                         |
| 4      | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                   | 25 | 1 009 207,51              | 1 009 207,51            |
| 4.1    | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                           | 26 | 0,00                      | 0,00                    |
| a)     | Zwiększenie z tytułu                                                            | 27 |                           |                         |
|        | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                      | 28 |                           |                         |
|        | - z podziału zysku (ustawowo)                                                   | 29 |                           |                         |
|        | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                  | 30 |                           |                         |
|        | - z podziału wyniku lat ubiegłych                                               | 31 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenie z tytułu                                                           | 32 |                           |                         |
|        | - pokrycia straty                                                               | 33 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 34 |                           |                         |
| 4.2    | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec roku                              | 35 | 1 009 207,51              | 1 009 207,51            |
| 5.     | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu                      | 36 | 0,00                      | 0,00                    |
|        | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                              | 37 |                           |                         |
| 5.1    | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                | 38 | 0,00                      | 0,00                    |
| a)     | Zwiększenia z tytułu                                                            | 39 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 40 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenia z tytułu                                                           | 41 |                           |                         |
|        | - zbycia środków trwałych                                                       | 42 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 43 |                           |                         |
| 5.2    | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                        | 44 | 0,00                      | 0,00                    |
| 6      | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                      | 45 | 0,00                      | 0,00                    |
| 6.1    | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                             | 46 | 0,00                      | 0,00                    |
| a)     | Zwiększenia z tytułu                                                            | 47 | 0,00                      | 0,00                    |
|        |                                                                                 | 48 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenia z tytułu                                                           | 49 | 0,00                      | 0,00                    |
|        |                                                                                 | 50 |                           |                         |
| 6.2    | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                        | 51 |                           |                         |
| 7      | Zysk (Strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                | 52 | 186 066,52                | 219 722,86              |
| 7.1    | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                         | 53 | 186 066,52                | 219 722,86              |
|        | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                              | 54 |                           |                         |
|        | - korekty błędów podstawowych                                                   | 55 |                           |                         |
| 7.2    | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                           | 56 | 186 066,52                | 166 729,86              |
| a)     | Zwiększenia z tytułu                                                            | 57 | 0,00                      | 0,00                    |
|        | - podziału zysku z lat ubiegłych                                                | 58 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 59 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenia z tytułu                                                           | 60 | 186 066,52                | 166 729,86              |
|        | podziału zysku za rok poprzedni                                                 | 61 | 186 066,52                | 166 729,86              |
|        |                                                                                 | 62 |                           |                         |
| 7.3    | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                           | 62 | 0,00                      | 0,00                    |
| 7.4    | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                       | 63 | -234 237,11               | -176 351,84             |
|        | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                              | 64 |                           |                         |
|        | - korekty błędów podstawowych                                                   | 65 | 1 818,75                  |                         |
| 7.5    | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                         | 66 | -232 418,36               | -176 351,84             |
| a)     | Zwiększenia z tytułu                                                            | 67 | 0,00                      | 0,00                    |
|        | - Przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                              | 68 |                           |                         |
|        |                                                                                 | 69 |                           |                         |
| b)     | Zmniejszenia z tytułu                                                           | 70 | 130 000,00                | 86 729,86               |
|        | podziału zysku za rok poprzedni                                                 | 71 | 130 000,00                | 86 729,86               |
| 7.6    | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                         | 72 | 176 351,84                | 89 621,98               |
| 7.7    | Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                  | 73 | -176 351,84               | -89 621,98              |
| 8.     | Wynik netto                                                                     | 74 | 166 729,86                | 175 051,33              |
| a)     | Zysk netto                                                                      | 75 | 166 729,86                | 175 051,33              |
| b)     | Strata netto                                                                    | 76 | -                         | -                       |
| c)     | Odpisy z zysku                                                                  | 77 | -                         | -                       |
| II     | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)                                  | 78 | 12 988 585,53             | 13 083 636,86           |
| III    | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO ZYSKU (POKRYCIA STRATY) | 79 |                           |                         |

PREZES Zarządu

Pieczęć i podpis  
kierownika jednostkiTworóg, marzec 2015 rok  
Miejsowość, dataGŁÓWNY KIEROWNIK  
PROKURANTPodpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

(metoda pośrednia) sporządzone za okres  
od 01.01.2014 do 31.12.2014

| FIRMA      |                                                                                                           | TREŚĆ     |   | Za poprzedni rok obrotowy | Za bieżący rok obrotowy |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|---------------------------|-------------------------|
| 1          | 2                                                                                                         | 3         | 4 | 3                         | 4                       |
| <b>A</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                                           | <b>1</b>  |   |                           |                         |
| <b>I.</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                | <b>2</b>  |   | <b>166 729,86</b>         | <b>175 051,33</b>       |
| <b>II</b>  | <b>Korekty razem</b>                                                                                      | <b>3</b>  |   | <b>167 389,19</b>         | <b>788 094,92</b>       |
| 1          | Amortyzacja                                                                                               | 4         |   | 477 839,23                | 471 428,53              |
| 2          | Zyski (straty) z tyt różnic kursowych                                                                     | 5         |   |                           |                         |
| 3          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 6         |   |                           |                         |
| 4          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | 7         |   | -12 455,28                |                         |
| 5          | Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 8         |   |                           |                         |
| 6          | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 9         |   | -148 961,98               | 151 199,44              |
| 7          | Zmiana stanu należności                                                                                   | 10        |   | -73 274,65                | 97 410,72               |
| 8          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                 | 11        |   | -107 168,58               | 68 892,49               |
| 9          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 12        |   | 28 531,35                 | -836,26                 |
| 10         | Inne korekty                                                                                              | 13        |   | 2 879,10                  |                         |
| <b>III</b> | <b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>                                         | <b>14</b> |   | <b>334 119,05</b>         | <b>963 146,25</b>       |
| <b>B</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>                                         | <b>15</b> |   |                           |                         |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>16</b> |   | <b>12 455,28</b>          | <b>0,00</b>             |
| 1          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 17        |   | 12 455,28                 |                         |
| 2          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 18        |   | 0,00                      |                         |
| 3          | Z aktywów finansowych, w tym :                                                                            | 19        |   | 0,00                      | 0,00                    |
| a)         | w jednostkach powiązanych                                                                                 | 20        |   |                           |                         |
| b)         | w pozostałych jednostkach                                                                                 | 21        |   | 0,00                      | 0,00                    |
| -          | - zbycie aktywów finansowych                                                                              | 22        |   |                           |                         |
| -          | - dywidendy i udziały w zyskach                                                                           | 23        |   |                           |                         |
| -          | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                            | 24        |   |                           |                         |
| -          | - odsetki                                                                                                 | 25        |   |                           |                         |
| -          | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                       | 26        |   |                           |                         |
| 4          | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 27        |   |                           |                         |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>28</b> |   | <b>222 506,29</b>         | <b>1 076 065,52</b>     |
| 1          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 29        |   | 222 506,29                | 1 076 065,52            |
| 2          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 30        |   |                           |                         |
| 3          | Na aktywa finansowe, w tym :                                                                              | 31        |   | 0,00                      | 0,00                    |
| a)         | w jednostkach powiązanych                                                                                 | 32        |   |                           |                         |
| b)         | w pozostałych jednostkach                                                                                 | 33        |   | 0,00                      | 0,00                    |
| -          | - nabycie aktywów finansowych                                                                             | 34        |   |                           |                         |
| -          | - udzielone pożyczek długoterminowych                                                                     | 35        |   |                           |                         |
| 4          | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 36        |   |                           |                         |
| <b>III</b> | <b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                       | <b>37</b> |   | <b>-210 051,01</b>        | <b>-1 076 065,52</b>    |
| <b>C</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                                            | <b>38</b> |   |                           |                         |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>39</b> |   | <b>0,00</b>               | <b>209 599,82</b>       |
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 40        |   |                           |                         |
| 2          | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 41        |   |                           | 209 599,82              |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 42        |   |                           |                         |
| 4          | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 43        |   |                           |                         |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>44</b> |   | <b>130 000,00</b>         | <b>80 000,00</b>        |
| 1          | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 45        |   |                           |                         |
| 2          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 46        |   | 30 000,00                 |                         |
| 3          | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                    | 47        |   | 100 000,00                | 80 000,00               |
| 4          | Splaty kredytów i pożyczek                                                                                | 48        |   |                           |                         |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 49        |   |                           |                         |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    | 50        |   |                           |                         |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 51        |   |                           |                         |
| 8          | Odsetki                                                                                                   | 52        |   |                           |                         |
| 9          | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 53        |   |                           |                         |
| <b>III</b> | <b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                                          | <b>54</b> |   | <b>-130 000,00</b>        | <b>129 599,82</b>       |
| <b>D</b>   | <b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>                                              | <b>55</b> |   | <b>-5 931,96</b>          | <b>16 680,55</b>        |
| <b>E</b>   | <b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>                                                 | <b>56</b> |   | <b>-5 931,96</b>          | <b>16 680,55</b>        |
| -          | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                              |           |   |                           |                         |
| <b>F</b>   | <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>                                                                 | <b>57</b> |   | <b>558 314,39</b>         | <b>552 382,43</b>       |
| <b>G</b>   | <b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM :</b>                                                   | <b>58</b> |   | <b>552 382,43</b>         | <b>569 062,98</b>       |
| -          | - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                  |           |   |                           |                         |

Tworóg, marzec 2014 rok

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

mgr inż. Adam Chmiel

GLÓWNY KSIĘGOWY  
PROKURANT

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

---

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg**

**Spółka z o.o.**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

***ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2014 ROKU***

Tworóg, marzec 2015 R.

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

### 1. Wyjaśnienia do bilansu:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia:  
**tabela zmian wartości niematerialnych i prawnych -Załącznik nr 1a;**  
**tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych - Załącznik nr 1b;**  
**tabela zmian inwestycji długoterminowych – nie dotyczy**

- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy

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

| Treść                                                 | Wartość                          |                     |              |                                |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                                                       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                       |                                  | zwiększenia         | zmniejszenia |                                |
| Grunty                                                | 79.786,00                        | 0                   | 0            | 79.786,00                      |
| <i>w tym z tyt. um. leasingu</i>                      |                                  |                     |              |                                |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2.132.812,00                     | 0                   | 0            | 2.132.812,00                   |
| <i>w tym z tyt. um. leasingu</i>                      | 0                                | 0                   | 0            | 0                              |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0                                | 0                   | 0            | 0                              |
| <i>w tym z tyt. um. leasingu</i>                      |                                  |                     |              |                                |
| Środki transportu                                     | 0                                | 0                   | 0            | 0                              |
| <i>w tym z tyt. um. leasingu</i>                      |                                  |                     |              |                                |
| Inne środki trwałe                                    | 0                                | 0                   | 0            | 0                              |
| <i>w tym z tyt. um. leasingu</i>                      |                                  |                     |              |                                |
| <b>Razem</b>                                          | <b>2.212.598,00</b>              | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>2.212.598,00</b>            |

- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli- nie występują

- 1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

SPÓŁKA Z O.O.

| Lp. | Udziałowiec  | Liczba udziałów | Cena nominalna | Wartość nominalna udziałów | Udział w kapitale zakładowym spółki [%] |
|-----|--------------|-----------------|----------------|----------------------------|-----------------------------------------|
| 1   | Gmina Tworóg | 23.978          | 500            | 11.989.000                 | 100                                     |
| 2   |              |                 |                |                            |                                         |
| 3   |              |                 |                |                            |                                         |
|     | <b>Razem</b> | <b>23.978</b>   | <b>500</b>     | <b>11.989.000</b>          | <b>100%</b>                             |

- 1.6. 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.

Jednostka sporządza „Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym”.

- 1.7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

| LP. | TREŚĆ                                         | Kwota      |
|-----|-----------------------------------------------|------------|
| 1.  | Wynik finansowy netto                         | 175 051,33 |
| 2.  | Proponowany podział                           |            |
| a)  | wypłata dywidendy (zaliczki)                  |            |
| b)  | zwiększenie/zmniejszenie kapitału zapasowego  |            |
| c)  | zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego |            |
| d)  | nagrody i premie                              | 85.000,00  |
| e)  | zasilenie funduszy specjalnych                |            |
| f)  | inne                                          |            |
| 3.  | Wynik finansowy niepodzielony                 | 90.051,33  |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia tabela zmian odpisów aktualizacyjnych na należności – Załącznik nr 3.

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

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

wyszczególniono w tabeli struktura zobowiązań – Załącznik nr 4.

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiają **tabele rozliczeń międzyokresowych** - Załącznik nr 5 i 6.

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- pożyczka z WFOŚ i GW na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Brynku w wys. 209.599,88 zabezpieczona hipoteką umowną oraz cesją praw z umowy ubezpieczenia mienia od ognia i innych zdarzeń.

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe- nie występują

## 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

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

| Przychody netto ze sprzedaży         | Sprzedaż ogółem za     |                      | W tym eksport za       |                      |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|                                      | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
| Usługi w tym                         | 4.763.254,62           | 4.929.368,16         | 0                      | 0                    |
| -administrowanie bud.komunalnymi     | 525.989,63             | 553.941,89           | 0                      | 0                    |
| -dostarczanie wody                   | 1.139.625,26           | 1.160.090,88         | 0                      | 0                    |
| -oczyszczanie ścieków,oczyszcz.sieci | 1.417.017,88           | 1.444.279,59         |                        |                      |

# INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

|                                        |                     |                     |          |          |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
| - wywóz nieczystych stałych i płynnych | 875.183,02          | 807.871,72          | 0        | 0        |
| -roboty różne- zlecone                 | 592.886,21          | 754.804,73          | 0        | 0        |
| -usługi cmentarne                      | 36.681,83           | 40.820,84           | 0        | 0        |
| - usługi rekreacyjne                   | 90.527,87           | 76.389,34           | 0        | 0        |
| -przewóz osób                          | 74.763,51           | 79.560,94           | 0        | 0        |
| -najem pomieszczeń i gruntów           | 10.579,41           | 11.608,23           | 0        | 0        |
| Sprzedaż materiałów i towarów          | 63.768,62           | 41.498,62           | 0        | 0        |
| <b>Razem</b>                           | <b>4.827.023,24</b> | <b>4.970.866,78</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

- 2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe- nie dotyczy  
2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- nie dotyczy  
2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym- nie dotyczy  
2.5.Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

| Lp.        | Treść                                                                             | Wartość           |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>I</b>   | <b>Wynik brutto</b>                                                               | <b>241.055,33</b> |
| <b>II</b>  | <b>Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu:</b>                            | <b>114.289,59</b> |
| -          | <i>Odpisy aktualizujące należności</i>                                            | 52.963,79         |
| -          | <i>Rezerwa na urlopy i nagrody jubileuszowe</i>                                   | -                 |
| -          | <i>-Pozostałe rezerwy</i>                                                         | -                 |
| -          | <i>Podatek vat z należności objętych odpisami (nkup)</i>                          | -                 |
| -          | <i>Wierzytelności odpisane - przedawnione</i>                                     | -                 |
| -          | <i>Koszty reprezentacji i reklamy</i>                                             | 7.145,86          |
| -          | <i>Odsetki budżetowe</i>                                                          | 524,29            |
| -          | <i>Odsetki nie zapłacone na dzień bilansowy</i>                                   | -                 |
| -          | <i>Delegacje Rady Nadzorczej</i>                                                  | -                 |
| -          | <i>Oplata PFRON</i>                                                               | 44.928,00         |
| -          | <i>Kary za emisję zanieczyszczeń</i>                                              | -                 |
| -          | <i>Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu</i>                         | 5.766,48          |
| -          | <i>Koszty ubezpieczeń samochodów osobowych</i>                                    | -                 |
| -          | <i>Kary, grzywny</i>                                                              | -                 |
| -          | <i>Różnice kursowe z wyceny rozrachunków i środków pieniężnych</i>                | -                 |
| -          | <i>Darowizny</i>                                                                  | 450,00            |
| -          | <i>Odszkodowania, gwarancje bankowe</i>                                           | 2.511,17          |
| -          | <i>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</i>                                       | -                 |
| -          | <i>Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS</i>                                           | -                 |
| -          |                                                                                   |                   |
| -          |                                                                                   |                   |
| <b>III</b> | <b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi:</b>                              | <b>23.092,12</b>  |
| -          | <i>Wyksięgowanie darowizn śr.trw. na pdst.amortyzacji</i>                         | 7.870,53          |
| -          | <i>Aktualizacja należności/splaty należn.opodatkowane w latach poprzednich/</i>   | 9.929,59          |
| -          | <i>Rozwiązanie pozostałych rezerw</i>                                             | -                 |
| -          | <i>Amortyzacja podatkowa całkowicie umorzonych bilansowo środków trwałych</i>     | -                 |
| -          | <i>Różnice kursowe</i>                                                            | -                 |
| -          | <i>Naliczone a nie otrzymane odsetki od kontrahentów</i>                          | -                 |
| -          | <i>Naliczone a nie otrzymane odsetki od lokat</i>                                 | -                 |
| -          | <i>Przychody z tytułu otrzymanych dywidend, udziału w zysku osób prawnych</i>     | -                 |
| -          | <i>Pozostałe przychody nie będące przychodami podatkowymi-rozliczenie dotacji</i> |                   |
| -          | <i>Wyksięgowanie dotacji – na pdst.odpisów amortyzacyjnych</i>                    | 5.292,00          |
| <b>IV</b>  | <b>Koszty podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat</b>                | <b>97.920,00</b>  |
| -          | <i>Amortyzacja podatkowa- nie-księgowa</i>                                        | 97.920,00         |
| -          |                                                                                   |                   |

# INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

|      |                                                                |             |
|------|----------------------------------------------------------------|-------------|
| V    | Przychody podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat | 15.133,66   |
| -    | Otrzymane darowizny środków trwałych                           | 15.133,66   |
| -    |                                                                |             |
| VI   | Dochód / Strata (I+II-III-IV+V)                                | +249.466,46 |
| VII  | Dochody wolne i odliczenia                                     | -           |
| VIII | Podstawa opodatkowania (VI-VII)                                | 249.466,00  |
| IX   | Podatek dochodowy CIT 8 (19% * VIII)                           | 47.399,00   |
| X    | Podatek odroczony                                              | 18.605,00   |
| XI   | Podatek dochodowy wykazany w RZiS                              | 66 004,00   |

2.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

| Lp. | Wyszczególnienie                                   | Rok poprzedni       | Rok bieżący         |
|-----|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1   | Zużycie materiałów i energii                       | 898.060,70          | 947.616,40          |
| 2   | Usługi obce                                        | 493.073,76          | 470.177,69          |
| 3   | Podatki i opłaty                                   | 429.976,69          | 458.568,79          |
| 4   | Wynagrodzenia                                      | 1.781.791,20        | 1.785.172,78        |
| 5   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia         | 454.129,95          | 467.871,33          |
| 6   | Pozostałe koszty rodzajowe                         | 40.415,85           | 54.110,23           |
| 7   | Amortyzacja                                        | 489.182,50          | 483.407,79          |
| 8   | Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki | -                   | -                   |
|     | <b>Razem</b>                                       | <b>4.586.630,65</b> | <b>4.666.925,01</b> |

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

| Wyszczególnienie                                                                                          | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Środki trwałe w budowie                                                                                   | 194.857,24              | 1.069.914,04          |
| - w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania | 0                       | 0                     |
| Środki trwałe na własne potrzeby                                                                          | 1.319,95                |                       |
| - w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania | 0                       | 0                     |
| <b>Razem</b>                                                                                              | <b>196.177,19</b>       | <b>1.069.914,04</b>   |

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

| Nakłady na                           | Poniesione w bieżącym roku obrotowym | Planowane na następny rok obrotowy |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne      | 7.149,90                             | 5.000,00                           |
| Środki trwałe                        | 193.858,82                           | 150.000,00                         |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska |                                      |                                    |
| Środki trwałe w budowie              | 875.076,80                           | 400.000,00                         |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 820.374,29                           | 350.000,00                         |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa   |                                      |                                    |
| <b>Razem</b>                         | <b>1.076.085,52</b>                  | <b>555.000,00</b>                  |

2.8 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych- nie wystąpiły

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

### 3 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

- 3.1. Wyjaśnienie różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.- zgodne
- 3.2. Ustalenie zgodności kwoty przepływów netto środków pieniężnych z działalności operacyjnej ustalonych w tej części dodatkowych objaśnień metodą pośrednią (korekta wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów) z kwotą tychże przepływów ustalonych w rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią.-zgodne
- 3.3. Wyjaśnienie treści pozycji pozostałe przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej- nie wystąpiły

### 4. Objaśnienia dotyczące spraw osobowych:

- 4.1. Informacje 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-  
Umowa NR 00016-6921-UM1200064/12 – zawarta z Samorządem Woj.Śląskiego w/s przyznania pomocy za środków PROW na budowę kanalizacji w Brynku
- 4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki- nie wystąpiły
- 4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

| Wyszczególnienie                                                 | Przeciętne zatrudnienie w roku |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Pracownicy umysłowi                                              | 13,5                           |
| Pracownicy na stanowiskach roboczych                             | 36,2                           |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju                      |                                |
| Uczniowie                                                        |                                |
| Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych |                                |
| Razem                                                            | 49,7                           |

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

- 4.4. Informacje 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.

| Członkowie organów | Wynagrodzenia obciążające |                 |
|--------------------|---------------------------|-----------------|
|                    | Koszty                    | Zysk (tantiemy) |
| Zarządzających     | 153.434,82                | 13.014,14       |
| Nadzorujących      | 12.000,00                 | 0               |
| Administrujących   |                           |                 |

- 4.5. Dane 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 spłaty-  
Nie wystąpiły
- 4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy- nie wystąpiły

### 5. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

- 5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.
- 5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.  
Zdarzenia takie nie wystąpiły.
- 5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.  
Zmiany takie nie wystąpiły
- 5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne

### Załącznik 1.a Zmiany wartości niematerialnych i prawnych- Nie wystąpiły

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

ZAŁĄCZNIK NR 1b Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

| TABELA ZMIAN<br>RZECZOWYCH AKTYWÓW<br>TRWAŁYCH            | grunty (w tym<br>prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Budynki, lokale<br>i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej<br>i wodnej | Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe | Środki trwałe<br>w budowie | Zaliczki na<br>środki trwałe<br>w budowie | Razem         |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------|---------------|
| Wartość brutto aktywów trwałych<br>na początek okresu     | 384.400,00                                                      | 13.523.602,33                                                     | 1.509.200,47                          | 869.236,59           | 203.956,39            | 196.177,19                 |                                           | 16.686.572,97 |
| zwiększenia (z tytułu)                                    | 0                                                               | 47.763,66                                                         | 81.202,15                             | 99.755,04            | 5.197,59              | 981.411,84                 |                                           | 1.215.330,28  |
| -przyjęcia ze środków trwałych<br>w budowie / zakupy      | 0                                                               | 32.630,00                                                         | 81.202,15                             | 99.755,04            | 5.197,59              | 981.411,84                 |                                           | 1.200.196,62  |
| -aport                                                    |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| -pozostałe zwiększenia                                    | 0                                                               | 15.133,66                                                         |                                       |                      |                       |                            |                                           | 15.133,66     |
| zmniejszenia (z tytułu)                                   | 0                                                               | 0                                                                 | 13.824,27                             |                      |                       | 107.674,99                 |                                           | 121.499,26    |
| -sprzedaż (-)                                             |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| -likwidacja (-)                                           |                                                                 |                                                                   | 13.824,27                             |                      |                       |                            |                                           | 13.824,27     |
| -aport (-)                                                |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| -pozostałe zmniejszenia (-)                               |                                                                 |                                                                   |                                       |                      | 1                     | 107.674,99                 |                                           | 107.674,99    |
| Wartość brutto aktywów trwałych<br>na koniec okresu       | 384.400,00                                                      | 13.571.365,99                                                     | 1.576.578,35                          | 968.991,63           | 209.153,98            | 1.069.914,04               |                                           | 17.780.403,99 |
| Skumulowana amortyzacja<br>(umorzenie) na początek okresu | 0                                                               | 2.816.108,99                                                      | 1.002.203,49                          | 763.378,90           | 193.605,83            |                            |                                           | 4.775.297,21  |
| zwiększenia (z tytułu)                                    | 0                                                               | 300.164,82                                                        | 127.767,11                            | 53.960,27            | 7.256,51              |                            |                                           | 489.148,71    |
| -amortyzacja planowa za okres                             |                                                                 | 300.164,82                                                        | 127.767,11                            | 53.960,27            | 7.256,51              |                            |                                           | 489.148,71    |
| -nieplanowe odpisy amortyzacyjne                          |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| -pozostałe zwiększenia                                    |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| zmniejszenia (z tytułu)                                   | 0                                                               |                                                                   | 13.824,27                             |                      |                       |                            |                                           | 13.824,27     |
| -sprzedaż (-)                                             |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| -likwidacja (-)                                           |                                                                 |                                                                   | 13.824,27                             |                      |                       |                            |                                           | 13.824,27     |
| -pozostałe zmniejszenia (-)                               |                                                                 |                                                                   |                                       |                      |                       |                            |                                           |               |
| Skumulowana amortyzacja<br>(umorzenie) na koniec okresu   | 0                                                               | 3.116.273,81                                                      | 1.116.146,33                          | 817.339,17           | 200.862,34            |                            |                                           | 5.250.621,65  |
| Wartość netto rzeczowych<br>aktywów trwałych na początek  | 384.400,00                                                      | 10.707.493,34                                                     | 506.996,98                            | 105.857,69           | 10.350,56             | 196.177,19                 |                                           | 11.911.275,76 |
| Wartość netto rzeczowych<br>aktywów trwałych na koniec    | 384.400,00                                                      | 10.455.092,18                                                     | 460.432,02                            | 151.652,46           | 8.291,64              | 1.069.914,04               |                                           | 12.529.782,34 |

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

[illegible]

**ZAŁĄCZNIK NR 3 Odpisy aktualizujące należności – zmiany.**

| Lp. | Tytuł                                                    | Jednostki powiązane     |                 |                |                 | Jednostki pozostałe                                                                          |                |                 |            |                              | Razem odpisy aktualizujące na należności |
|-----|----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|------------|------------------------------|------------------------------------------|
|     |                                                          | z tytułu dostaw i usług |                 | inne           |                 | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | inne           |                 |            | dochodzone na drodze sądowej |                                          |
|     |                                                          | do 12 m-cy              | powyżej 12 m-cy | długoterminowe | krótkoterminowe |                                                                                              | długoterminowe | krótkoterminowe |            |                              |                                          |
|     |                                                          |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 | do 12 m-cy |                              |                                          |
| 1   | Bilans otwarcia                                          |                         |                 |                |                 |                                                                                              | 131.008,79     |                 |            |                              | 131.008,79                               |
| 2   | Zwiększenia                                              |                         |                 |                |                 |                                                                                              | 47.664,05      |                 |            |                              |                                          |
| a   | w ciężar poz. kosztów oper.                              |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| b   | w ciężar kosztów finansowych                             |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| c   | w ciężar strat nadzwyczajnych                            |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| d   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| e   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| f   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| 3   | Zmniejszenia                                             |                         |                 |                |                 |                                                                                              | 14.664,05      |                 |            |                              | 14.664,05                                |
| a   | wykorzystanie rezerw                                     |                         |                 |                |                 |                                                                                              | 14.097,43      |                 |            |                              | 14.097,43                                |
| b   | rozwiązanie na dobro pozostałych przychodów operacyjnych |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| c   | rozwiązanie na dobro przychodów finansowych              |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| d   | rozwiązanie na dobro zysków nadzwyczajnych               |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| e   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| f   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| g   | -                                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              |                |                 |            |                              |                                          |
| 4   | Bilans zamknięcia                                        |                         |                 |                |                 |                                                                                              | 164.575,41     |                 |            |                              | 164.575,41                               |

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014

**Załącznik nr 4 Struktura zobowiązań**

| Lp. | Tytuł                                                | Zobowiązania o okresie spłaty |                               |                       |                  |            | Razem zobowiązania |
|-----|------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|------------|--------------------|
|     |                                                      | do 12 m-cy                    | powyżej<br>1 roku<br>do 3 lat | powyżej<br>3 do 5 lat | powyżej<br>5 lat |            |                    |
| 1   | 2                                                    | 3                             | 4                             | 5                     | 6                | 7          |                    |
| 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych             |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| A   | Z tytułu dostaw i usług                              |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| B   | Inne                                                 |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek             | 259.335,04                    | 209.559,82                    |                       | 46.129,74        | 515.024,60 |                    |
| A   | Kredyty i pożyczki                                   |                               | 209.559,82                    |                       |                  | 209.559,82 |                    |
| B   | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych      |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| C   | Inne zobowiązania finansowe                          |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| D   | Z tytułu dostaw i usług                              | 120.090,23                    |                               |                       |                  | 120.090,23 |                    |
| E   | Zaliczki otrzymane na dostawy                        |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| F   | Zobowiązania wekslowe                                |                               |                               |                       |                  |            |                    |
| G   | Z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 135.267,44                    |                               |                       |                  | 135.267,44 |                    |
| H   | Z tyt. wynagrodzeń                                   | 1.459,67                      |                               |                       |                  | 1.459,67   |                    |
| I   | Inne, z tyt.kaucji                                   | 2.517,70                      |                               |                       | 46.129,74        | 48.647,44  |                    |
| 3   | RAZEM                                                | 259.335,04                    | 209.559,82                    |                       | 46.129,74        | 515.024,60 |                    |

**INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014**

**ZAŁĄCZNIK NR 5 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

**- długoterminowe**

| Lp. | Tytuł                                           | Stan na<br>początek okresu | Stan na<br>koniec okresu |
|-----|-------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| I   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 43.882,00                  | 25.277,00                |
| II  | Inne rozliczenia międzyokresowe                 |                            |                          |
| 1   | remonty rozliczane w czasie                     |                            |                          |
| 2   | przygotowanie nowej produkcji                   |                            |                          |
| 3   | -                                               |                            |                          |
| 4   | -                                               |                            |                          |
| 5   | -                                               |                            |                          |
| 6   | -                                               |                            |                          |
| 7   | -                                               |                            |                          |
| III | <b>RAZEM</b>                                    | <b>43.882,00</b>           | <b>25.277,00</b>         |

**- krótkoterminowe**

| Lp. | Tytuł                                        | Stan na<br>początek okresu | Stan na<br>koniec okresu |
|-----|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| I   | Koszty dotyczące przyszłych okresów          | 13.607,86                  | 26.768,21                |
| 1   | ubezpieczenia majątkowe                      | 8.457,00                   | 10.693,00                |
| 2   | Usługi                                       | 3.816,00                   | 3.294,00                 |
| 3   | prenumeraty                                  | 1.334,86                   |                          |
| 4   | -roboty zlecone-niezakończone                |                            | 12.781,21                |
| 5   | -                                            |                            |                          |
| II  | Znaczne koszty rozliczane w czasie           |                            |                          |
| 1   | remonty                                      |                            |                          |
| 2   | przygotowanie nowej produkcji                |                            |                          |
| 3   | -                                            |                            |                          |
| 4   | -                                            |                            |                          |
| III | Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów |                            | -                        |
| 1   | -                                            |                            |                          |
| 2   | -                                            |                            |                          |
| 3   | -                                            |                            |                          |
| 4   | -                                            |                            |                          |
| IV  | Inne rozliczenia międzyokresowe              |                            |                          |
| 1   | -                                            |                            |                          |
| 2   | -                                            |                            |                          |
| 3   | -                                            |                            |                          |
| 4   | -                                            |                            |                          |
| V   | <b>RAZEM</b>                                 | <b>13.607,86</b>           | <b>26.768,21</b>         |

**INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2014**

**ZALĄCZNIK NR 6 Rozliczenia międzyokresowe - pasywa**

| Lp.        | Wyszczególnienie                                                       | Stan na początek okresu | Zwiększenia      | Zmniejszenia     | Stan na koniec okresu |
|------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| <b>I</b>   | <b>Ujemna wartość firmy</b>                                            |                         |                  |                  |                       |
| <b>II</b>  | <b>Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>  | <b>185.508,52</b>       | <b>28.792,20</b> | <b>26.821,07</b> | <b>187.479,65</b>     |
| 1          | dotacje, subwencje, dopłaty                                            | 27.254,80               |                  | 5.292,00         | 21.962,80             |
| 2          | nieodpłatnie otrzymane środki trwałe                                   | 158.253,72              | 15.133,66        | 7.870,53         | 165.516,85            |
| 3          | inne                                                                   |                         | 13.658,54        | 13.658,54        |                       |
| 6          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 7          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 8          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 9          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 10         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 11         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 12         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| <b>II</b>  | <b>Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b> | <b>8.772,40</b>         | <b>19.438,90</b> | <b>12.557,30</b> | <b>15.654,00</b>      |
| 1          | Koszty energii elektrycznej                                            | 8.772,40                | 13.581,90        | 12.557,30        | 15.654,00             |
| 2          | usługi                                                                 |                         | 5.857,00         |                  |                       |
| 3          |                                                                        |                         |                  |                  |                       |
| 4          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 5          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 6          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 7          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 8          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 9          | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 10         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 11         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| 12         | -                                                                      |                         |                  |                  |                       |
| <b>III</b> | <b>Ogółem</b>                                                          | <b>194.280,92</b>       | <b>48.231,10</b> | <b>39.378,37</b> | <b>203.133,69</b>     |