

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.

O7-200 Wyszków ul. Komunalna 1

za rok obrotowy 01.01. do 31.12.2013 r.

SPRAWOZDANIE OBEJMUJE:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**
- 2. Bilans na dzień 31.12.2013 r.**
- 3. Rachunek zysków i strat za okres 01.01. do 31.12.2013 r.**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie 01.01.2013-31.12.2013 r.**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 r.**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wyszkanie, ul. Komunalna 1;
2. Podstawowy przedmiot działalności spółki to pobór, uzdatnianie, rozprowadzanie wody, odprowadzanie i oczyszczenie ścieków, budowa obiektów inżynierii wodnej, usługi sanitarne i pokrewne;
3. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, ul. Czerniakowska 100, XIV Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000154991;
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 r.;
5. Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych;
6. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości;
7. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla kontynuowania przez spółkę działalności.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad rachunkowości określonych ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, tekst jednolity Dz. U. Nr 76 z 2002 r. z późniejszymi zmianami;
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniono według cen nabycia lub koszty wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty w miesiącu zakupu;
3. Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej;

Polacy. 17 *Fact*

4. Przychody i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu netto;
5. Materiały pomocnicze i eksploatacyjne – rozliczne są w momencie zakupu;
6. Należności krótkoterminowe i długoterminowe wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące z zachowaniem ostrożności;
7. Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty;
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy;
9. Bierne rozliczania międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy;
10. Kapitał zakładowy Spółki jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisany w Krajowy Rejestr Sądowy;
11. Dotacje otrzymane przez Spółkę na sfinansowanie nabycia lub wytwarzania środków trwałych, środków trwałych w budowie ujmowane są jako rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Po dniu bilansu nie nastąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Sporządzono dnia: 31.03.2014 r.

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNY

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

mgr inż. Teresa Jastrzębska
.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.

dane w złotych

AKTYWA		Dane za rok		PASywa		Dane za rok	
		2012	2013			2012	2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	41 774 858,38	39 476 257,83	A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	27 041 737,52	27 535 138,73
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 566,72	0,00	I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	20 171 000,00	20 171 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 566,72	0,00	IV.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	6 275 302,63	6 870 737,52
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	0,00	0,00
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	41 694 620,66	39 391 634,83	VI.	POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	32 210 471,02	38 282 104,78	VII.	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	865 601,31	859 576,71	VIII.	ZYSK (STRATA) NETTO	595 434,89	493 401,21
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 729 312,77	30 077 371,16	IX.	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 385 694,23	7 206 467,35	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 020 040,53	17 916 556,71
d)	środki transportu	103 124,04	73 240,44	I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	917 136,16	987 720,82
e)	inne środki trwałe	126 738,67	65 449,09	1.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	3 397,00	3 889,00
2.	Środki trwałe w budowie	9 484 149,64	1 109 530,05	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	357 468,00	419 675,40
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	218 463,32	196 112,84
III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	139 004,68	223 562,56
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	556 271,16	564 156,42
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	556 271,16	564 156,42
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	10 436 691,01	9 006 721,33
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	10 436 691,01	9 006 721,33
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	7 099 751,60	6 030 347,60
-	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	3 336 939,41	2 976 373,73
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 275 735,66	2 122 701,66
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	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	3 210 449,62	2 050 628,30
V.	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	75 671,00	84 623,00	a)	kredyty i pożyczki	1 069 404,00	1 069 404,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75 671,00	84 623,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

Handl. M. Juch

B.	AKTYWA OBROTOWE	6 286 919,67	5 975 437,61	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.	ZAPASY	13 890,72	11 651,56	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 348 558,73	270 686,93
1.	Materiały	13 890,72	11 651,56	-	do 12 miesięcy	1 348 558,73	270 686,93
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	375 409,18	314 755,92
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	3 571 439,12	3 587 573,52	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i)	inne	417 077,71	395 781,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	65 286,04	72 073,36
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	IV.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	6 390 477,70	5 799 412,90
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 390 477,70	5 799 412,90
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 571 439,12	3 587 573,52	-	długoterminowe	4 232 769,94	3 642 048,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 220 320,09	3 308 849,63	-	krótkoterminowe	2 157 707,76	2 157 364,32
-	do 12 miesięcy	3 220 320,09	3 308 849,63				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	289 566,00	219 624,00				
c)	inne	61 553,03	59 099,89				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	2 547 344,96	2 348 566,78				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 547 344,96	2 348 566,78				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	1 006 725,79	1 003 821,91				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 006 725,79	1 003 821,91				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 540 619,17	1 344 744,87				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 540 619,17	1 344 744,87				
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	154 244,87	27 645,75				
	AKTYWA RAZEM	48 061 778,05	45 451 695,44		PASYWA RAZEM	48 061 778,05	45 451 695,44

WYSZKÓW, 31.03.2014 R.

SPORZĄDZIŁ
WIESŁAWA OLEKSIĄK

ZARZĄD

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Oleksiak

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNY
Zbigniew Wiśniewski

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA
mgr inż. Teresa Jastrzębska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 385 829,54	10 922 142,70
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 353 694,89	10 876 683,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	31 014,65	43 415,01
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 120,00	2 044,53
B	Koszty działalności operacyjnej	10 655 437,87	10 865 701,34
I	Amortyzacja	2 901 484,71	3 326 812,11
II	Zużycie materiałów i energii	1 546 477,23	1 555 856,63
III	Usługi obce	760 613,72	612 302,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 304 865,67	1 398 608,26
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 271 910,13	3 123 477,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	649 196,89	775 360,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	220 889,52	73 284,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-269 608,33	56 441,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 158 532,31	1 044 534,32
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 500,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1 158 532,31	1 041 034,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 825,37	127 906,39
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	12 825,37	127 906,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	876 098,61	973 069,29
G	Przychody finansowe	152 438,18	93 943,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	152 438,18	93 943,53
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	114 828,90	297 042,61
I	Odsetki, w tym:	114 828,90	297 042,61
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	913 707,89	769 970,21
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	913 707,89	769 970,21
L	Podatek dochodowy	318 273,00	276 569,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	595 434,89	493 401,21

31.03.2014

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Oleksiak

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

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA
DYREKTOR TECHNICZNY

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka

kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Zbigniew Wiskulski

Jaszczyńska

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2013- 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 989 537,77	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 989 537,77	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 171 000,00	20 171 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 171 000,00	20 171 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 818 537,77	6 275 302,63
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 456 764,86	595 434,89
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 456 764,86	595 434,89
	- podział zysku	1 456 764,86	595 434,89
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 275 302,63	6 870 737,52

Handl. per *Int*

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 456 764,86	595 434,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 456 764,86	595 434,89
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 456 764,86	595 434,89
	- przekazanie na kapitał zapasowy	1 456 764,86	595 434,89
	-		0,00
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	595 434,89	493 401,21
	a) zysk netto	595 434,89	493 401,21
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 041 737,52	27 535 138,73
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		27 535 138,73

31.03.2014

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNY

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka jest jednostką pomocniczą, to kierownika tej jednostki)

Zobowiązanie do podpisu wszystkich członków tego organu

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIÓRSTWA

mgr inż. Teresa Jastrzębska

PRZEDSIĘBIORSTWO

Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.

07-200 Wąszków

(pieczęć jednostki)

ul. Komunalna 1

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		poprzedni	bieżący
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	595 434,89	493 401,21
II.	Korekty razem	2 398 628,26	1 468 075,52
1.	Amortyzacja	2 901 484,71	3 326 812,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	59 497,25	49 033,91
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	22 557,44
5.	Zmiana stanu rezerw	-30 621,55	70 584,66
6.	Zmiana stanu zapasów	5 552,35	2 239,16
7.	Zmiana stanu należności	-157 519,10	-16 134,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	317 708,18	-1 513 599,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-697 473,58	-473 417,68
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 994 063,15	1 961 476,73
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	55 029,67	3 500,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 500,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	55 029,67	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	55 029,67	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	55 029,67	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	7 973 988,04	993 202,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 973 988,04	993 202,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 918 958,37	-989 702,12
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 565 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 565 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 032 511,20	1 167 648,91
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	918 053,00	1 069 404,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	114 458,20	98 244,91
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 532 488,80	-1 167 648,91
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 392 406,42	-195 874,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 933 025,59	1 540 619,17
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 540 619,17	1 344 744,87
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono dnia

31.03.2014

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNYPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka jest organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2013

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

a) środki trwałe - wartość początkowa:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
0. Grunty	992118,32	0,00	0,00	992118,32
1. Budynki	6922740,02	3520082,68	0,00	10442822,70
2. Budowle	41212575,97	1803764,13	698655,44	42317684,66
3. Kotły	6720,00	0,00	0,00	6720,00
4. Maszyny i urządzenia	1301450,29	46493,05		1347943,34
5. Urządzenia i aparaty specjalne	364062,74	0,00	0,00	364062,74
6. Urządzenia techniczne	6747324,57	3988528,58	82496,01	10653357,14
7. Środki transportowe	1040011,27		61636,36	978374,91
8. Pozostałe	1010900,91	61068,15	85411,73	986557,33
Razem	59597904,09	9419936,59	85411,73	68089641,14

b) umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	umorzeń: dotychczasowych, z tytułu aktualizacji wyceny, inwestycji,	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
0. Grunty	126517,01	6024,60	0,00	132541,61
1. Budynki	1399540,43	257442,30	0,00	1656982,73
2. Budowle	20006462,79	1692644,08	672953,43	21026153,44
3. Kotły	6720,00	0,00	0,00	6720,00
4. Maszyny i urządzenia	747944,08	190953,48		938897,56
5. Urządzenia i aparaty specjalne	348638,79	3599,16		352237,95
6. Urządzenia techniczne	2930560,50	1019340,44	82140,58	3867760,36
7. Środki transportowe	936887,23	29883,60	61636,36	905134,47
8. Pozostałe	884162,24	122357,73	85411,73	921108,24
Razem	27387433,07	3322245,39	902142,10	29807536,36

Podpis: [signature]

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. Programy komputerowe	61817,91	0,00	0,00	61817,91
Razem	61817,91	0,00	0,00	61817,91

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1. Programy komputerowe	57 251,19	4566,72	0,00	61 817,91
Razem	57 251,19	4 566,72	0,00	61 817,91

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	85198,00	0,00	0,00	85198,00
Wartość	992118,32	0,00	0,00	992118,32

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

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

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Jednostek samorządu terytorialnego	3697505,09	3336939,41
Ogółem	3697505,09	3336939,41

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziało	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych
	zwykłe	uprzywilejo- wane	inne		
GMINA WYSZKÓW	40342,00			500,00	100%

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

Pozycja ta jednostki nie dotyczy, ponieważ Spółka sporządza sprawozdanie Zestawienie zmian w kapitale własnym

POW. J. [signature] *[signature]*

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	493401,21
2. Proponowany podział:	
a) wypłata dywidendy	
b) zwiększenie kapitału zapasowego	493401,21
c) zwiększenie kapitału podstawowego	
d) nagrody, premie	
e) zasilenie funduszy specjalnych (FŚS)	
f) pokrycie straty	
3. Wynik finansowy niepodzielony	

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

LP	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3397,00	492,00		3889,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	357468,00	419675,40	357468,00	419675,40
	długoterminowa	218463,32	196112,84	218463,32	196112,84
	w tym :przeniesienie do krótkoterminowych				
	krótkoterminowa	139004,68	223562,56	139004,68	223562,56
	w tym :przeniesienie z długoterminowych				
3	POZOSTAŁE	556271,16	105275,57	97390,31	564156,42
a	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	556271,16	105275,57	97390,31	564156,42
-	pod.Vat należny	97390,31	105275,57	97390,31	105275,57
-	rezerwa Z.Niziński	458880,85	0,00	0,00	458880,85
x	RAZEM	917136,16	525442,97	454858,31	987720,82

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

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Pozostałe	61449,42	27880,31	38862,31		50467,42
Ogółem wartość wykazana w bilansie	61449,42	27880,31	38862,31		50467,42

10/ Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku,	2059643,30
b/ od 1 roku do 3 lat,	
c/ powyżej 3 lat do 5 lat,	
d/ powyżej 5 lat.	9006721,33

Ogółem 11066364,63

Podany: [signature] Tłut

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych		
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy		
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne		
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	154244,87	27645,75
- podatek VAT naliczony do odliczenia w następnym okresie	154244,87	27645,75
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	6390477,70	5799412,90
równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	4646700,00	4065254,40
kara za nieterminowe wykonanie robót	1566299,52	1566299,52
równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	177478,08	167858,98

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

Stan na koniec okresu: 31.12.2013

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczeń	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipotecznie				
Zastawem				
Wekslami	11551009,00	9668955,60		9668955,60
W inny sposób				
RAZEM	11551009,00	9668955,60	0,00	9668955,60

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W dalszym ciągu toczy się postępowanie przed sądem w sprawie zobowiązania i należności wobec PBH Z. Niziński dotycząca rozliczenia robót dodatkowych. Od 24 do 26 marca 2014 trwała rozprawa sądowa w której przesłuchiwani byli pracownicy spółki. Następny termin rozprawy wyznaczono na czerwiec 2014

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za 2013		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobow, w tym:	10207803,79	10776880,51	0,00	0,00
- woda	3496574,83	3835202,99		
- ścieki	6001565,89	6221191,10		
- opłata stała	709663,07	720486,42		
Usług, w tym:	145891,10	99802,65	0,00	0,00
- działalność pomocnicza	113221,56	54632,63		
- kanalizacja deszczowa	0,00	0,00		
- dzierżawa	26866,54	41979,69		
- usługi transportowe	5803,00	3190,33		
Towarów, w tym:	0,00		0,00	0,00
- hurt				
- detal				
- gastronomia				
Materiałów			0,00	0,00
RAZEM	10353694,89	10876683,16	0,00	0,00

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasów

Mały:  Just

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Przychody nie podlegające opodatkowaniu	
1. Odpisana kwota dotacji na pozostałe przychody operac.= kwocie amort.	0,00
2. Przychody finansowe nie podlegające opodatkowaniu	16647,43
> naliczone odsetki nie otrzymane	16647,43
3. Odwrócone jako przychody odpisy aktualizujące wartość	35372,91
> środków trwałych	0,00
> inwestycji długoterminowych	0,00
> inwestycji krótkoterminowych	0,00
> zapasów	0,00
> należności	35372,91
* z tytułu dostaw i usług brutto-	35372,91
* z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00
	0,00
4. Przeniesiona jako przychód kwota amort.pr.wiecz.użytk.gruntu	6024,60
5. Odpisane jako przychody kwoty zmniejszające rezerwy na zobowiązania	0,00
> rezerwy na odprawy emerytalne	
> rezerwy na nagrody jubileuszowe	
> inne rezerwy (urlopy wypoczynkowe)	0,00
6.	0,00
7. Różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów - jako przyrost stanu produktów	362945,28
2. RAZEM PRZYCHODY ZMNIEJSZAJĄCE DOCHÓD	420990,22
Przychody zaliczone do wyniku w latach poprzednich	
1. Odsetki otrzymane od kontrahentów	10040,25
2. Umorzenie podatku od nieruchomości	41924,00
*	
3. RAZEM PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DOCHÓD PODATKOWY	51964,25
Koszty trwale nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodu	
1. Wpłaty na PFRON	45389,00
2. Wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1047,54
3. Umorzenie odsetek od należności	6333,56
4. Ubezpieczenie AC samochodu osobowego ponad limit	171,82
5. Odpisanie należności	0,00
6. Amortyzacja od dotacji	581445,60
7. Amortyzacja prawa wieczyst.użytk.gruntów	6024,60
8. Amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	362945,28
9. Inne	5203,00
> odsetki od zobowiązań podatkowych	1133,00
> darowizny na cele społeczne	4070,00
10. Kary	0,00
11. Zakup wiązanki pogrzebowej	403,68
12. Podatek VAT od należności nieściągalnych (uprawdopodobnionych)	2171,91
13. Przeksięg.drobnych kwot	157,68
4. RAZEM KOSZTY TRWALE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATKOWYCH	1011293,67

Koszty przejściowo nie zaliczne do kosztów uzyskania przychodu	
1. Odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	0,00
2. Ujemne różnice kursowe z wyliczenia rozrachunków i waluty na 31.12.	0,00
3. Odpisy aktualizujące wartość	25708,40
> środków trwałych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności (brutto -27880,31	25708,40
4. Nie wypłacone wynagrodzenia ze stosunku pracy	
5. Utworzone rezerwy na zobowiązania pracownicze	62207,40
> odprawy emerytalne	6547,10
> nagrody jubileuszowe	23854,01
> na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	31806,29
	0,00
	0,00
	0,00

Małuch: 17 I Lut

5. RAZEM KOSZTY PRZEJŚCIOWO NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATK .	87915,80
Koszty podatkowe uwzględnione w wyniku w latach poprzednich	
	0,00
	0,00
	0,00
6. RAZEM KWOTA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY PODATKOWE	0,00

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

2012r.

31 014,65

2013r.

43 415,01

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
1) wartości niematerialne i prawne	0,00	
2) środki trwałe	107875,64	1549000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	46493,05	1530000,00
3) środki trwałe w budowie	937441,36	3435500,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	790953,04	3185500,00
4) inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	
Razem	1045317,00	4984500,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

HOlej.  

10/ Ustalenie dochodu do opodatkowania

Rodzaj danych	Kwota złotych
1. WYNIK FINANSOWY BRUTTO (zysk; strata " - ")	769970,21
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	
1. Odpisana kwota dotacji na pozostałe przychody operac. = kwocie amort.	0,00
2. Przychody finansowe nie podlegające opodatkowaniu	16647,43
> naliczone odsetki nie otrzymane	16647,43
3. Odwrócone jako przychody odpisy aktualizujące wartość	35372,91
> środków trwałych	
> inwestycji długoterminowych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności	35372,91
* z tytułu dostaw i usług brutto	35372,91
4. Przeniesiona jako przychód kwota amort. pr. wiecz. użyt. gruntu	6024,60
5. Odpisane jako przychody kwoty zmniejszające rezerwy na zobowiązania	0,00
> rezerwy na odpisy emerytalne	
> rezerwy na nagrody jubileuszowe	
6.	0,00
7. Różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów - jako przyrost stanu produktów	362945,28
2. RAZEM PRZYCHODY ZMNIEJSZAJĄCE DOCHÓD	420990,22
Przychody zaliczone do wyniku w latach poprzednich	
Odsetki od kredytu otrzymane z WFOŚ	
2. Odsetki otrzymane od kontrahentów	10040,25
3. Umorzenie podatku od nieruchomości	41924,00
3. RAZEM PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DOCHÓD PODATKOWY	51964,25
Koszty trwale nie zaliczane do kosztów uzyskania przychodu	
1. Wpłaty na PFRON	45389,00
2. Wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1047,54
3. Umorzenie odsetek od należności	6333,56
4. Ubezpieczenie Ac samochodu osobowego ponad limit	171,82
5. Amortyzacja od dotacji	581445,60
6. Podatek vat niepodlegający odliczeniu	0,00
7. Amortyzacja prawa wieczyst. użyt. gruntów	6024,60
8. Amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	362945,28
9. Inne	5203,00
> odsetki od zobowiązań podatkowych	1133,00
> darowizny na cele społeczne	4070,00
10. Kary	0,00
11. Zakup wiązanki pogrzebowej	403,68
12. Podatek VAT od należności nieściągalnych (uprawdopodobnionych)	2171,91
13. Przeksięgowanie drobnych kwot	157,68
4. RAZEM KOSZTY TRWALE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATKOWYCH	1011293,67
Koszty przejściowo nie zaliczne do kosztów uzyskania przychodu	
1. Odsetki od zobowiązań naliczone nie zapłacone	0,00
2. Ujemne różnice kursowe z wyliczenia rozrachunków i waluty na 31.12.	0,00
3. Odpisy aktualizujące wartość	25708,40
> środków trwałych	
> inwestycji krótkoterminowych	
> zapasów	
> należności (brutto -27 880,31)	25708,40
4. Nie wypłacone wynagrodzenia ze stosunku pracy	
5. Utworzone rezerwy na zobowiązania	62207,40
> odpisy emerytalne	6547,10
> nagrody jubileuszowe	23854,01
> na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	31806,29
	0,00
	0,00

Monika 19 Iust

5. RAZEM KOSZTY PRZEJŚCIOWO NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW PODATK .	87915,80
Koszty podatkowe uwzględnione w wyniku w latach poprzednich	
2. Inne	0,00
	0,00
6. RAZEM KWOTA ZWIĘKSZAJĄCA KOSZTY PODATKOWE	
7. KWOTA DOCHODU (1-2+3+4+5-6)	1500153,71
Straty z lat poprzednich podlegające odliczeniu	
8. RAZEM KWOTA STRAT PODLEGAJĄCA ODLICZENIU OD DOCHODU	0,00
9. Odliczenia od dochodu > darowizny na cele społeczne	
Razem	
10. DOCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU (7- 8 - 9)	1500153,71
11. Podatek należny wg. stawki..19.....%	285029,00

Małgorzata 17 Jut

11/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią na podstawie danych z bilansu, rachunku zysków i strat oraz danych analitycznych ujętych w niniejszej informacji.

Określenie środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych, w tym ich strukturę na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawiają się jak niżej:

Środki pieniężne		
Przyjęte do przepływów	Na początku okresu	Na koniec okresu
Kasa	1 088,60	1569,64
Środki pieniężne na rachunku bankowym	1 539 530,57	1343175,23
Razem środki pieniężne	1 540 619,17	1343744,87
Zmiana środków pieniężnych	1 392 406,42	195874,30

1/ Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

a) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywa
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywa

-8952,00

126599,12

rozliczenia międzyokresowe przychodów

-591064,80

b) Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych

-473417,68

2/ Podatek dochodowy od osób prawnych

a) podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat

276569,00

- minus zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy

-492,00

- plus zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tyt. pod.doch.

8952,00

b) podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający

285029,00

wynik finansowy danego okresu

4. INFORMACJE O:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w etatach z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2013 w osobach
Pracownicy umysłowi	25
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	43
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	
OGÓŁEM	68

2/ wynagrodzeniach

	Stan na koniec roku 2013	
	wynagrodzenia obciążające	
Członkowie organów	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	237217,99	0
Nadzorujących	75840,00	0

podany. 17

Just

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2013				
	udzielone pożyczki mieszkaniowe z FŚS				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od-do
		do roku	3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	500	500			0%
Nadzorujących	0				

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

4) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należnym za rok obrotowy :

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 7 000,00 zł. netto

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zweryfikowany bilans zamknięcia za rok 2012 stanowi bilans otwarcia za rok 2013.

6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Informacje o:

1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

Przewidy. 17 Just

2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły żadne transakcje z jednostkami powiązanymi

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu stracie udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wykaz aktywów trwałych,
przeciętne roczne zatrudnienie.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie istnieje zagrożenie kontynuacji działalności jednostki

Przebieg: 17
Zut

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

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Wyszków dnia 31.03.2014 r.

Sporządził:
WIESŁAWA OLEKSIK

Zatwierdził:

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNY
Zbigniew Wiśniewski

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA
mgr inż. Teresa Jastrzębska