

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 03/04/2015 Zarządu
Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.
z dnia 15.04.2015r.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

**Sprawozdanie finansowe za okres
od 01 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014**



KWIECIEŃ 2015

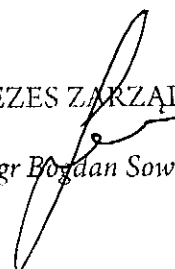
I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Głównym przedmiotem działalności Spółki jest pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. Ponadto Spółka świadczy szereg usług publicznych na rzecz Gminy Wieliczka oraz jej jednostek organizacyjnych głównie w zakresie utrzymania czystości na terenie Miasta i Gminy Wieliczka, utrzymania i konserwacji zieleni, cmentarza komunalnego, zimowego utrzymania dróg oraz obsługi Strefy Płatnego Parkowania i inne.
2. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa- Śródmieścia w Krakowie Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000300629.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014r. Sprawozdanie sporządzone jest w złotych.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały nr 33/12/2008 Zarządu Spółki z dnia 15.12.2008r. określającą:
 - 1) ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
 - 2) założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
 - 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym założowy plan kont
 - 4) systemy ochrony danych i ich zbiorów
 - 5) wzory sprawozdań finansowych zgodnie z ustawą o rachunkowości tj.: Bilans, Rachunek Zysków i Strat, Rachunek przepływów pieniężnych, Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, Informację Dodatkową oraz Sprawozdanie z działalności Spółki.
6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości, których wartość nie przekracza 3 500 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. W przypadku trwałej utraty wartości dokonuje się odpisu aktualizującego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
 - 2) Środki trwałe w budowie w cenie nabycia lub wytworzenia
 - 3) Zapasy materiałów – wg rzeczywistych cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto.
 - 4) Należności w kwotach wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych
 - 5) Środki pieniężne według wartości nominalnej.
 - 6) Kapitał własny w wartości nominalnej z podziałem na jego składniki.
 - 7) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się, jest więc zachowana porównywalność danych statystycznych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Marcinek

PREZES ZARZĄDU

mgr Bogdan Sowa

II. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014r.

AKTYWA		STAN NA DZIEŃ	STAN NA DZIEŃ
		31.12.2013	31.12.2014
A. Aktywa trwałe		43 746 666,42	49 257 727,58
I. Wartości niematerialne i prawne		101 196,49	46 450,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	101 196,49	46 450,40
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		42 935 325,93	48 456 738,18
1	środki trwałe	40 776 308,65	42 333 113,19
a)	<i>grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	4 375 295,15	4 331 363,54
b)	<i>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	34 671 226,83	35 872 472,87
c)	<i>urządzenia techniczne i maszyny</i>	321 490,00	243 430,00
d)	<i>środki transportu</i>	1 303 693,66	1 803 110,95
e)	<i>inne środki trwałe</i>	104 603,01	82 735,83
0	środki trwałe w budowie	2 159 017,28	6 123 624,99
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
-	<i>udziały lub akcje</i>		
-	<i>inne papiery wartościowe</i>		
-	<i>udzielone pożyczki</i>		
-	<i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i>		
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>	0,00	0,00
-	<i>udziały lub akcje</i>		
-	<i>inne papiery wartościowe</i>		
-	<i>udzielone pożyczki</i>		
-	<i>inne długoterminowe aktywa finansowe</i>		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		710 144,00	754 539,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	710 144,00	754 539,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

B.	Aktywa obrotowe	3 291 895,66	3 721 504,77
I.	Zapasy	152 116,23	146 877,99
1	Materialy	152 116,23	146 877,99
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 772 781,96	1 888 380,88
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)		0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 772 781,96	1 888 380,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 495 814,89	1 530 958,57
-	do 12 miesięcy	1 495 814,89	1 530 958,57
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow. oraz inne	154 428,51	339 729,57
c)	inne	122 538,56	17 692,74
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 313 486,66	1 654 081,52
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 313 486,66	1 654 081,52
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 313 486,66	1 654 081,52
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 304 586,66	1 646 881,52
-	inne środki pieniężne	8 900,00	7 200,00
-	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53 510,81	32 164,38
	Aktywa razem	47 038 562,08	52 979 232,35

	PASYWA	STAN NA DZIEŃ	STAN NA DZIEŃ
		31.12.2013	31.12.2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	35 393 424,89	36 222 351,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 743 000,00	36 143 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	187 195,76	187 195,76
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 168 895,42	2 967 834,96
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-246 373,57	-536 770,87
VIII.	Zysk (strata) netto	-2 459 292,72	-2 538 908,37
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wielk. ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 645 137,19	16 756 880,87
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 145 599,00	1 284 388,80
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	926 563,00	1 149 822,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	219 036,00	134 566,80
	- długoterminowe	219 036,00	134 566,80
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 223 154,81	7 474 233,63
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	3 223 154,81	7 474 233,63

a)	kredyty i pożyczki	2 817 323,95	7 289 442,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	405 830,86	184 791,63
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 374 577,35	3 486 236,60
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	3 347 584,03	3 459 462,10
a)	kredyty i pożyczki	84 504,00	656 535,93
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	380 060,90	291 537,95
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 141 827,03	964 302,01
-	do 12 miesięcy	1 141 827,03	964 302,01
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	803 592,14	780 177,38
h)	z tytułu wynagrodzeń	490 233,07	536 693,23
i)	inne	447 366,89	230 215,60
3	Fundusze specjalne	26 993,32	26 774,50
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 901 806,03	4 512 021,84
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 901 806,03	4 512 021,84
-	długoterminowe	3 901 806,03	4 512 021,84
-	krótkoterminowe	0,00	
	Pasywa razem	47 038 562,08	52 979 232,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Główny księgowy
Jolanta MarciniakPREZES Zarządu
Kierownik jednostki

Wieliczka, 15 kwietnia 2015r.

miejscowość, dzień-miesiąc - rok

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2014 r. DO 31 GRUDNIA 2014r.

(wariant porównawczy)			
		Od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.	Od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży prod. tow. i mat.		
	W tym		
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 244 842,96	21 315 616,22
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia -wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 329 285,16	23 568 716,50
I.	Amortyzacja	2 442 661,77	2 501 101,79
II.	Zużycie materiałów i energii	2 294 592,68	1 889 276,82
III.	Usługi obce	8 836 789,36	9 709 600,19
IV.	Podatki i opłaty, w tym	2 131 572,20	2 201 403,38
-	<i>podatek akcyzowy</i>		
V.	Wynagrodzenia	5 243 278,82	5 761 603,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 231 597,25	1 360 746,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	148 793,08	144 984,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 084 442,20	-2 253 100,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	368 444,75	551 720,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 757,06	0,00
II.	Dotacje	0,00	38 645,80
III.	Inne przychody operacyjne	366 687,69	513 074,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	478 459,87	506 355,04
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	177 361,09
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	83 227,55	112 942,00
III.	Inne koszty operacyjne	395 232,32	216 051,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 194 457,32	-2 207 735,19
G.	Przychody finansowe	49 597,33	54 661,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II.	Odsetki, w tym:	49 597,33	54 661,90
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		

H.	Koszty finansowe	153 641,73	206 971,08
I.	Odsetki, w tym:	153 641,73	206 971,08
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 298 501,72	-2 360 044,37
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 298 501,72	-2 360 044,37
L.	Podatek dochodowy	160 791,00	178 864,00
M.	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 459 292,72	-2 538 908,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY



PREZES ZARZĄDU

Główny księgowy



Kierownik jednostki

Wieliczka, 15 kwietnia 2015r.

miejscowość, dzień-miesiąc - rok

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
(metoda pośrednia)		Od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.	Od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	705 248,26	270 060,27
I.	Zysk (strata) netto	-2 459 292,72	-2 538 908,37
II.	Korekty razem	3 164 540,98	2 808 968,64
1.	Amortyzacja	2 442 661,77	2 501 101,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125 864,52	165 373,70
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 757,06	177 361,09
5.	Zmiana stanu rezerw	361 446,00	138 789,80
6.	Zmiana stanu zapasów	-18 637,35	5 238,24
7.	Zmiana stanu należności	-146 224,43	-115 598,92
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	482 454,77	-77 434,28
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-84 781,36	15 597,23

10.	Inne korekty	0,00	-1 460,01
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	705 248,26	270 060,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 331 042,82	-7 863 257,64
I.	Wpływy	7 309,03	25 913,01
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 309,03	25 913,01
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)			
b)			
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	
II.	Wydatki	2 338 351,85	7 889 170,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 338 351,85	7 889 170,65
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a)		-	
b)		0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 331 042,82	-7 863 257,64
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 901 591,68	7 933 792,23
I.	Wpływy	3 322 777,34	8 613 232,11
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 051 224,49	3 147 915,06
2.	Kredyty i pożyczki	1 271 552,85	5 115 317,05
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	
4.	Inne wpływy finansowe (dotacje na środki trwałe)	0,00	350 000,00
II.	Wydatki	421 185,66	679 439,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	
4.	Spląty kredytów i pożyczek	42 252,00	84 504,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	253 069,14	429 562,18
8.	Odsetki	125 864,52	165 373,70
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 901 591,68	7 933 792,23
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 275 797,12	340 594,86
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 275 797,12	340 594,86
	-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
F.	środki pieniężne na początek okresu	37 689,54	1 313 486,66
G.	środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 313 486,66	1 654 081,52
	o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY ZARZĄDU

Joanna Maciejek
Główny księgowy

mgr Bogdan Sowa

Kierownik jednostki

Wieliczka, 15 kwietnia 2015r.

miejscowość, dzień-miesiąc - rok

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU

Wyszczególnienie		Kwota w zł na koniec roku:	
		2013	2014
1		2	
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	35 583 822,19	35 393 424,89
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	35 583 822,19	35 393 424,89
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	35 643 000,00	35 743 000,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- ustanowienia nowych udziałów	100 000,00	1 100 000,00
	- ...		
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:		
	- umorzenia udziałów	0,00	700 000,00
	- ...		700 000,00
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	35 743 000,00	36 143 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:		
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zwiększenie - z tytułu		
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu		
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	187 195,76	187 195,76
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00
	- z podziału zysku		
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu	0,00	0,00
	- przeniesienia na fundusz rezerwowego		0,00
	pokrycia straty		0,00
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	187 195,76	187 195,76
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu		
	- ...		
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny z tytułu	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowego)		
	- ...		
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 282 439,61	2 168 895,42
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	2 168 895,42	2 967 834,96
	dopłat do kapitału	2 168 895,42	2 267 834,96
	- podziału zysku		
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji		0,00
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (aggio)		0,00
	- z innych tytułów		0,00

I			0,00
6.2	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	2 282 439,61	2 168 895,42
	- sfinansowania straty	2 282 439,61	2 168 895,42
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę		
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.		
	- z innych tytułów'	0,00	
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 168 895,42	2 967 834,96
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 528 813,18	-2 705 666,29
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2	Zmniejszenia zysku z lat ubiegłych w roku obrotowym - z tytułu:	x	x
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy		
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy		0,00
	c) wypłaconej dywidendy		
	d) przeznaczenia na ZFŚS		0,00
	e) przeznaczenia na darowizny		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-2 528 813,18	-2 705 666,29
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
	- strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 528 813,18	-2 705 666,29
7.5	Zwiększenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu		
7.6	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot.	2 528 813,18	2 168 895,42
	-z kapitału zapasowego		
	-z kapitału rezerwowego	2 528 813,18	2 168 895,42
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-536 770,87
7.8.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	0,00	-536 770,87
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-2 705 666,29	-2 538 908,37
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-2 705 666,29	-2 538 908,37
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	35 393 424,89	36 222 351,48
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		0,00
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	35 393 424,89	36 222 351,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Marchek

Główny księgowy

PREZES ZARZĄDU

Kierownik jednostki

mgr Bogdan Sowa

Wieliczka, 15 kwietnia 2015r.

miejscowość, dzień-miesiąc - rok

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2014 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WIELICZCE SP. Z O.O.

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia.

Zmiany w ciągu roku obrotowego, wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia i likwidacji w/w aktywów przedstawiają poniższe tabele.

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 594 952,91	73 014 841,36	1 409 057,59	2 577 480,30	540 404,59	82 136 736,75
Zwiększenia, w tym:		3 032 412,05	15 992,00	913 199,19	41 402,05	4 003 005,29
- nabycie		2 615 004,30	15 992,00	913 199,19	41 402,05	3 585 597,54
- nieodpłatnie przyjęte		417 407,75				417 407,75
- aport						0,00
- ujawnienie						0,00
Zmniejszenia, w tym:(-)		-83 189,52	-7 873,77	-66 540,98	-13 070,31	-170 674,58
- likwidacja		-83 189,52		-5 163,93	-13 070,31	-101 423,76
- aktualizacja wartości						0,00
- sprzedaż			-7 873,77	-61 377,05		-69 250,82
- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	4 594 952,91	75 964 063,89	1 417 175,82	3 424 138,51	568 736,33	85 969 067,46
Umorzenie na początek okresu	219 657,76	38 343 614,53	1 087 567,59	1 273 786,64	435 801,58	41 360 428,10
Zwiększenia						0,00
Umorzenia bieżące	43 931,61	1 814 955,05	92 743,00	402 836,81	63 269,23	2 417 735,70
Zmniejszenia, w tym:(-)		-66 978,56	-6 564,77	-55 595,89	-13 070,31	-142 209,53
- likwidacja		-66 978,56		-4 141,89	-13 070,31	-84 190,76
- sprzedaż			-6 564,77	-51 454,00		-58 018,77
- przemieszczenie wewnętrzne						0,00
- inne						0,00
Umorzenie na koniec okresu	263 589,37	40 091 591,02	1 173 745,82	1 621 027,56	486 000,50	43 635 954,27
Wartość księgowa netto na początek okresu	4 375 295,15	34 671 226,83	321 490,00	1 303 693,66	104 603,01	40 776 308,65
Odpis aktualizujący na początek okresu						0,00
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego						0,00

Wartość księgowa netto na koniec okresu						0,00
Odpis aktualizujący na koniec okresu						0,00
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	4 331 363,54	35 872 472,87	243 430,00	1 803 110,95	82 735,83	42 333 113,19
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	5,74	52,78	82,82	47,34	85,45	274,13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			336 335,00	323 395,54			659 730,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	22 900,00	5 720,00	0,00	0,00	28 620,00
– nabycie			22 900,00	5 720,00			28 620,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne - ulepszenie							0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
– aktualizacja wartości							0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	359 235,00	329 115,54	0,00	0,00	688 350,54
Umorzenia na początek okresu			241 338,51	317 195,54			558 534,05
- amortyzacja bieżąca – zwiększenia			75 246,09	8 120,00			83 366,09
- zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	316 584,60	325 315,54			641 900,14
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	94 996,49	6 200,00			101 196,49
Odpis aktualizujący na początek okresu							0,00
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	94 996,49	6 200,00	0,00	0,00	101 196,49
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	42 650,40	3 800,00	0,00	0,00	46 450,40
Odpis aktualizujący na koniec okresu							0,00
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	42 650,40	3 800,00	0,00	0,00	46 450,40

Rzeczowe aktywa trwałe wykazane w bilansie obejmują wartość netto czynnych środków trwałych oraz środki trwałe w budowie.

W roku 2014 wystąpiły przychody środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę

z tego: – nabycie	4 031 625,29 zł
– otrzymane nieodpłatnie	3 585 597,54 zł
– wartości niematerialne i prawne	417 407,75 zł
	28 620,00 zł

Przychody środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

– obiekty inżynierii lądowej	3 032 412,05 zł
– maszyny i urządzenia	15 992,00 zł
– środki transportu	913 199,19 zł
– inne środki trwałe	41 402,05 zł
– wartości niematerialne i prawne	28 620,00 zł
– RAZEM	4 031 625,29 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka posiada przekazane aportem prawo wieczystego użytkowania gruntów o wartości netto 4 331 363,54 zł.

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

Środki trwałe Gminy i Jej Jednostek Organizacyjnych używane przez Spółkę na podstawie umów dzierżawy i użyczenia:

	<u>wartość początkowa</u>
1. Sieć wodociągowa Golkowice	304 272,15 zł
2. Kanalizacja sanitarna os. Zdrojowe	1 617 373,41 zł
3. Kanalizacja sanitarna Czarnochowice	4 081 992,15 zł
4. Kanalizacja sanitarna os. Lekarka	871 498,19 zł
5. Kanalizacja sanitarna os. Ogrodowe	4 238 174,04 zł
6. Kanalizacja sanitarna os. Bogucice	1 497 760,47 zł
7. Kanalizacja sanitarna Lednica Górna	3 813 938,46 zł
8. Kanalizacja sanitarna Mietniów	3 200 933,64 zł
9. Kanalizacja sanitarna Zabawa	2 502 565,76 zł
10. Kanalizacja sanitarna os. Kościuszki	2 067 546,84 zł

11.Kanalizacja sanitarna Wieliczka(1)	6 982 010,23 zł
12.Kanalizacja sanitarna Wieliczka (3)	15 025 321,73 zł
4. Sieć wodociągowa Rynek Górny	235 242,34 zł
5. Kanalizacja sanitarna Rynek Górny	303 606,17 zł
6. Sieć wodociągowa Miasto Wieliczka	116 513,14 zł
7. Kanalizacja sanitarna Miasto Wieliczka	1 266 312,48 zł
8. Wyposażenie biura Strefy Płatnego Parkowania	6 891,63 zł
9. Parkometry	258 218,83 zł
10.Wyposażenie biura SPP (fotele, aparaty cyfrowe)	<u>1 645,26 zł</u>
Razem:	48 391 816,92 zł

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

Nie występują.

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

Kapitał zakładowy wykazany w pasywach bilansu w BO A.I. w kwocie 35 743 000,00 zł został w ciągu roku obrotowego podwyższony o kwotę 400 000,00 zł oraz o kwotę 700 000,00 zł i zmniejszony o kwotę 700 000,00 zł i na 31.12.2014 r. wynosi 36 143 000,00 zł. Jest on w 100% własnością Gminy Wieliczka w ilości 722 860 udziałów po 50,00 zł każdy.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Nie dotyczy. Spółka sporządza sprawozdanie ze zmian w kapitałach.

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

Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z kapitału rezerwowego a pozostałą część pozostawić do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych.

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

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnicy stawki amortyzacyjnej bilansowej i podatkowej w wysokości 223 259,00 zł.

Zmiany w stanie rezerw przedstawiają się następująco:

Rezerwa na odroczony podatek:

BO	926 563,00 zł
Zwiększenia	223 259,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	1 149 822,00 zł

Pozostałe rezerwy utworzone na roszczenia sporne dotyczące służebności, przesyłu, wykupu sieci, odszkodowań i kar:

BO	219 036,00 zł
Zwiększenia	78 977,80 zł
Zmniejszenia	163 447,00 zł
BZ	134 566,80 zł

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

Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku	173 005,53 zł
Zwiększenia odpisów w roku 2014	<u>112 942,00 zł</u>
z tego: - odpisy w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	112 942,00 zł
Wysięgowanie należności nieściągalnych	- 26 251,18 zł
Rozwiązanie zbędnych odpisów (zapłaty należności)	- 86 283,04 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	173 413,31 zł

10. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłat

Zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych :

- do 1 roku	656 535,93 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat	1 929 636,00 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat	1 929 636,00 zł
- powyżej 5 lat	3 430 170,00 zł

Zobowiązania wynikające z umów leasingowych:

- do 1 roku	291 537,95 zł
- powyżej 1 do 3 lat	184 791,63 zł

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów to w aktywach, wartość polis ubezpieczeniowych, abonamentów, prenumerat (bilans aktywa B.IV).

BO	53 510,81 zł
Zwiększenia	247 468,21 zł
Zmniejszenia	268 814,64 zł
BZ	32 164,38 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe to aktywa z tytułu ujemnych różnic przejściowych między bilansową, a podatkową wartością aktywów i pasywów.

BO	710 144,00 zł
Zwiększenia	165 791,00 zł
Zmniejszenia	121 396,00 zł
BZ	754 539,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach bilansu B.IV.2. to kwota 4 200 667,64 zł dotycząca nieodpłatnego przyjęcia urządzeń wodociągowych

BO	3 901 806,03 zł
Zwiększenia	417 407,75 zł
Zmniejszenia	118 546,14 zł
BZ	4 200 667 64 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Według stanu na dzień bilansowy 31.12.2014 r. Spółka zawarła następujące umowy kredytowe:

1. Kredyt w rachunku bieżącym w MBS w Wieliczce

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu są:

- wpis do hipoteki kaucyjnej do kwoty 2 250 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1I/00044663/3 położonej w Wieliczce
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,
- weksel własny in blanco.

2. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/13/1351)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis hipoteki umownej do kwoty 6 000 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1I/00050413/1
- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1I/00044663/3 i KW Nr KR1I/00049222/5
- 2 weksle własne in blanco
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższych nieruchomości

3. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/12/942)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis hipoteki umownej łącznej do kwoty 3 900 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1I/00044663/3 i KW Nr KR1I/00049222/5
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości
- weksel własny in blanco

4. Gwarancje bankowe udzielone na zabezpieczenie należytego wykonania umowy zabezpieczeniem jest:

- podwyższenie dotychczasowego wpisu hipoteki umownej łącznej na nieruchomości objętej KW KR1I/00044663/3 i KW Nr KR1I/00049222/5 do kwoty 4 520 000,-zł

5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 1 016 207,40 zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1/0008700/1 i KW Nr KR1/00048637/0
- weksel własny in blanco

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

Nałożone na Spółkę kary pieniężne za przekroczenie warunków korzystania ze środowiska decyzjami Małopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska:

1. Decyzja WI 4022 - 8/09	97 216,30 zł
2. Decyzja WI 4022 - 9/09	31 686,90 zł
3. Decyzja WI 7061.1.7.2011.EO	38 810,69 zł
4. Decyzja WI 7061.1.8.2011.EO	173 456,88 zł

5. Decyzja WI 7061.1.26.2011.EO	262 070,10 zł
6. Decyzja WI 7061.1.27.2011.EO	63 950,38 zł
7. Decyzja WI 7961.1.13.2012.EO	73 436,43 zł
8. Decyzja WI 7061.1.10.2012.EO	80 997,66 zł
9. Decyzja WI.7061.1.6.2013.EO	101 011,91 zł
10. Decyzja WI.7061.1.17.2013.EO	324 389,76 zł
11. Decyzja WI.7061.1.25.2013.EO	112 456,81 zł
12. Decyzja WI.7061.1.4.2014.E.O	278 274,54 zł
13. Decyzja WI.7061.1.16.2014.MG	126 200,26 zł
Razem	1 763 958,62 zł

Kary wymierzone Spółce przez MWIOŚ w kwocie 1 763 958,62 zł zostały warunkowo odroczone do dnia 30.06.2016 roku. W ramach realizowanej przez Gminę inwestycji pod nazwą „Budowa kanalizacji w Gminie Wieliczka” ZGK w Wieliczce Sp. z o.o. spełni warunki określone w harmonogramie inwestycji, tj. wyłączy z eksploatacji oczyszczalnie ścieków Kompleks A i C. W związku z powyższym Spółka spełni wymogi WIOŚ i będzie mogła złożyć wniosek o umorzenie odroczonej kary.

II

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

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego z dniem 29.02.2008r., kontynuuje działalność Zakładu w zakresie gospodarki komunalnej określonej w jego statucie. Przychody netto ze sprzedaży krajowej usług oraz pozostałej działalności gospodarczej Spółki przedstawiają się następująco:

2014rok

- dostawa wody	8 526 602,71 zł
- sprzedaż kanalizacja	7 979 428,28 zł
- sprzedaż oczyszczanie miast i wsi	4 740 011,49 zł
- zieleń i pozostała działalność	69 573,74 zł

Ogółem przychód

21 315 616,22 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują.

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

Nie występują.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Wielkość podatku dochodowego bieżącego (%)	
ZYSK/STRATA brutto za rok obrotowy	-2 360 044,37
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	3 214 843,60
- odpis aktualizujący należności	112 942,00
- ZUS za 2014	256 599,34
- ZUS za 2013	-239 105,48
- wynagrodzenia bezosobowe 2014	9 143,24
- wynagrodzenia wypłacone za 2013	-7 777,23
- opłaty karne na rzecz budżetu	226,01
- VAT od dopłat	219 919,90
- odpisane inwestycje	174 809,05
- PFRON	81 756,00
- należności odpisane jako nieściągalne	26 251,18
- utworzone rezerwy	78 977,80
- amortyzacja bilansowa	2 501 101,79
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych:	3 702 893,01
- zapłacone odsetki	
- różnice kursowe dotyczące	
- leasing kapitał	373 562,18
- amortyzacja podatkowa	3 329 330,83
Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych:	406 921,98
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	
- rozwiązanie odpisu na należności	86 283,04
- niezrealizowane różnice kursowe	
- dywidenda	
- rozwiązanie pozostałych rezerw	163 447,00
- przedawnione zobowiązania	
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	
- naliczone odsetki	
- przychody z konta 840 - nieodpłatnie otrzymane	118 546,14
- przychody z konta 840 - dotacje	38 645,80
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych:	417 407,75
- odsetki uzyskane	
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	417 407,75
Odliczenia od dochodu (np. darowizny)	

Podstawa opodatkowania	-2 837 609,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony%	
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony%	
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

6. Dane o kosztach wytworzenia produktu na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

Nie występują.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka poniosła w roku 2014 nakłady finansowe na zakup i wytworzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 7 437 344,80 zł. Planowane nakłady finansowe w roku 2015 wyniosą 5 342 400,00 zł.

Spółka nie ponosiła w 2014 roku i nie planuje na rok 2015 nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występują.

III

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Nie występują.

IV

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Z działalności operacyjnej wyeliminowano obroty działalności inwestycyjnej i finansowej. Działalność operacyjna

obejmująca tylko działalność podstawową tj. usługi, handel, kwotą 168 234,42 zł. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą 7 411 431,79 zł. Są to wydatki dotyczące zakupów i budowy środków trwałych oraz wpływy ze zbycia środków trwałych. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej w kwocie: 7 583 792,23 zł.

- Wydatki na nabycie ŚT i WNiP :

Bilansowa zmiana netto aktywów trwałych	(+) 5 511 061,16
Amortyzacja	(+) 2 501 101,79
Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych	(+) 294 415,45
Korekta o wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	(-) 417 407,75
<i>Wydatki na nabycie w 2014 r.</i>	(+) 7 889 170 ,65

- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:

	B.O.	B.Z.
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	3 374 577,35	3 486 236,60
<i>Wyłączenia:</i>		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-84 504,00	-656 535,93
- zobowiązania finansowe (leasingowe)	-380 060,90	-291 537,95
- zobowiązania z tyt. nabycia niefin. aktywów trw.	<u>-360 408,45</u>	<u>-65 993,00</u>
<i>Zobowiązania po wyłączeniach</i>	2 549 604,00	2 472 169,72

Zmiana stanu zobowiązań: 2 549 604,00 - 2 472 169,72 = - 77 434,28

- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenia m/o przychodów – tylko w zakresie dotacji rozliczonych na przychody 38 645,80

RMK czynne	<u>-23 048,57</u>
Per saldo	15 597,23

V

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.

Nie występują.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

Nie występują

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2014 roku wynosiło 125,61 etatów, w tym: pracowników umysłowych 34,33 oraz pracowników na stanowiskach robotniczych 91,28.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2014 wynosiło 90 000,00 zł brutto. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej 30 200,00 zł.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminu spłaty.

Osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie udzielono żadnych pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2014 wynosi 6 000,- zł netto.

VI

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.**

Nie występują.

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

Nie występują.

- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się.

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

Nie występują.

VII

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

Nie występują.

- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Nie występują.

- 3. Spółka nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych.**

VIII

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiło połączenie spółek

IX

1. Zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki nie występują.
2. Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki nie występują.

X**1. Podział instrumentów finansowych.**

Aktywa finansowe	31-12-2013	31-12-2014
a) gotówka	1.313.486,66	1.654.081,52
Środki pieniężne	1.313.486,66	1 654.081,52
b) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00
c) pożyczki udzielone i należności własne	1.772.781,96	1.888.380,88
Należności z tytułu dostaw i usług	1.495.818,89	1.530.958,57
Pożyczki	0,00	0,00
Należności inne	276.967,07	357.422,31
d) utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Środki pieniężne - lokaty	0,00	0,00
e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe	31-12-2013	31-12-2014
a) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
b) Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	3.347.584,03	3.459.462,10
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1.141.827,03	964.302,01
Kredyty i pożyczki	84.504,00	656.535,93
Zobowiązania inne	2.121.253,00	1.838.624,16
c) Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
Kredyty długoterminowe	0,00	0,00

2. Przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych.

Przychody z tytułu odsetek	31-12-2013	31-12-2014
Przychody z odsetek od pożyczek	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od należności własnych	49.597,33	54.661,90
a) zrealizowane	49.597,33	54.661,90
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	0,00	0,00
c) zrealizowane		
d) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

3. Koszty z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych	31-12-2013	31-12-2014
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a. zrealizowane		
b. niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	153.641,73	206.971,08
a. zrealizowane	153.641,73	206.971,08
b. niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
a. zrealizowane		
b. niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

4. Metody i założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wyceniane w wartości godziwej.

Aktywa wycenione w wartości nominalnej oraz wymaganej zapłaty skorygowanej o odpisy aktualizujące.

Pasywa w wartości wymagającej zapłaty nieodbiegającej istotnie od skorygowanej ceny ich nabycia.

5. Skutki zmiany wartości aktywów finansowych

W roku 2014 nie miała miejsca zmiana wartości aktywów finansowych.

6. Dla aktywów finansowych nabytych na regulowanym rynku (np. na GPW) określa wybrana przez Spółkę zasada wprowadzania do ksiąg rachunkowych (§ 4 ust 3 Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów) – data zawarcia transakcji lub jej rozliczenia.

W 2014 roku nie miało miejsca nabycie aktywów finansowych na rynku regulowanym.

7. Określenie ryzyka stopy procentowej

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem stopy procentowej.

8. Określenie ryzyka kredytowego

Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym wysokim poziomie oraz terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców jej jest również takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając zasady terminowej realizacji zobowiązań własnych, korzystać także z kredytu kupieckiego.

9. Jeśli wartość aktywów i zobowiązań finansowych ujętych w bilansie odbiega od wartości godziwej należy wskazać te instrumenty finansowe, podać ich podstawową charakterystykę i ich wartość godziwą (§ 40 ust 3, 4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Wartość bilansowa instrumentów finansowych prezentowana w sprawozdaniu nie różni się od ich wartości godziwej.

10. Informacje o przekwalifikowaniu aktywów finansowych pomiędzy kategoriami.

Spółka nie dokonywała w roku 2014 przekwalifikowania aktywów finansowych między kategoriami.

11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (w tym dotyczące zabezpieczania podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz prawdopodobnych zobowiązań.)

Spółka posiada aktywa i zobowiązania finansowe, przede wszystkim należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności. Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych obejmują: ryzyko przepływów pieniężnych, ryzyko płynności oraz ryzyko związane z zabezpieczeniami. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka.

Spółka zarządza ryzykiem przepływów pieniężnych i ryzykiem płynności poprzez monitorowanie prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywanie zapadalności aktywów i pasywów. Spółka dokonuje także analizy kapitału obrotowego. Nie występuje ryzyko zmian kursów walut.

12. Informacja o stosowaniu rachunkowości zabezpieczeń (§ 41 ust 2-4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Wieliczka, dnia 15 kwietnia 2015 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Marcinek

Bogdan Sowa – Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

mgr Bogdan Sowa