

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA	Suma złotych na		PASYWA	Suma złotych na	
	31.12.2012	początek roku		31.12.2012	początek roku
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)		
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	20 450 127,78	17 089 764,01	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17 221 210,03	14 908 467,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	768,75	2 613,75	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	18 185 500,00	15 735 500,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	768,75	2 613,75	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 755,18	10 755,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	20 449 359,03	17 087 150,26	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a - e)	18 513 202,39	15 260 992,11	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 837 788,03	- 837 788,03
a). grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	598 278,24	598 278,24	VIII. Zysk (strata) netto	- 137 257,12	
b). budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 932 145,87	13 305 884,23	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c). urządzenia techniczne i maszyny	1 322 537,17	558 233,99			
d). środki transportu	634 241,33	771 138,31			
e). inne środki trwałe	25 999,78	27 457,34			
2. Środki trwałe w budowie	1 936 156,64	1 826 158,15			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a - b)					
a). w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b). w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 -2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

Treść	Suma w złotych za okres:	
	grudzień 2012	grudzień 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 360 732,96	4 191 967,83
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 360 732,96	4 191 967,83
II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie- wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	4 661 315,40	4 526 186,03
I. Amortyzacja	834 583,74	796 017,61
II. Zużycie materiałów i energii	1 032 959,70	1 078 993,82
III. Usługi obce	725 595,11	751 614,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	350 580,79	333 819,62
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 341 503,03	1 239 958,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	317 212,44	263 148,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 880,59	62 633,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 300 582,44	- 334 218,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	194 829,57	236 142,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 345,01	7 857,26
II. Dotacje	141 445,32	181 604,02
III. Inne przychody operacyjne	50 039,24	46 681,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 602,49	126 196,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 368,77	7 833,44
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	20 233,72	118 363,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	- 128 355,36	- 224 272,22
G. Przychody finansowe	10 745,37	6 508,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	10 745,37	6 508,84
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	19 647,13	60 248,21
I. Odsetki, w tym:	19 647,13	60 248,21
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 137 257,12	- 278 011,59
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +J)	- 137 257,12	- 278 011,59
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 137 257,12	- 278 011,59

Miękinia 22.02.2013 r.

Zatwierdził:

Vice Prezes Zarządu
Z. Dubniański
Zbigniew Dubniański

V-ce Prezes Zarządu
Kierownik Księgowości
A. Kropiwnicka
Aneka Kropiwnicka

PREZES ZARZĄDU
R. Siek
Romuald Siek

**INFORMACJA DODATKOWA
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O.
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 01.01.2012 r.- 31.12.2012 r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje ogólne

1.1 Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. z siedzibą w Miękini, przy ul. Willowej 18, nr NIP 913-12-89-968, REGON 930926335.

Podstawowy przedmiot działalności:

- 36 00 Z – pobór uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 37 00 Z – odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 81 30 Z – działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych,
- 68 32 Z – zarządzanie nieruchomościami na zlecenie,
- 42 11 Z – roboty związane z budową dróg i autostrad,
- 42 21 Z – roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 43 22 Z – wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych,
- 77 32 Z – wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych.

Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego KRS.

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz.694 z późn. zm.).

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia –Fabrycznej we Wrocławiu, przy ul.Poznańskiej 16, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000032611.

1.2 Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

1.3 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r, rokiem podatkowym jest okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

1.4 Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe - nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych.

1.5 Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana. Na dzień sporządzania rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez jednostkę działalności w następnym roku.

1.6 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - nie łączono spółki.

1.7 Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej poniżej 1000,-zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,-zł. Spółka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
- Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej od 1 000,-zł do 3 500,-zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
- Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500,-zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika. Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do Ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami) z wyjątkiem sieci wodociagowych i kanalizacyjnych wniesionej do spółki w formie aportu w dniu 30.09.2008 r. przez jedynego Wspólnika Gminę Miękinia składającego się z budowli o łącznej wartości 7 354 000,-zł, dla których przyjęto obniżoną do 2,5% stawkę amortyzacji.
- Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się według cen zakupu, stosując ceny przeciętne.
- Towary handlowe w aktywach bilansu wykazane są wg cen sprzedaży pomniejszone o odchylenia kredytowe w części przypadającej na zapasy towarów.
- Należności wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty, nie obejmują odsetek ustawowych za zwłokę.
- Zobowiązania wykazane są w wysokości wymaganej zapłaty, obejmującej należność główną.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyrażane są w wartości nominalnej (PLN).
- Fundusz udziałowy, fundusz zapasowy, fundusz rezerwowy, fundusz świadczeń socjalnych oraz pozostałe aktywa i pasywa wyrażone są wg wartości nominalnej.

3. Dodatkowe informacje i objaśnienia

3.1 Objaśnienia do bilansu

- 3.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia stanowi załącznik nr 1.
- 3.1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują.
- 3.1.3 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 - nie występują.

- 3.1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli - nie występuje.
- 3.1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna udziału	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale zakładowym spółki
		zwykłe	uprzywilejowane		
1.	Gmina Miękinia ul.Kościuszki 41 55-330 Miękinia	36 371	0	500,00 zł	100%

- 3.1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych. Stan funduszy zapasowych i rezerwowych przedstawia poniższa tabela.

	KAPITAŁ		
	zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1.Stan na początek roku obrotowego	0	0	10 755,18
a)zwiększenia:			
- agio			
- podział zysku			
- dopłaty			
- inne			
b)zmniejszenia:			
- pokrycie straty			
- dywidendy			
- zwroty dopłat			
- inne			
2.Stan na koniec roku obrotowego	0	0	10 755,18

- 3.1.7 Propozycje co do sposobu rozliczenia straty za rok obrotowy:

Wyszczególnienie	Kwota
1.Strata netto za rok obrotowy	137 257,12
2.Nierozliczona strata z lat ubiegłych	837 788,03
3.Razem do pokrycia	975 045,15
4.Proponowane źródła pokrycia:	975 045,15
a) kapitał zapasowy	
b) kapitał rezerwowy	
c) kapitał podstawowy	
c) dopłata wspólników	
d) pokrycie z zysku uzyskanego w latach przyszłych	975 045,15
e) inna	
5. Niepokryta strata (3-4)	-

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

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

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego	Należności netto na koniec roku obrotowego
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego		
1.Należności długoterminowe						0	0
2.Należności krótkoterminowe	106 734,45	0,00	66 673,34	3 435,70	36 625,41	486 336,19	449 710,78
z tyt. usług	91 059,76		64 200,00		26 859,76	96 343,14	69 483,38
z tyt. sprzedaży wody	2 791,42		2 452,24	175,70	163,48	329 277,29	329 113,81
z tyt .najmu mieszkań	12 883,27		21,10	3 260,00	9 602,17	60 715,76	51 113,59

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

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Jednostek powiązanych										
a)z tyt. dostaw i usług										
b)inne										
2.Pozostałych jednostek	125932,91	143451,92	221451,92	97500,00	19500,00	0,00	0,00	0,00	366884,83	240951,92
a)kredyty i pożyczki	78000,00	78000,00	156000,00	97500,00	19500,00				253500,00	175500,00
b)z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych										
c)inne zobowiązania finansowe										
d)z tyt. dostaw i usług	47932,91	65451,92	65451,92						113384,83	65451,92
e)zaliczki otrzymane na dostawy										
f)zobowiązania wekslowe										
g)z tyt. podatków cel, ubezpieczeń i innych świadczeń										
h)z tyt. wynagrodzeń										
i)inne										
RAZEM	125932,91	143451,92	221451,92	97500,00	19500,00	0,00	0,00	0,00	366884,83	240951,92

3.1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu, w tym		
Koszty większych remontów środków trwałych		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
2.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:		
Z tytułu długoterminowych umów na usługi		
3.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.B.IV pasywów), w tym:	2 423 516,70 zł	2 327 208,11 zł
Ujemna wartość firmy		
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	2109345,98	1967900,66
Wpłaty Inicjatorów na budowę środków trwałych w ramach inicjatyw lokalnych	314 170,72 zł	359307,45
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, w tym także prawa wieczystego użytkowania gruntu, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych		

3.1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczających na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
Hipoteka, w tym:	1 000 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00
- przymusowa			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy			
- skarbowy			
Weksle, w tym:	3 817 463,00	4 031 963,00	-
3 szt. - in blanco	3 817 463,00	4 031 963,00	-
Inny sposób			
Razem	4 817 463,00	6 031 963,00	1 600 000,00

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

- 468 000,-zł oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji oraz weksel niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie umowy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska we Wrocławiu umowa 036/P/OW/WR/2010 z 12.04.2010 r, termin spłaty 16.02.2016 r.
- 2 290 950,-zł plus odsetki podatkowe liczone od dnia powiadomienia o konieczności zwrotu dotacji do dnia dokonania zwrotu, weksel niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie należytego wykonania przez beneficjenta zobowiązań określonych w umowie o przyznanie pomocy z dnia 11.02.2010 r. nr 00076-6921-UM0100103/09 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawartej z Samorządem Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu, – płatność warunków w przypadku niedotrzymania

warunków umowy na okres 5 lat od dnia dokonania płatności ostatecznej tj. 31.07.2011 r. termin zobowiązania upływa 30.07.2016 r.

- 1 351 013,-zł plus odsetki podatkowe liczone od dnia powiadomienia o konieczności zwrotu dotacji do dnia dokonania zwrotu, weksel niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie należytego wykonania przez beneficjenta zobowiązań określonych w umowie o przyznanie pomocy z dnia 26.03.2012 nr 00059-6921-UM0100018/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawartej z Samorządem Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu, – płatność warunków w przypadku niedotrzymania warunków umowy na okres 5 lat od dnia przyznania pomocy, termin zobowiązania upływa 25.03.2017 r.
- 2 000 000,-zł oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 2 000 000,-zł, z możliwością nadania klauzuli wykonalności temu oświadczeniu w terminie do dnia 31.12.2016 r, pełnomocnictwo do rachunku nr 85 9589 0003 0260 0231 2000 0010 prowadzonego w Banku Spółdzielczym, hipoteka umowna do wysokości 1 600 000,-zł na nieruchomości dz. nr 541/3, 541/4, 541/5 o pow. 7,9639 ha dla której Sąd Rejonowy w Środzie Śląskiej prowadzi księgę wieczystą nr KW 17235 - jako zabezpieczenie kredytu udzielonego przez Bank Spółdzielczy Środa Śląska Oddział w Środzie Śląskiej, w ramach umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 2600231/3/Rb/12 z dnia 8.11.2012 r. na odnawialny kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym, przeznaczonym na pokrycie zobowiązań płatniczych z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, w maksymalnej kwocie 1 000 000,-zł na okres od 8.11.2012 r. do 31.12.2013 r.

3. 2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

3.2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów: sprzedaż wyłącznie na terytorium Unii Europejskiej w Polsce

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		Zmiana
	poprzedzający	obrotowy	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 191 967,83 zł	4 360 732,96 zł	104,03%
- sprzedaż wody	2 000 157,44 zł	2 299 447,77 zł	114,96%
- sprzedaż usług wodociagowych	888 037,47 zł	731 477,13 zł	82,37%
- sprzedaż usług drogowych	470 048,87 zł	352 238,65 zł	74,94%
- gospodarka ściekami	599 627,34 zł	713 160,50 zł	118,93%
- najem nieruchomości o charakterze mieszkalnym	55 277,59 zł	54 521,06 zł	98,63%
- usługi związane z wywozem nieczystości	178 819,12 zł	209 887,85 zł	117,37%
II. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			
RAZEM	4 191 967,83 zł	4 360 732,96 zł	104,03%

3.2.1a Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi, w tym budowlane – nie występują.

3.2.1b Zmiana stanu produktów – nie występują.

3.2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie występuje.

3.2.3 Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów - nie występuje.

3.2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie występuje.

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

Lp	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-137 257,12
2	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, trwale nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	-184 149,63
3	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	
4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale nie wpływające na wynik brutto (+)	83 512,00
5	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	319 782,73
6	Koszty i straty wpływające na wynik brutto niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	
7	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania, niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	-56 334,23
8	Inne	
9	Dochód podatkowy	
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	-25 553,75
12	Inne korekty	
10	Podstawa opodatkowania	0,00
8	Podatek dochodowy od osób prawnych za rok obrotowy	0,00

3.2.6 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: sprawozdanie sporządzone w wariantcie porównawczym.

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

Koszty poniesione w 2012 r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania
Środki trwale oddane w roku obrotowym do użytkowania	3 222 424,91	
Środki trwale pozostające w budowie	707 536,10	10 312,30
Ogółem	3 929 961,01	10 312,30

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

Nakłady na	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	3 222 424,91	
- w tym służące ochronie środowiska	2 498 613,41	
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	707 536,10	7 000 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	518 767,99	3 725 750,22
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

3.2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe - nie występują.

3.2.10 Informacje o podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie występuje.

3.2a Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych -kursy przyjęte do ich wyceny – nie dotyczy.

3.2b Objasnienia do instrumentów finansowych- nie posiada.

3.3 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie sporządza.

3.4 Objasnienie do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

3.4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

3.4.2 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit.a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki -nie występuje

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku	
		poprzedzającym	obrotowym
1	Pracownicy umysłowi	9,7	9,7
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	22	22
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4	Uczniowie		
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,75	0,75
6	Ogółem	32,45	32,45

3.4.4 Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobą wchodzącą w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, za rok obrotowy.

Lp.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1	Zarządzający	235 824,36	
2	Nadzorujący	13 000,00	
3	Administrujący		

3.4.5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącą w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty; nie występują.

3.4.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi.
- nie korzystano z usług biegłego.

3.5 Informacje o szczególnych zdarzeniach

3.5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty - nie wystąpiły.

3.5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie wystąpiły.

3.5.3 Przedstawienie danych 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 własnym - nie wystąpiły.

3.5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie wystąpiły.

3.6 Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

3.6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia - nie wystąpiły.

3.6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - nie występuje.

3.6.3 Wykaz spółek, 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 udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy - nie występuje.

3.6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informuje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie 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,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

3.6.5 Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit.a.

3.7 Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

3.7.1. 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.

3.7.2. 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.

3.8 Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

3.8.1 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 przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

3.9 Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

3.9.1 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.

3.10 – Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych

Miękinia, 07.03.2013 r.

Gł. Księgowy:

Zarząd:

V-ce Prezes Zarządu
Główna Księgowa
A. Knapiewicz

V-ce Prezes Zarządu
Główna Księgowa
A. Knapiewicz

Vice Prezes Zarządu
Z. Dubniński
Zbigniew Dubniński

PREZES ZARZĄDU
R. Siek
Romuald Siek

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie stan na 31.12.2012 r.

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto		Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		na BZ (7-11-12)	na BO (8:3)	na BZ (11:7)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	598 278,24			598 278,24				0,00		598 278,24	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 803 125,67	3 119 941,91		18 923 067,58	2 497 241,44	493 680,27		2 990 921,71		15 932 145,87	15,80	15,81	
	w tym budynki mieszkalne	0,00			0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	1 017 115,14	930 962,30	2 855,56	1 945 221,88	458 881,15	166 659,12	2 855,56	622 684,71		1 322 537,17	45,12	32,01	
4.	Środki transportu	1 117 578,66	23 640,00	33 471,21	1 107 747,45	346 440,35	158 168,21	31 102,44	473 506,12		634 241,33	31,00	42,74	
5.	Inne środki trwałe	167 683,08	9 316,90		176 999,98	140 225,74	10 774,46		151 000,20		25 999,78	83,63	85,31	
6.	Środki trwałe w budowie	1 826 158,15	3 962 105,73	3 852 107,24	1 936 156,64				0,00		1 936 156,64	0,00	0,00	
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
8.	Razem	20 529 938,94	8 045 966,84	3 888 434,01	24 687 471,77	3 442 788,68	829 282,06	33 958,00	4 238 112,74	0,00	20 449 359,03	16,77	17,17	

V-ce Prezes Zarządu
[Podpis]
 07.03.2013 r.
 Data i podpis

Prezes Zarządu
[Podpis]
 Romuald Siek

Vice Prezes Zarządu
[Podpis]
 Zbigniew Dubniański

**Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych
za okres 01.01.2012 do 31.12.2012**

Lp	Wyszczególnienie		Wartość zł
1	Wartość początkowa na początek okresu		76 083,24
2	Zwiększenia	z inwestycji	
		z zakupu	3 456,68
		nieodpłatne otrzymanie	
		aport	
		leasing finansowy	
		aktualizacja wyceny	
		ulepszenia	
		inne	
		Razem zwiększenia	3 456,68
3	Zmniejszenia	likwidacja	2 098,00
		sprzedaż	
		nieodpłatne przekazanie	
		aktualizacja wyceny	
		inne	
		Razem zmniejszenia	2 098,00
4	Wartość początkowa na koniec okresu (1+2-3)		77 441,92
5	Umorzenie na początek okresu		73 469,49
6	Zwiększenia	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	5 301,68
		amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	
		nieodpłatne otrzymanie	
		aktualizacja wyceny	
		Razem zwiększenia	5 301,68
		7	Zmniejszenia
sprzedaż			
nieodpłatne przekazanie			
inne			
Razem zmniejszenia	2 098,00		
8	Umorzenie na koniec okresu (5+6-7)		76 673,17
Wartość bilansowa (4-8)			768,75

V-ce Prezes Zarządu
Główna Księgowa
Aneta Kłopiwnicka

Prezes Zarządu
Romuald Siek

Vice Prezes Zarządu
Z. Dubniński
Zbigniew Dubniński

07.03.2013 r.
Data i podpis