

Nazwa jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki **Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi
sp. z o.o.**
62-510 Konin, ul. Sulańska 13

Urząd Skarbowy **w Koninie**

Identyfikacja podatkowa **NIP: 6652970029 decyzja US z dnia 20.04.2011r.**
NIP UE : nie posiada

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Poznaniu pod numerem KRS 0000384025
Jednostka powstała w 2011 r. Akt Notarialny Rep.A nr 3586/2011 z dnia 06.04.2011r.
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Udziałowcy /Akcjonariusze/Właściciele

Miasto Konin
34 Gminy

Przedmiot działania

Regon: 301719592 zaświadczenie z dnia 26.04.2011r.
PKD 3821Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie: obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 stycznia 2013 r. – 31 grudnia 2013 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie spółki z inną spółką.

7. Zasady polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją opisującą przyjęte przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu Nr 25/2011 z dnia 25.10.2011 z mocą obowiązującą od 19.04.2011r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Zarządu Nr 33/12/2012 z dnia 21.12.2012 z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2012, Uchwałą Zarządu Nr 29/12/2013 z dnia 30.12.2013r. z mocą obowiązującą od 01.01.2013r. oraz Uchwałą Nr 02/01/2014r. z dnia 02.01.2014 zatwierdzającą wykaz stosowanych kont stosowanych w roku 2013.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

- 7.1.** Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2013 roku aktywa i pasywa oraz wykazany w rachunku zysków i strat wynik finansowy za rok obrotowy, w zakresie w jakim ustawa o rachunkowości pozostawiła prawo wyboru, wyceniono w następujący sposób:

Środki trwałe i WNiP

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenione są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
2. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł umarzane/amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł umarzane / amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu

okresowi ich ekonomicznej użyteczności począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki i wartości przyjęto do używania.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych

Długoterminowe aktywa finansowe

Nie dotyczy, ponieważ spółka nie posiada inwestycji długoterminowych

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- materiały - w cenach zakupu,

W roku 2013 spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane są według wartości nominalnej,
- na koniec roku należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Na dzień bilansowy nie wystąpiły należności i zobowiązania w walutach obcych.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek. – *nie wystąpiły*

Kredyty i pożyczki

W roku 2013 w spółce nie wystąpiły kredyty i pożyczki.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Różnice kursowe nie wystąpiły

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Spółka tworzy rezerwy:

- na nagrody jubileuszowe, które zostaną wypłacone w przyszłości. Wysokość rezerw jest uzależniona od dotychczasowego okresu zatrudnienia poszczególnych pracowników oraz wysokości ich wynagrodzenia.
- na odprawy emerytalne.
- na ekwiwalent z tyt. niewykorzystanego urlopu

Zasady przyznawania i wypłacania nagród jubileuszowych określone zostały w Uchwale Nr 2/2011 z dnia 30.05.2011 Rady Nadzorczej spółki w sprawie zatwierdzenia regulaminu wynagradzania pracowników Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami

Komunalnymi Sp. z o.o. ze zmianami – Uchwała Nr 1/2013 z dnia 25.03.2013r Rady Nadzorczej Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi sp. z o.o. w sprawie zatwierdzenia zmiany w Regulaminie Wynagradzania Pracowników MZGOK Sp. z o.o. (zmieniono zał. Nr 2)

Rezerwy wycenione zostały metodą aktuarialną.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Spółka tworzy fundusze:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- Fundusz rekultywacyjny, który może być uruchomiony z dniem podjęcia decyzji o zamknięciu składowiska.

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się koszty organizacji poniesione przy założeniu nowej spółki oraz koszty podwyższenia kapitału spółki.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

W 2013 roku wynik na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje:

- część bieżącą
- część odroczoną

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
2. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
3. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

Miejsce i data sporządzenia:

Konin, dnia 14.03.2014

Sporządził: Alicja Piotrowska

Główny Księgowy
Alicja Piotrowska
mgr Alicja Piotrowska

Prezes Zarządu
mgr inż. Jan Skala
mgr inż. Jan Skala

(pieczęćka jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
A. Aktywa trwałe	48 316 504,71	40 619 152,47	A. Kapitał (fundusz) własny	43 040 710,01	42 247 328,55
I. Wartości niematerialne i prawne	32 534,55	30 963,83	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	40 116 000,00	40 102 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty 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	32 534,55	30 963,83	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 970 328,55	2 288 747,88
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	48 002 059,96	40 461 635,55	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	75 000,00	0,00
1. Środki trwałe	38 418 132,88	39 156 078,77	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-418 616,58
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	4 839 386,60	4 604 779,18	VIII Zysk (strata) netto	879 381,46	275 197,25
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 725 469,95	27 142 251,70	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 207 824,81	5 538 737,58	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 501 026,47	6 779 091,58
d) środki transportu	822 766,66	912 816,66	I. Rezerwy na zobowiązania	1 338 154,85	756 639,08
e) inne środki trwałe	822 684,86	957 493,65	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	85 155,00	51 477,00
2. Środki trwałe w budowie	9 583 927,08	1 305 556,78	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	879 335,60	636 225,64
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	522 484,89	438 442,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	356 850,71	197 783,16
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	373 664,25	68 936,44
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	196 950,57	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	176 713,68	68 936,44
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- 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 zobowiąz. finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 910,20	126 553,09			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280 196,00	123 125,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 714,20	3 428,09			

Główny Księgowy

mgr Alicja Piotrowska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.03.2014
data14.03.2014
data

Prezes Zarządu

mgr inż. Jan Skalski

podpis kierownika jednostki

B. Aktywa obrotowe	29 225 231,77	8 407 267,66	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 070 589,70	2 345 668,76
I. Zapasy	161 147,37	147 490,75	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	161 147,37	147 490,75	a) z tytułu dostaw i usług, o kresie wymagalności	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	4 063 723,57	2 337 108,61
II. Należności krótkoterminowe	3 351 223,33	1 514 902,74	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	354 691,98	379 240,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	354 691,98	379 240,14
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 351 223,33	1 514 902,74	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 836 562,20	1 434 792,25	f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 836 562,20	1 434 792,25	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i in. świadczeń	3 344 673,75	1 628 748,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	17 930,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpiecz. i zdrow. oraz in. świadczeń	1 513 569,00	78 990,00	i) inne	346 427,84	329 119,78
c) inne	1 092,13	1 120,49	3. Fundusze specjalne	6 866,13	8 560,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	29 092 281,92	3 676 783,74
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 654 468,79	6 687 370,64	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 654 468,79	6 687 370,64	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	29 092 281,92	3 676 783,74
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	29 090 037,08	3 628 356,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	2 244,84	48 426,84
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 654 468,79	6 687 370,64			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 511 511,75	3 282 329,89			
- inne środki pieniężne	2 142 957,04	3 405 040,75			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 392,28	57 503,53			
AKTYWA RAZEM	77 541 736,48	49 026 420,13	PASYWA RAZEM	77 541 736,48	49 026 420,13

Główny Księgowy

mgr Alicja Piotrowska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.03.2014

14.03.2014

Prezes Zarządu

mgr inż. Jan Skalski

podpis kierownika jednostki

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
(wariant porównawczy)

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 931 943,34	11 369 274,11
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 730 216,39	10 982 928,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-440 260,53	-131 215,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	641 987,48	517 561,04
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 805 263,47	11 077 377,24
I. Amortyzacja	1 149 587,69	982 460,35
II. Zużycie materiałów i energii	1 356 631,28	1 192 044,94
III. Usługi obce	1 406 566,88	1 066 737,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 915 874,34	3 663 448,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 831 044,73	3 252 310,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	851 440,08	747 774,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	294 118,47	172 600,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 126 679,87	291 896,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 768 279,37	282 956,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	376 765,93	7 609,71
III. Inne przychody operacyjne	1 391 513,44	275 346,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 628 926,61	58 892,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39 338,19	24 843,87
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 534 032,28	910,20
III. Inne koszty operacyjne	55 556,14	33 138,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 266 032,63	616 961,03
G. Przychody finansowe	97 388,83	104 156,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	97 388,83	104 156,22
- 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	0,00	4 178,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	4 178,00
- 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)	1 363 421,46	616 939,25
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)	1 363 421,46	616 939,25
L. Podatek dochodowy	484 040	340 742,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	879 381,46	275 197,25

Główny Księgowy

mgr Alina Piotrowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych14.03.2014
data14.03.2014
dataPrezes Zarządu
mgr inż. Jan Skalski

podpis kierownika jednostki

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
(metoda pośrednia)

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	879 381,46	275 197,25
II. Korekty razem	-864 113,49	4 387 569,71
1. Amortyzacja	1 149 587,69	982 460,35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	37 718,94	24 011,83
5. Zmiana stanu rezerw	581 515,77	142 220,35
6. Zmiana stanu zapasów	-13 656,62	5 422,21
7. Zmiana stanu należności	-1 836 320,59	-322 254,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 724 920,94	-1 072,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 519 089,62	3 533 509,17
10. Inne korekty	11 210,00	23 272,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	15 267,97	4 662 766,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	23 370,73	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 370,73	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 763 882,49	1 047 703,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	8 763 882,49	1 047 703,82
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		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 740 511,76	-1 047 703,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	27 792 341,94	7 000,00
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów kapit. oraz dopłat do kapitału	14 000,00	7 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	27 778 341,94	
II. Wydatki	100 000,00	0,00
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	100 000,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8. Odsetki	0,00	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	27 692 341,94	7 000,00
D. Przepływy pieniężne netto	18 967 098,15	3 622 063,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	18 967 098,15	3 622 063,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 687 370,64	3 065 307,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	25 654 468,79	6 687 370,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	22 068 277,26	46 503,17

Główny Księgowy

mgr Alicja Piotrowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.03.2014

14.03.2014
data

Prezes Zarządu

mgr inż. Jan Skalski
podpis kierownika jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.**

(zł i gr, tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 247 328,55	40 339 505,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-418 616,58
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42 247 328,55	39 920 889,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	40 102 000,00	40 095 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 000,00	7 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	14 000,00	7 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	14 000,00	7 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	40 116 000,00	40 102 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 288 747,88	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-318 419,33	2 288 747,88
a) zwiększenie (z tytułu)	100 197,25	2 288 747,88
- przeniesienie agio		2 044 242,28
- z podziału zysku	100 197,25	244 505,60
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	418 616,58	0,00
- pokrycia straty	418 616,58	
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 970 328,55	2 288 747,88
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	75 000,00	0,00
a) zwiększenie - z podziału zysku	75 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	75 000,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-143 419,33	244 505,60
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	275 197,25	244 505,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	275 197,25	244 505,60
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	275 197,25	244 505,60
- przekazanie na kapitał zapasowy	100 197,25	
- przekazanie na kapitał rezerwowy	75 000,00	
- nagrody dla pracowników	100 000,00	244 505,60
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-418 616,58	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-418 616,58
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-418 616,58	-418 616,58
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie - pokrycie z kapitału zapasowego	418 616,58	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-418 616,58
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec roku	0,00	-418 616,58
8. Wynik netto	879 381,46	275 197,25
a) zysk netto	879 381,46	275 197,25
b) strata netto		
c) odpisu z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 040 710,01	42 247 328,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 040 710,01	42 247 328,55