

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZA ROK 2013

**PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI
KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU**

Barlinek, czerwiec 2014 r.

Sprawozdanie

Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU ZA ROK 2013

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku przedstawia informacje o działalności za rok 2013.

W roku 2013 PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU prowadziła następujące działalności:

1. WYWÓZ ODPADÓW STAŁYCH

W ramach tej działalności do końca czerwca 2013 roku prowadzony był wywóz odpadów z terenu gminy Barlinek, Nowogródek Pom., Przelewice, Lipiany i Pełczyce. Od 1 lipca w wyniku Spółka wygrała przetarg na obsługę Gminy Barlinek w zakresie wywozu odpadów z nieruchomości zamieszkałych, jednocześnie odstępując od prowadzenia działalności na terenie sąsiednich gmin. Podstawową przyczyną było niekorzystne rozstrzygnięcie przetargu na wywóz odpadów z nieruchomości zamieszkałych na terenie Związku Gmin Dolnej Odry, w którym Spółka wystąpiła w ramach konsorcjum wraz z Eko-Mysł Sp. z o.o., PUK Sp. z o.o. Chojna, PPK Sp. z o.o. Pyrzyce, PUK Sp. z o.o. Gryfino, ZUK Sp. z o.o. Mieszkowice. W związku z tym dalsze prowadzenie działalności w zakresie wywozu odpadów z nieruchomości niezamieszkałych na terenie sąsiadujących gmin było nieuzasadnione ekonomicznie (zbyt mała ilość obsługiwanych firm i instytucji w stosunku do pokonywanych odległości podczas wywozu odpadów – znaczny wzrost udziału kosztów transportu). Natomiast wygrany przetarg na obsługę Gminy Barlinek w zakresie wywozu odpadów z nieruchomości zamieszkałych pozwolił na zwiększenie udziału w rynku wywozu odpadów na terenie Gminy Barlinek z ok. 75% do 100%.

Warunki wygranego przetargu wymagały poniesienia znacznych nakładów inwestycyjnych. Zorganizowano Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK), w ramach którego zakupiono elektroniczną wagę samochodową, elektroniczną wagę 500 kg, dodatkowe kontenery na odpady segregowane, itp. Ponadto zakupiono dodatkowe pojemniki na odpady komunalne w ilości 480 szt. Koszt nakładów wyniósł ok. 190 tys. zł. Ponadto Spółka musiała ponieść koszty gwarancji bankowej, zwiększyć sumę ubezpieczenia, ponieść koszty obsługi PSZOK oraz inne koszty administracyjne.

Jednocześnie Spółka realizowała projekt z Regionalnego Programu Operacyjnego 4.2 pod nazwą: „Organizacja i wdrożenie systemu selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy Barlinek poprzez zakup śmieciarki i pojemników na odpady komunalne i biodegradowalne”. Oprócz wymienionych w nazwie 1458 szt. pojemników i śmieciarki DAF LF 55.250 z zabudową Ross Roca, zakupiono i zamontowano dodatkowy monitoring przemysłowy siedziby

Spółki. Łączna kwota projektu to 689 149,32 zł (wnioskowana dotacja 516 861,99 zł).

Wszystkie poniesione wydatki spowodowały konieczność uruchomienia kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 500 tys. zł do obsługi zobowiązań na etapie przejściowym, zanim Spółka otrzyma środki ze zwrotu podatku VAT (163 093 zł wpłynęło na rachunek bankowy 24.01.2014 r.) od nakładów i otrzyma dofinansowanie z dotacji.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|--------------------|-----------------|
| - sprzedaż | 2 282 773,54 zł |
| - koszty | 2 163 737,74 zł |
| - zysk w wysokości | 119 035,80 zł |

2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH

Działalność polega na odbiorze nieczystości ze zbiorników bezodpływowych od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych. W roku 2013 wywieziono 3 710 m³ z gminy Barlinek, Nowogródek Pomorski 270 m³, Pełczyce 50 m³, Lipiany 5 500 m³, Myślibórz 2420 m³ Przelewice 60 m³ co daje razem ilość 12 010 m³ nieczystości płynnych.

Wynik finansowy działalności

| | |
|----------------------|---------------|
| - sprzedaż | 282 842,95 zł |
| - koszty | 337 733,75 zł |
| - strata w wysokości | 54 890,80 zł |

Strata na działalności wynika przede wszystkim z koniecznością wyremontowania starego pojazdu asenizacyjnego, ponieważ w trakcie roku jeden pojazd nie był w stanie obsłużyć wszystkich zleceń wywozu odpadów płynnych oraz naprawy, a następnie wymiany kompresora na bardziej wydajny w nowym pojeździe. Ogółem koszty napraw w 2013 roku wyniosły 72,6 tys. zł.

Od początku 2013 roku PGK obsługuje obiekty Zakładu Usług Komunalnych w Lipianach (wygrany przetarg na obsługę w latach 2013-2015) a od kwietnia 2013 roku McDonald's w Sitnie (Gmina Myślibórz).

3. OCZYSZCZANIE ULIC, CHODNIKÓW, PLACÓW ORAZ "AKCJA ZIMOWA" NA TYCH TERENACH

Spółka świadczy usługi w tym zakresie przede wszystkim na rzecz Gminy Barlinek 388,9 tys. zł, BTBS i wspólnot mieszkaniowych 131,2 tys. zł, Zarządu Dróg Wojewódzkich 69,2 tys. zł.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|--------------------|---------------|
| - sprzedaż | 644 436,05 zł |
| - koszty | 622 723,03 zł |
| - zysk w wysokości | 21 713,02 zł |

Zysk jest efektem rozszerzenia zakresu działalności o letnie i zimowe oczyszczanie jezdni i chodników dla ZDW w Koszalinie oraz przypadających na 2013 łagodniejszych okresów zim 2012/2013 i 2013/2014 i wzrost zapasów.

4. CMENTARZE KOMUNALNE

Działalność ta polega na bieżącym utrzymaniu cmentarzy komunalnych w Barlinku, Dziedzicach, Mostkowie, Rychnowie oraz utrzymaniu pomników wojennych na cmentarzu w Barlinku i Dziedzicach zgodnie ze zleceniem. W ramach działalności wprowadzana jest ewidencja wraz z inwentaryzacją miejsc w systemie informatycznym. Wprowadzono zmianę obsługi szaletu na cmentarzu w Barlinku, co skutkuje zmniejszonymi i kosztami utrzymania cmentarza.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|--------------------|---------------|
| - sprzedaż | 347 394,31 zł |
| - koszty | 326 186,58 zł |
| - zysk w wysokości | 21 207,73 zł |

5. ZIELEŃ I LASY KOMUNALNE

Podstawowym zadaniem jest utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych, parków i placów zabaw wraz z wyposażeniem technicznym. Dokonano zakupu kwiatów do gazonów, wysepek na skrzyżowaniach ulic oraz donic wiszących na lampach oświetleniowych. Dokonano nasadzeń uzupełniających drzew oraz krzewów. Na bieżąco dokonuje się napraw i konserwacji urządzeń zabawowych oraz ławek. W lasach komunalnych prowadzone są prace pielęgnacyjne, cięcia sanitarne. Powierzchnia zielonych terenów do obsługi to 150 000 m² oraz lasy komunalne - 38 ha.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|--------------------|---------------|
| - sprzedaż | 381 949,38 zł |
| - koszty | 359 062,13 zł |
| - zysk w wysokości | 22 887,25 zł |

6. USŁUGI POGRZEBOWE

Przedsiębiorstwo świadczy usługi pogrzebowe w pełnym zakresie oferując przewozy pogrzebowe, obsługę konduktu, załatwianie zasiłków pogrzebowych w ZUS, oraz sprzedaż trumien i utensylii pogrzebowych. Przedsiębiorstwo wykonuje

usługi pogrzebowe także na terenie gmin sąsiednich. Na terenie gminy Barlinek wykonaliśmy 146 pochówków na 191 oraz 17 pochówki w gminach sąsiednich. Świadczymy usługi na rzecz osób fizycznych polegające na pielęgnacji grobów. W tej działalności można zauważyć coroczny wzrost ilości wykonywanych przez Przedsiębiorstwo usług pogrzebowych jak i obrotów.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|-------------------|---------------|
| -sprzedaż | 624 054,14 zł |
| -koszty | 521 161,73 zł |
| -zysk w wysokości | 102 892,41 zł |

7. SZALETY MIEJSKIE

Działalność polega na bieżącym utrzymaniu szaletu przy ul. Staromiejskiej oraz toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej. Dokonano bieżących napraw i remontów wynikających z zleceń PSSE w Myśliborzu. Zakupiono toaletę wolnostojącą do montażu przy ul. Jeziornej, która ma zastąpić szalet przy ul. Staromiejskiej – wartość zakupu 45 000,00 zł. Montaż odbędzie się w pierwszej połowie 2014 roku.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|--------------------|--------------|
| - sprzedaż | 62 940,32 zł |
| - koszty | 45 673,63 zł |
| - zysk w wysokości | 17 266,69 zł |

8. TARGOWISKO MIEJSKIE

Działalność polega na kontroli i poborze opłaty targowej na terenie miasta Barlinek.

Wynik finansowy na działalności

| | |
|-------------------|-------------|
| -sprzedaż | 1 980,28 zł |
| -koszty | 1 558,91 zł |
| -zysk w wysokości | 421,37 zł |

9. ROBOTY ODPLATNE W RAMACH POZYSKIWANYCH DODATKOWYCH ZLECEŃ

- Roboty odpłatne to działalność głównie na rzecz miasta w postaci jednorazowych zleceń m.in.: monitoring składowisk odpadów, naprawy bieżące dróg gminnych chodników gminnych i znaków drogowych, równanie dróg gminnych równiarką, Oczyszczanie szlaków turystycznych, oczyszczanie, remonty i malowanie przystanków PKS, oczyszczanie brzegów jeziora i Kanału Młynówki, obsługa imprez miejskich

Wynik finansowy na działalności

| | |
|----------------------|---------------|
| - sprzedaż | 124 966,62 zł |
| - koszty | 127 171,39 zł |
| - strata w wysokości | 2 204,77 zł |

Strata wynika przede wszystkim z małej ilości zleceń w 2013, które nie pozwoliły pokryć całości kosztów stałych działalności

10. POZOSTAŁE PRZYCHODY Z TYTUŁU DZIERŻAW OBIEKTÓW WOLNYCH, SPRZEDAŻY MATERIAŁÓW ZBĘDNYCH

Wynik finansowy na działalności

| | |
|----------------------|---------------|
| - sprzedaż | 149 979,84 zł |
| - koszty | 160 545,60 zł |
| - strata w wysokości | 10 565,76 zł |

Strata wynika ze spadku przychodów z tytułu dzierżawy lokali przy ul. Szpitalnej 4 i niskim zainteresowaniem nowych klientów na wynajem pomieszczeń z uwagi na plany sprzedaży siedziby Spółki.

Wynik finansowy na działalności podstawowej przedsiębiorstwa jest dodatni i wynosi brutto 237 762,94 zł. W wyniku tym, z uwagi na bezpośredni wpływ na wynik i jednoznaczność kosztu, uwzględniono oprócz Zysku ze sprzedaży (pkt. C Rachunku zysków i strat za 2013 rok – 104 699,71 zł), również koszty odsetek od leasingowanych środków trwałych (40 663,70 zł) oraz uzyskane przychody z tytułu dotacji z programu RPO 4.2 (168 288,11 zł)

11. POZOSTAŁE WPŁYWY I WYDATKI, PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE ORAZ WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH

Wynik finansowy na pozostałej działalności operacyjnej, finansowej oraz wynik zdarzeń nadzwyczajnych - strata w wysokości 1 847,08 zł (po wyłączeniu kosztów odsetek od leasingu środków trwałych i przychodów z tytułu dotacji z programu RPO 4.2).

Ogółem wynik finansowy Spółki w 2013 r. to zysk brutto w wysokości 235 915,86 zł.

Podsumowując Zarząd PGK Spółka z o.o. informuje, że w roku – Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 235 915,86 zł, a po uwzględnieniu podatku dochodowego zysk netto w wysokości 192 667,86 zł, który Zarząd proponuje podzielić na fundusz zapasowy w kwocie 153 827,86 zł (79,84%) oraz na fundusz nagród z zysku w kwocie 38 840,00 zł (20,16%).

Jednocześnie Spółka nie ma przeterminowanych zobowiązań wobec dostawców robót i usług, jak również wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W 2013 r. Spółka korzystała z kredytu obrotowego w wysokości 500 tys.zł.

Wykazany w bilansie majątek nie jest wolny od jakichkolwiek obciążeń, zajęć i jest przedmiotem zastawu, ustanowiono hipotekę na działce nr 732 obręb 1 Barlinek pod zaciągnięty kredyt i zabezpieczenie należytego wykonania zadania w zakresie wywozu odpadów na rzecz Gminy Barlinek.

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-320 Barlinek
NIP 597-000-02-56

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wroblewski

Przychody, koszty i wyniki na działalnościach za 2013

| Opis konta | Koszty bezpośrednie | Udział % | Udział w kosztach zarządu | Koszty razem | Przychody | Wynik | Wynik (%) | Wynik wg kosztów bezpośrednich | Wynik (%) wg k. bezp. |
|---|---------------------|----------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------|
| KOSZTY OGÓLNOZAKŁADOWE - do rozliczenia | 764 118,65 | X | X | X | X | X | X | X | X |
| WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH | 1 858 090,28 | 40,00% | 305 647,46 | 2 163 737,74 | 2 282 773,54 | 119 035,80 | 5,50% | 424 683,26 | 22,86% |
| WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH | 314 810,19 | 3,00% | 22 923,56 | 337 733,75 | 282 842,95 | -54 890,80 | -16,25% | -31 967,24 | -10,15% |
| OCZYSZCZANIE | 523 387,61 | 13,00% | 99 335,42 | 622 723,03 | 644 436,05 | 21 713,02 | 3,49% | 121 048,44 | 23,13% |
| CMENTARZE | 272 698,27 | 7,00% | 53 488,31 | 326 186,58 | 347 394,31 | 21 207,73 | 6,50% | 74 696,04 | 27,39% |
| ZIELEN-LASY | 290 291,45 | 9,00% | 68 770,68 | 359 062,13 | 381 949,38 | 22 887,25 | 6,37% | 91 657,93 | 31,57% |
| USŁUGI POGRZEBOWE | 429 467,49 | 12,00% | 91 694,24 | 521 161,73 | 624 054,14 | 102 892,41 | 19,74% | 194 586,65 | 45,31% |
| SZALET | 38 032,44 | 1,00% | 7 641,19 | 45 673,63 | 62 940,32 | 17 266,69 | 37,80% | 24 907,88 | 65,49% |
| TARGOWISKO | 1 558,91 | 0,00% | 0,00 | 1 558,91 | 1 980,28 | 421,37 | 27,03% | 421,37 | 27,03% |
| ROBOTY ODPLATNE | 96 606,64 | 4,00% | 30 564,75 | 127 171,39 | 124 966,62 | -2 204,77 | -1,73% | 28 359,98 | 29,36% |
| POZOSTAŁA SPRZEDAŻ-DZIERŻAWY ,REKLAMY,CZYNsze | 76 492,55 | 11,00% | 84 053,05 | 160 545,60 | 149 979,84 | -10 565,76 | -6,58% | 73 487,29 | 96,07% |
| Razem | 4 665 554,48 | 100,00% | 764 118,66 | 4 665 554,49 | 4 903 317,43 | 237 762,94 | 5,10% | 1 001 881,60 | 21,47% |
| Działalności na rzecz Gminy | 1 125 968,68 | 30,00% | 229 235,60 | 1 355 204,28 | 1 438 700,34 | 83 496,06 | 6,16% | 312 731,66 | 27,77% |
| Działalności komercyjne | 2 775 467,15 | 70,00% | 534 883,06 | 3 310 350,21 | 3 464 617,09 | 154 266,88 | 4,66% | 689 149,94 | 24,83% |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radostaw Poźdrik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski



BILANS
(NOWA WERSJA (OD POCZĄTKU 2002 ROKU))

PODATNIK

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w
Barlinku
Szpitalna 4
74-320 Barlinek
NIP: 5970000256

ROK OBRACHUNKOWY

2013

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2013-01-01 ÷ 2013-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

21 MAJ 2014

| AKTYWA - NAZWA POZYCJI | POPZEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 2 335 796,71 | 453 352,20 | 2 789 148,91 |
| I. Wartości niematerialne i prawne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe. | 2 327 153,05 | 455 358,19 | 2 782 511,24 |
| 1. Środki trwałe | 2 220 641,75 | 432 438,47 | 2 653 080,22 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu). | 975 876,93 | 0,00 | 975 876,93 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej. | 483 504,86 | 26 660,13 | 456 844,73 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny. | 98 359,89 | 20 706,79 | 119 066,68 |
| d) środki transportu. | 651 834,74 | 425 561,62 | 1 077 396,36 |
| e) inne środki trwałe. | 11 065,33 | 12 830,19 | 23 895,52 |
| 2. Środki trwałe w budowie. | 106 511,30 | 22 919,72 | 129 431,02 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe. | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| 1. Nieruchomości. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe. | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach. | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| - udziały lub akcje. | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| - inne papiery wartościowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe. | 2 643,66 | - 2 005,99 | 637,67 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe. | 2 643,66 | - 2 005,99 | 637,67 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 779 950,43 | 29 210,90 | 750 739,53 |
| I. Zapasy. | 32 849,33 | 20 235,05 | 53 084,38 |

| AKTYWA - NAZWA POZYCJI | POPZEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| 1. Materiały. | 32 849,33 | 20 235,05 | 53 084,38 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe. | 457 461,28 | 226 499,97 | 683 961,25 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek. | 457 461,28 | 226 499,97 | 683 961,25 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 429 984,90 | 73 710,45 | 503 695,35 |
| - do 12 miesięcy. | 429 984,90 | 73 710,45 | 503 695,35 |
| - powyżej 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń. | 21 262,47 | 152 913,01 | 174 175,48 |
| c) inne. | 6 213,91 | - 123,49 | 6 090,42 |
| d) dochodzone na drodze sądowej. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe. | 273 390,89 | - 271 543,89 | 1 847,00 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe. | 273 390,89 | - 271 543,89 | 1 847,00 |
| a) w jednostkach powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. | 273 390,89 | - 271 543,89 | 1 847,00 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach. | 123 390,89 | - 121 544,07 | 1 846,82 |
| - inne środki pieniężne. | 150 000,00 | - 150 000,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne. | 0,00 | 0,18 | 0,18 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. | 16 248,93 | - 4 402,03 | 11 846,90 |
| Razem aktywa | 3 115 747,14 | 471 699,54 | 3 539 888,44 |

| PASYWA - NAZWA POZYCJI | POPZEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 2 219 100,10 | 192 667,86 | 2 411 767,96 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy. | 1 345 400,00 | 0,00 | 1 345 400,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna). | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna). | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy. | 541 786,75 | 113 831,37 | 655 618,12 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe. | 218 081,98 | 0,00 | 218 081,98 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych. | 113 831,37 | - 113 831,37 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto. | 0,00 | 192 667,86 | 192 667,86 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna). | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. | 896 647,04 | 231 473,44 | 1 128 120,48 |
| I. Rezerwy na zobowiązania. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| PASywa - NAZWA POZYCJI | POPRIEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| - krótkoterminowa. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe. | 427 707,15 | - 136 942,64 | 290 764,51 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek. | 427 707,15 | - 136 942,64 | 290 764,51 |
| a) kredyty i pożyczki. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe. | 427 707,15 | - 136 942,64 | 290 764,51 |
| d) inne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe. | 357 480,43 | 171 775,33 | 529 255,76 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek. | 355 244,25 | 171 775,22 | 527 019,47 |
| a) kredyty i pożyczki. | 0,00 | 145 059,53 | 145 059,53 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 185 987,42 | - 39 016,57 | 146 970,85 |
| - do 12 miesięcy. | 185 987,42 | 0,00 | 146 970,85 |
| - powyżej 12 miesięcy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń. | 70 888,04 | 61 745,84 | 132 633,88 |
| h) z tytułu wynagrodzeń. | 70 221,27 | 1 401,39 | 71 622,66 |
| i) inne. | 28 147,52 | 2 585,03 | 30 732,55 |
| 3. Fundusze specjalne. | 2 236,18 | 0,11 | 2 236,29 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe. | 111 459,46 | 196 640,75 | 308 100,21 |
| 1. Ujemna wartość firmy. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe. | 111 459,46 | 196 640,75 | 308 100,21 |
| - długoterminowe. | 108 876,14 | 195 535,97 | 304 412,11 |
| - krótkoterminowe. | 2 583,32 | 1 104,78 | 3 688,10 |
| Razem pasywa | 3 115 747,14 | 471 699,54 | 3 539 888,44 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

PODATNIK

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w
Barlinku
Szpitalna 4
74-320 Barlinek
NIP: 5970000256

ROK OBRACHUNKOWY

2013

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2013-01-01 ÷ 2013-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

21 MAJ 2014

| NAZWA POZYCJI | POPRIEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 252 213,70 | 4 727 829,32 | 4 727 829,32 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 252 213,70 | 4 727 829,32 | 4 727 829,32 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 066 697,61 | 4 623 129,61 | 4 623 129,61 |
| I. Amortyzacja | 168 663,77 | 235 644,17 | 235 644,17 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 532 808,07 | 751 701,33 | 751 701,33 |
| III. Usługi obce | 1 461 866,76 | 1 571 739,79 | 1 571 739,79 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 63 664,02 | 95 432,91 | 95 432,91 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 1 413 556,04 | 1 531 766,25 | 1 531 766,25 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 352 444,74 | 367 006,82 | 367 006,82 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 73 694,21 | 69 838,34 | 69 838,34 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 185 516,09 | 104 699,71 | 104 699,71 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 10 974,62 | 182 873,41 | 182 873,41 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 168 288,11 | 168 288,11 |
| III. Inne przychody operacyjne | 10 974,62 | 14 585,30 | 14 585,30 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 15 691,66 | 12 243,54 | 12 243,54 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 15 416,50 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 275,16 | 12 243,54 | 12 243,54 |
| F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | 180 799,05 | 275 329,58 | 275 329,58 |
| G. Przychody finansowe | 17 230,03 | 5 717,20 | 5 717,20 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 420,00 | 301,00 | 301,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 16 810,03 | 5 416,20 | 5 416,20 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 53 527,71 | 45 130,92 | 45 130,92 |
| I. Odsetki, w tym: | 53 527,71 | 45 130,92 | 45 130,92 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| NAZWA POZYCJI | POPZEDNI OKRES | ZA OKRES ZESTAWIENIA | NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | na dzień 2012-12-31 | 2013-01-01 ÷ 2013-12-31 | do dnia 2013-12-31 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 144 501,37 | 235 915,86 | 235 915,86 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | 144 501,37 | 235 915,86 | 235 915,86 |
| L. Podatek dochodowy | 30 670,00 | 43 248,00 | 43 248,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 113 831,37 | 192 667,86 | 192 667,86 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poźdźik

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku

za rok 2013.

Informacja obejmuje:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

II. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Wykaz informacji:

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.
3. Środki trwałe w administrowaniu.
4. Środki trwałe leasingowane.
5. Dane w strukturze własności kapitału udziałowego.
6. Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.
7. Proponowany podział zysku netto.
8. Odpisy aktualizujące należności.
9. Różnice między zyskiem brutto a podstawą opodatkowania.
10. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.
11. Zbiorcze zestawienie dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących służących aktualizacji aktywów.
12. Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach na rzecz organów zarządzających i nadzorczych.
13. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu.
14. Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.
15. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku

za rok obrotowy 2013.

- I. Przedmiotem podstawowej działalności Spółki w roku obrotowym było:
 - a) wywóz nieczystości stałych
 - b) wywóz nieczystości płynnych
 - c) usługi oczyszczania ulic, chodników i placów
 - d) utrzymanie cmentarzy na terenie gminy Barlinek
 - e) utrzymanie zieleni miejskiej i lasów komunalnych
 - f) usługi pogrzebowe
 - g) obsługa targowiska miejskiego
 - h) utrzymanie szaleków miejskich
 - i) roboty odpłatne (inne prace zlecone)
 - j) pozostała sprzedaż (wynajem pomieszczeń i terenu, powierzchni słupów ogłoszeniowych)
- II. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000114682
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
- IV. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na podstawie informacji dostępnych Zarządowi Spółki nie stwierdzono możliwości zaistnienia, w dającej się przewidzieć przyszłości, zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej.
- V. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalona i wprowadzona do stosowania z dniem 01.01.2012 r.

Wprowadzona zarządzeniem nr 8/2011 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 31.12.2011 r. dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości obejmuje:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- wykaz kont syntetycznych

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, wzorów i metod dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

- V. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa – pomijając pozycje wykazane w wartości nominalnej wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- a) Wycenia się pomniejszając wartość początkową o odpisy umorzeniowe.
- b) Wartość początkowa ustalana jest w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.
- c) W roku 2013 nie zaistniała konieczność aktualizacji wartości majątku trwałego.
- d) Do amortyzacji majątku trwałego stosuje się wszystkie dopuszczalne prawem podatkowym metody:
 - stawki dla metody liniowej przewidziane w ustawie podatkowej,
 - jednorazowa amortyzacja dla majątku trwałego o wartości od 1000 do 3.500 zł,
 - obciążenie jednorazowe kosztów dla majątku trwałego o wartości w cenie zakupu do 1000 złotych.
- e) Środki trwałe w budowie wycenia się w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

2. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w cenie ich nabycia.
- b) W roku 2013 nie zaistniały okoliczności uzasadniające aktualizację wartości.

3. Materiały i towary

Wycenia się w cenie ich zakupu.

4. Należności krótkoterminowe i pożyczki udzielone

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek umownych zapisanych w umowach.

5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- b) Zobowiązania wobec budżetu i ZUS powiększa się o odsetki wynikające z przeterminowania ich rozliczenia.

6. Rezerwy

Wyceniono w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Aktywowano na czas trwania umowy,

10. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Zawieszono do rozliczenia na ekonomicznie uzasadniony okres czasu w zależności od charakteru nakładów.

11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zawieszono do rozliczenia do dnia wykonania zobowiązania.

Barlinek, dn.31.03.2014 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździej

Zarząd podmiotu gospodarczego:

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wroblewski

**Część opisowa do sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w Barlinku za rok 2013**

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

- I. Wartości materialne i prawne w poprzednich latach uległy całkowitemu amortyzowaniu (system finansowo-księgowy RAKS SQL).
- II. Rzeczowe aktywa trwałe uległy zwiększeniu o przychody w wysokości 1 306 710,06 zł oraz rozchody w wysokości 615 707,70 zł i ich wartość brutto na koniec roku wynosi 4 099 911,92 zł.

Przychody miały miejsce w grupach:

a) środki trwałe w budowie:

1. zakup śmieciarki w ramach projektu RPO 4.2 – 541 000,00 zł
2. zakup toalety wolnostojącej przy ul. Jeziornej – 40 500,00 zł
3. rekultywacja składowiska odpadów Strapie i Rychnów (koszty administracyjne i pozyskiwania środków z funduszy zewnętrznych) – 585,22 zł

b) środki trwałe:

- urządzenia techniczne i maszyny:

1. zakup elektronicznej wagi pomostowej Mikro-Wag 25 t – 37 041,00 zł
2. zakup elektronicznej wagi pomostowej Mikro-Wag 500 kg – 3 850,00 zł
3. zakup kontenerów na odpady KP-5,5 (5 szt.) – 15 250,00 zł
4. zakup sprzętu komputerowego – 11 882,56 zł
5. zakup kosiarki bijakowej – 5 917,88 zł
6. przyjęcie do użytkowania dodatkowego systemu monitoringu CCTV śmieciarki na terenie siedziby Spółki (projekt RPO 4.2) – 6 641,20 zł
7. zakup i montaż systemu monitoringu CCTV biura cmentarza – 4 843,00 zł

- środki transportu:

1. zakup nowej śmieciarki DAF LF 55.250 z zabudową Ross Roca i przyjęcie do użytkowania w ramach projektu RPO 4.2 - 559 165,50 zł
2. wykup przedmiot leasingu śmieciarki DAF LF 55.220 z zabudową Ross Roca i przyjęcie do środków trwałych Spółki – 3 532,80 zł

- inne środki trwałe:

1. zakup i późniejsza rozbudowa systemu monitorowania pojazdów GPS Progress – 16 240,00 zł
2. zakup dmuchawy STIHL BR 200D – 1 218,70 zł
3. zakup kserokopiarki Minolta Bizhub C203 – 2 500,00 zł

Rozchody miały miejsce w grupach:

a) środki trwałe w budowie:

- środki transportu:

1. przyjęcie do użytkowania nowej śmieciarki DAF LF 55.250 z zabudową Ross Roca i w ramach projektu RPO 4.2 - 559 165,50 zł

W wyniku powyższych operacji i po uwzględnieniu rocznych umorzeń, wartość netto rzeczowego majątku trwałego wynosi na koniec roku 2782 511,24 zł.

2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Grunty w użytkowaniu wieczystym, zarówno co do powierzchni jak i wartości w ciągu roku obrotowego nie uległy zmianie i wartość ich wynosi 102 838,93 zł (ogólna powierzchnia 8 164 m²).

3. Środki trwałe w administrowaniu.

Wartość brutto na 31.12.2013 r. wynosi 46 660,90 zł (budowle).

Umorzenia na koniec roku wynoszą 46 584,77 zł.

Natomiast wartość netto środków trwałych w administrowaniu wynosi 76,13 zł.

4. Środki trwałe leasingowane (leasing operacyjny w ujęciu podatkowym i bilansowym.

- I. Wartość brutto na 31.12.2013 r. zmniejszyła się o 353 280,00 zł i wynosi 0,00 zł. Jest to wynik wykupienia przyjętego w 2008 roku w leasing śmieciarki DAF LF 55.220 z zabudową Ross Roca – 353 280 zł

5. Aktywa obrotowe

Na koniec roku 2013 stan aktywów obrotowych był niższy od ubiegłorocznego o 29 210,90 zł i wyniósł 750 739,53 zł.

W skład aktywów obrotowych wchodzi:

- a) zapasy materiałów
- b) należności z tytułu dostaw i usług
- c) należności z tytułu podatków i ZUS
- d) inne należności
- e) środki pieniężne.
- f)

Wielkości liczbowe ww. składników są wykazane w części B bilansu.

Zapasy były wyższe na koniec roku o 20 235,05 zł i wyniosły 53 084,38 zł i w ich skład wchodzi paliwo w dystrybutorze oleju napędowego, w zbiornikach pojazdów samochodowych, utensylia pogrzebowe, sól i piasek zakupione i zaliczone w koszty, a nie zużyte w roku bilansowym.

Należności z tytułu dostaw były wyższe na koniec roku o 73 710,45 zł i wyniosły 503 695,35 zł. Zwiększenie wartości należności spowodowane jest wydłużeniem terminów płatności w niektórych usługach wynikających z zawartych umów m.in. świadczenie usług za wywóz odpadów na rzecz Gminy Barlinek.

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń były wyższe o 152 913,01 zł i wyniosły 174 175,48 zł Na tą kwotę składa się przede wszystkim kwota podatku VAT do zwrotu w wysokości 163 903 zł wypłacona przez Urząd Skarbowy w 2014 roku oraz kwota podatku VAT należnego przewidzianego do rozliczenia w miesiącu następnym (11 106,48 zł).

Inne należności w kwocie 6 090,42 zł to przede wszystkim należności z tytułu zabezpieczenia umów.

Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec roku wynosi 1 847,00 zł, jest on niższy od stanu na koniec ubiegłego roku o 271 543,89 zł. Tak duży spadek stanu środków finansowych wynika z zaangażowania znacznej ilości kapitału na zakup śmieciarki i pojemników do bioodpadów, na które uzyskano dotacje programu RPO 4.2 i przekaz części z tych środków oraz zwrot podatku VAT nastąpi w 2014 roku. Ponadto w związku ze zmianą systemu wywozu odpadów w Gminie Barlinek Spółka musiała zainwestować znaczne środki w zakup pojemników na odpady zmieszane oraz zorganizowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (m.in. wagę samochodową i elektroniczną).

6. Poziom kapitałów własnych.

W okresie roku obrotowego kapitał podstawowy nie zmienił się i wynosi 1 345 400 zł (13 454 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł).

Kapitał zapasowy uległ podwyższeniu o zysk za 2012 roku w kwocie 113 831,37 zł i jego wartość wynosi 655 618,12 zł.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych nie zmienił się i wynosi 218 081,98 zł.

7. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Ta pozycja bilansu, pod względem wartościowym jest wyższa od poziomu z roku ubiegłego o 231 473,44 zł i wyniosła 1 128 120,48 zł.

1. Zobowiązania długoterminowe:

a) Inne zobowiązania finansowe wyniosły 290 764,51 zł i w tej pozycji wykazane są zobowiązania z tytułu leasingów operacyjnych

2. Zobowiązania krótkoterminowe:

a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 146 970,85 zł to wartość nie zapłaconych faktur za wydatki z grudnia. Zakupy materiałów i usług w grudniu 2013 wynosiły 300 106,23 zł, a terminy płatności opiewały na czternaście i więcej dni.

b) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń wyniosły 131 265,88 zł i ich skład wchodzi przede wszystkim:

- podatek od osób fizycznych za listopad grudzień 2013 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2013 w kwocie 17 317,00 zł
- podatek VAT należny do rozliczenia styczniu 2013 r. w kwocie 18 824,14 zł
- składki z tytułu ubezpieczeń społecznych za grudzień 2013 r. w kwocie 86 912,05 zł
- różnica pomiędzy wpłaconymi zaliczkami na poczet podatku dochodowego od osób prawnych, a podatkiem wynikającym z deklaracji CIT-8 – 3 381,00 zł
- należna opłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za 2013 r. – 2 052,00 zł

c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszące 71 622,66 zł, są wynikiem zobowiązań z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2013, których termin wypłaty wypadał w styczniu 2014 r.

d) inne zobowiązania wynoszące 30 732,55 zł składają się m.in. z:

- składek i spłat pożyczek na PKZP – 4 780,00 zł
- wpłaconych kaucji gwarancyjnych – 15 140,00

- zobowiązań z tytułu ubezpieczeń grupowych i majątkowych 1 964,98 zł
 - nieprzekazanych na dzień 31. grudnia 2013 r. omyłkowych wpłat na rachunek Przedsiębiorstwa – 6737,41 zł
- e) Pozycja fundusze specjalne wykazuje stan funduszu socjalnego do wykorzystania w roku 2013 w kwocie 1 872,13 zł oraz niewykorzystaną kwotę funduszu nagrody z zysku za 2011 r. w wysokości 364,16 zł.
- f) Ostatnia pozycja pasywów tj. rozliczenia międzyokresowe zawiera nierozliczoną dotację z programu RPO 4.2 w wysokości 195 535,97, przekwalifikowane na środki trwałe wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 102 838,93 zł oraz kaucje mieszkaniowe do rozliczenia z lokatorami 6 037,21 zł oraz krótkookresowe rozliczenia międzyokresowe 3 688,10 zł.

8. Odpisy aktualizacyjne należności.

W związku z trudnościami w windykacji należności część z nich występuje jako aktualizowane. Stan odpisów na koniec roku wyniósł 22 417,34 zł.

9. Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

Spółka osiągnęła w roku obrotowym zysk w wysokości 235 915,86 zł. Ponieważ w ujęciu podatkowym niektóre koszty nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów oraz niektóre przychody były przychodami wolnymi od podatku, podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych wyniosła 227 323,00 zł (podatek od os. praw. – 43 191 zł).

Do kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów (170 522,66 zł) zaliczono:

- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 8 244,00 zł
- świadczenia urlopowe – 41 456,25 zł
- różnica w składkach na ubezpieczenia ZUS przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów – 2 938,34 zł
- koszty amortyzacji przedmiotów leasingu (w ujęciu bilansowym) oraz części odsetkowej rat leasingowych – 67 546,20 zł
- koszty reprezentacji i składki członkowskie organizacji – 1 431,31 zł
- koszty odsetek od zaległości publiczno-prawnych na kwotę 708,41 zł
- odsetki od leasingu operacyjnego stanowiące koszt bilansowy, nie będące kosztem uzyskania przychodu – 40 663,73 zł
- część spisanych należności umorzonych w postępowaniu komorniczym – 334,27 zł
- koszty z tytułu kar umownych 7 200,00 zł

Do kosztów podatkowo stanowiących koszt uzyskania przychodów ale nie ujętych w wyniku roku obrotowego zaliczono:

- koszty leasingu (w ujęciu podatkowym) – 178 814,53 zł

Do przychodów nie stanowiących przychodów podlegających opodatkowaniu zaliczono:

- dywidendę od udziałów w GBS Barlinek za 2012 rok – 301,00 zł (obciążona podatkiem od dochodów od dywidend – 57,00 zł)

10. Proponowany sposób podziału zysku.

W 2013 roku spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 192 667,86 zł. Zysk z działalności gospodarczej wyniósł 104 699,71 zł i składa się ze:

- a) zysku ze sprzedaży usług – 185 516,09 zł
- b) pozostałych przychodów operacyjnych 182 873,41 zł – główne pozycje to: dotacja z projektu RPO 4.2 – 168 288,11 zł, przychody z kar umownych związanych z realizacją projektu RPO 4.2 – 12 475,00 zł
- c) pozostałych kosztów operacyjnych – 12 243,54 zł (główne pozycje to: koszty należności umorzonych w postępowaniach komorniczych 5 040,95 zł, koszty z tytułu kar umownych 7 200,00 zł),
- d) przychodów finansowych – 5 717,20 zł (dywidenda od udziałów w GBS Barlinek, zaksięgowane odsetki od nieterminowych zapłat oraz lokat i depozytów bankowych)
- e) kosztów finansowych – 45 130,92 zł (koszty finansowe leasingu, odsetki od zaległości podatkowych)

Reasumując powyższe wyjaśnienia wnioskujemy o podzielenie zysku netto na zasilenie funduszu zapasowego w kwocie 153 827,86 zł (79,84% zysku) oraz wypłatę nagród z zysku 38 840,00 zł (20,16% z zysku).

11. Analiza wskaźnikowa.

W tabeli są wykazane wskaźniki obrazujące sytuację finansową spółki. Przedmiotem analizy jest płynność gotówkowa, sprawność działania wspomagania finansowego i wskaźniki rentowności. Opis poszczególnych wskaźników daje orientację w jakiej kondycji finansowej znajduje się spółka.

a) analiza płynności:

- wskaźnik płynności gotówkowej wynosi 0,59 - jest znacznie wyższy od optymalnego przedziału 0,16-0,20 i świadczy o tym, że przedsiębiorstwo jest zdolne uregulować bez zwłoki, gdyby stały się wymagalne, 59% zobowiązań bieżących. Wskaźnik obliczany był w oparciu o środki pieniężne w kasie i na rachunkach w wysokości 1 847,00 zł oraz pozostające w dyspozycji środki z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 354 940,47 zł (całkowita wysokość kredytu – 500 000,00 zł). W przypadku nieuwzględniania kredytu wskaźnik wyniósłby 0,003.
- wskaźnik szybkiej płynności (1,13) i bieżącej płynności (1,24) mieszczą się optymalnych przedziałów (odpowiednio 1,0-1,2 i 1,2-2,0), co pozwala przedsiębiorstwu bez trudu regulować swoje zobowiązania bieżące. W powyższych wskaźnikach nie uwzględniano środków z kredytu w rachunku bieżącym.

b) analiza sprawności działania:

- zarówno wskaźnik obrotowości aktywów (1,34) jak i obrotowości majątku trwałego (1,7) są wyższe od 1, co świadczy o dobrym wykorzystaniu środków trwałych
- wskaźnik cyklu inkasa należności wyniósł 37,7 dni i jest wyższy o 0,8 dnia od wskaźnika za 2012 rok. Wzrost wynika z wydłużenia terminów płatności w niektórych usługach wynikających z zawartych umów m.in. świadczenie usług za wywóz odpadów na rzecz Gminy Barlinek

c) analiza wspomagania finansowego:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia pokazuje jaki jest udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa. Wykazana wysokość tego wskaźnika na poziomie 31,9% jest stosunkowo niska, co świadczy o niskim ryzyku finansowym wierzycieli.
- wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym 68,1% świadczy o zdolności kredytowej oraz niezależności finansowej. Ponadto tak wysoki poziom wskaźnika pozwala spółce na podejmowanie samodzielnych decyzji gospodarczych obciążonych wysokim ryzykiem
- wskaźnik zadłużenia długoterminowego opisuje wypłacalność przedsiębiorstwa, obrazuje jaka procentowa wielkość kapitałów własnych przedsiębiorstwa jest finansowana przez zobowiązania długoterminowe. Jego wartość powinna zawierać się w zakresie od 50 do 100%. Wskaźnik wyniósł 12,1% i jest na bardzo bezpiecznym poziomie.

d) analiza rentowności:

- wskaźniki rentowności sprzedaży (4,08%), majątku (5,44%) i kapitałów własnych (7,99%) mają wartość dodatnią i wykazują wzrost w stosunku do roku poprzedniego, co jest korzystną tendencją.

e) Analiza ryzyka bankructwa

- Wskaźnik predykcji bankructwa E.I. Altmana przy uwzględnieniu kredytu w rachunku bieżącym wynosi 3,00 co oznacza, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie jest ona zagrożona upadłością (wskaźnik >2,9). W przypadku jego nieuwzględniania wynosi 2,88.

Osiągnięte w roku gospodarczym wyniki generalnie są lepsze od optymalnych. To świadczy, że spółka jest wypłacalna, posiada zdolność kredytową i może podejmować samodzielne decyzje gospodarcze. Istotnym w analizie jest uwzględnienie kredytu w rachunku bieżącym, którego działanie jest doraźne i zapewnia tymczasowo zachowanie płynności finansowej w okresie oczekiwania na zwrot nadwyżki podatku VAT z tytułu nabycia śmieciarki i pojemników do bioodpadów (163 903 zł), który nastąpił 24.01.2014 roku, oraz zwrotu pozostałej części dotacji z programu RPO 4.2 (153 037,91 zł), który spodziewany jest w pierwszej połowie 2014 roku..

12. Podstawowe wielkości ekonomiczne.

Podstawowe wielkości ekonomiczne są zaprezentowane w załączonej tabeli.

Liczby podane w tabeli określają wykonanie planu za rok sprawozdawczy i wykonanie zadań za rok poprzedni. Wielkości określające wartość sprzedaży usług poz.1 i wielkości kosztów własnych sprzedaży poz. 4 zostały omówione w sprawozdaniu rzeczowym.

Pozostałe wpływy nie są planowane, a wykonanie w wysokości 188 590 zł składają się z: pozostałych przychodów operacyjnych – 182 873 zł oraz przychodów finansowych – 5 717 zł.

Tak jak pozostałe przychody nie są planowane również pozostałe koszty w kwocie 57 374 zł. Są w nich zawarte pozostałe koszty operacyjne – 12 243 zł i koszty finansowe – 45 131 zł (głównie odsetki od leasingu).

Pozostałe wskaźniki, takie jak wydajność pracy, są wyliczone w oparciu o wielkość zatrudnienia i sprzedaży usług, a zyskowność sprzedaży w oparciu o wysokość zysku (straty) i wartość sprzedaży.

Barlinek, dnia 31 marca 2014 r.

Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździł

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zdzisław Zygmunt Wróblewski

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. W Barlinku
za rok obrotowy 2013

Informacje liczbowo – opisowe oraz zestawienia tabelaryczne zgodne są z zapisami w sprawozdaniach , księgach rachunkowych,

Zestawienie tabel od 1 do 15.

1) Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

własnych oraz otrzymanych z prawem korzystania i amortyzowania (leasing finansowy).

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|----------------------------------|--------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------------|--|--|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenia | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 10 073,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 073,17 |
| 1) koszty zakończenia prac rozwojowych | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2) wartość firmy | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne wartości niematerialne i prawne | 10 073,17 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 10 073,17 |
| 4) zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 408 909,56 | 0,00 | 1 306 710,06 | 0,00 | 1 306 710,06 | 0,00 | 0,00 | 615 707,70 | 615 707,70 | 4 099 911,92 |
| 1) Środki trwałe | 3 302 398,26 | 0,00 | 668 082,64 | 0,00 | 668 082,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 970 480,90 |
| a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania | 975 876,93 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 975 876,93 |
| b) budynki i obiekty inżynierii (budowle) | 713 694,85 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 713 694,85 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 319 107,29 | | 81 575,64 | | 81 575,64 | | | | 0,00 | 400 682,93 |
| d) środki transportu | 1 195 704,59 | | 562 698,30 | | 562 698,30 | | | | 0,00 | 1 758 402,89 |
| e) inne środki trwałe | 98 014,60 | | 23 808,70 | | 23 808,70 | | | | 0,00 | 121 823,30 |
| 2) środki trwałe w budowie | 106 511,30 | | 638 627,42 | | 638 627,42 | | | 615 707,70 | 615 707,70 | 129 431,02 |
| 3) zaliczka na środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

Umorzenia - amortyzacja.

za rok obrotowy 2013

| Wyszczególnienie | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego | Wartość początkowa (netto) stan na początek roku obrotowego | Wartość początkowa (netto) stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|--------------|-----------------------|------------------|--------------|--|---|---|
| I. Wartości niematerialne i prawne | 10 073,17 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 10 073,17 | 0,00 | 0,00 |
| 1) koszty zakończenia prac rozwojowych | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) wartość firmy | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) inne wartości niematerialne i prawne | 10 073,17 | | | | | 10 073,17 | 0,00 | 0,00 |
| 4) zaliczki na wartości niemater. i prawne | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 081 756,51 | 0,00 | 235 644,17 | 0,00 | 0,00 | 1 317 400,68 | 2 327 153,05 | 2 782 511,24 |
| 1) Środki trwałe | 1 081 756,51 | 0,00 | 235 644,17 | 0,00 | 0,00 | 1 317 400,68 | 2 220 641,75 | 2 653 080,22 |
| a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania | 0,00 | | | | | 0,00 | 975 876,93 | 975 876,93 |
| b) budynki i obiekty inżynierii (budowle) | 230 189,99 | | 26 660,13 | | | 256 850,12 | 483 504,86 | 456 844,73 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 220 747,40 | | 60 868,85 | | | 281 616,25 | 98 359,89 | 119 066,68 |
| d) środki transportu | 543 869,85 | | 137 136,68 | | | 681 006,53 | 651 834,74 | 1 077 396,36 |
| e) inne środki trwałe | 86 949,27 | | 10 978,51 | | | 97 927,78 | 11 065,33 | 23 895,52 |
| 2) środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | 0,00 | 106 511,30 | 129 431,02 |
| 3) zaliczka na środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

| za rok obrotowy 2013 | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|----------------------|--------------------------|---------------------|--------------|------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Powierzchnia | 8.164 m ² | | | 8.164 m ² |
| Wartość | 102 838,93 | | | 102 838,93 |

3) Środki trwałe w administrowaniu

(oszacowanie we własnym zakresie)

Wartość brutto środków trwałych w administrowaniu

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|---------------------|--------------|------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 46 660,90 | | | 46 660,90 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | | | 0,00 |
| Środki transportu | 0,00 | | | 0,00 |
| Inne środki trwałe | 0,00 | | | 0,00 |
| Razem wartość | 46 660,90 | 0,00 | 0,00 | 46 660,90 |

Umorzenia - amortyzacja.

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|---------------------|--------------|------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 46 556,20 | 28,57 | | 46 584,77 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | | | 0,00 |
| Środki transportu | 0,00 | | | 0,00 |
| Inne środki trwałe | 0,00 | | | 0,00 |
| Razem wartość | 46 556,20 | 28,57 | 0,00 | 46 584,77 |

Wartość netto środków trwałych w administrowaniu

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|---------------------|---------------|------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 104,70 | | -28,57 | 76,13 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Środki transportu | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Razem wartość | 104,70 | | -28,57 | 76,13 |

4) Środki trwałe leasingowane (leasing operacyjny)
(oszacowanie we własnym zakresie)

Wartość brutto środków trwałych leasingowanych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| Środki transportu | 353 280,00 | | 353 280,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe | | | | |
| Razem wartość | 353 280,00 | | 353 280,00 | 0,00 |

Umorzenia - amortyzacja.

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| Środki transportu | 323 840,00 | 29 440,00 | 353 280,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe | | | | |
| Razem wartość | 323 840,00 | 29 440,00 | 353 280,00 | 0,00 |

Wartość netto środków trwałych leasingowanych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Grunty – wartość | | | | |
| Grunty – powierzchnia | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| Środki transportu | 29 440,00 | 353 280,00 | 382 720,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe | | | | |
| Razem wartość | 29 440,00 | 353 280,00 | 382 720,00 | 0,00 |

5) Dane o strukturze kapitału udziałowego na koniec roku obrotowego.

| za rok obrotowy 2013 | Liczba posiadanych udziałów | Wartość jednego udziału | Wartość nominalna udziałów | Udział procentowy w kapitale udziałowym |
|----------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|---|
| Gmina Barlinek | 13 454 | 100,00 | 1 345 400,00 | 100,00% |

6) Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.

| Wyszczególnienie | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Kapitał z aktualizacji wyceny |
|----------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 1 345 400,00 | 541 786,75 | 0,00 | 218 081,98 |
| zwiększenie | | | | |
| wniesienie | | | | |
| dopłaty | | | | |
| z zysku | | 113 831,37 | | |
| inne | | | | |
| Razem | 1 345 400,00 | 655 618,12 | 0,00 | 218 081,98 |

| Wyszczególnienie | Kapitał podstawowy | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Kapitał z aktualizacji wyceny |
|--------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|
| zmniejszenie | | | | |
| umorzenie | | | | |
| pokrycie straty | | | | |
| zwroty dopłat | | | | |
| inne | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 1 345 400,00 | 655 618,12 | 0,00 | 218 081,98 |

7) Proponowany podziału zysku netto

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|------------|
| 1. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych | 0,00 |
| 2. Zysk netto za rok obrotowy | 192 667,86 |
| 3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty | |
| 4. Razem do podziału (1+2+3) | 192 667,86 |
| 4. Proponowany podział | |
| a) pokrycie straty z lat ubiegłych | |
| b) wypłata dywidendy | |
| c) zwiększenie kapitału zapasowego | 153 827,86 |
| d) zwiększenie kapitału rezerwowego | |
| e) nagrody, premie, tantiemy | 38 840,00 |
| f) zasilenie funduszy specjalnych | |
| g) inne | |
| h) razem | 192 667,86 |
| 6. Zysk niepodzielony (4-5) | 0,00 |

8) Odpisy aktualizujące należności.

| za rok obrotowy 2013 | Odpisy aktualizujące należności | | | | | Należności brutto na koniec roku obrotowego |
|--|--|-------------|---------------|---------------------------|--|---|
| | Stan odpisów na początek roku obrotowego | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie odpisów za zbędne | Stan odpisów na koniec roku obrotowego | |
| Należności od jednostek powiązanych. | | | | | | |
| Należności od pozostałych jednostek. | 22 417,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 417,34 | 683 961,25 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 22 417,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 417,34 | 503 695,35 |
| - do 12 miesięcy. | 22 417,34 | | | 0,00 | 22 417,34 | 503 695,35 |
| - powyżej 12 miesięcy. | | | | | | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń. | | | | | | 174 175,48 |
| c) inne. | | | | | | 6 090,42 |
| d) dochodzone na drodze sądowej. | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

9) Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

| za rok obrotowy 2013 | Nazwy | Dane za rok obrotowy |
|-------------------------------------|---|-------------------------------------|
| 1 | Wynik finansowy brutto | 235 915,86 |
| 2 | Wynik finansowy netto | 192 667,86 |
| 3 | Przychody wyłączone z opodatkowania | 301,00 |
| 4 | Przychody i zyski nadzwyczajne księgowane, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania | |
| 5 | Przychody i zyski księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego | |
| 6 | Przychody podatkowe nie ujęte w księgach | |
| 7 | Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego | |
| 8 | Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania | |
| 9 | Koszty i straty nadzwyczajne trwałe nie stanowiące kosztów uzyskanych przychodów | 170 522,66 |
| 10 | Koszty i straty nadzwyczajne przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | |
| 11 | Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego | 178 814,53 |
| 12 | Inne: | |
| 13 | Dochód podatkowy | 227 322,99 |
| 14 | Darowizny uznane podatkowo | |
| 15 | Straty podatkowe lat ubiegłych | 0,00 |
| 16 | Inne korekty: | |
| 17 | Podstawa opodatkowania | 227 323,00 |
| 18 | Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego | 43 248,00 |

10) Rozliczenie międzyokresowe czynne i bierne.

| Tytuły | Stan na początek roku | Zmiana | | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 18 892,59 | 81 389,07 | 87 797,09 | 12 484,57 |
| - koszty remontów wykonanych w większym zakresie | 0,00 | | | 0,00 |
| - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | | | 0,00 |
| Opłacone z góry czynsze | 68,14 | 68,14 | 68,14 | 68,14 |
| Opłacone z góry prenumeraty | 1 493,26 | 1 493,26 | 1 493,26 | 1 493,26 |
| Opłacone z góry ubezpieczenia | 9 787,76 | 32 286,00 | 34 611,71 | 7 462,05 |
| Opłacone z góry abonamenty | 4 899,77 | 2 064,67 | 4 136,99 | 2 827,45 |
| Podatki lokalne | 0,00 | 45 477,00 | 45 481,00 | -4,00 |
| Opłacone z góry odsetki od leasingu finansowego | 2 643,66 | | 2 005,99 | 637,67 |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 111 459,46 | 3 688,10 | 2 583,32 | 112 564,24 |
| Dotacje firm ubezpieczeniowych | 0,00 | | | 0,00 |
| Równowartość dotacji na budowę środków trwałych | 0,00 | | | 0,00 |
| Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 102 838,93 | | | 102 838,93 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | | | 0,00 |
| Zarachowane przychody z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego | 0,00 | | | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z pracownikami | 0,00 | | | 0,00 |
| Fundusz kaucji mieszkaniowej | 6 037,21 | | | 6 037,21 |
| Koszty zarachowane do 2013 roku z dowodów roku 2014 | 2 583,32 | 3 688,10 | 2 583,32 | 3 688,10 |

11) Zestawienie zbiorcze dokonanych w roku obrotowym odpisów służących aktualizacji wartości.

| za rok obrotowy 2013 | Aktualizacja | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | rok bieżący (+) | rok bieżący (-) | odniesiona na wynik finansowy (+) | odniesiona na wynik finansowy (-) | odniesiona na kapitał (+) | odniesiona na kapitał (-) |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | | | |
| Rzeczowy majątek trwały | | | | | | |
| Inwestycje długoterminowe | | | | | | |
| Zapasy | | | | | | |
| Należności | | | 0,00 | 0,00 | | |
| Inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

12) Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych .

| Członkowie organów | Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające koszty | Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające zysk | Stan na koniec roku udzielone pożyczki kwota do spłaty | Stan na koniec roku udzielone pożyczki odsetki do spłaty | Stan na koniec roku udzielone pożyczki razem | Stan na koniec roku udzielone pożyczki terminy spłaty |
|--------------------|---|---|---|---|---|--|
| Zarządzający | 96 215,22 | | | | | |
| Nadzorujący | 26 400,00 | | | | | |
| Wspólnicy | | | | | | |

13) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie rok poprzedni | Przeciętne zatrudnienie rok obrotowy |
|--|--|---|
| Pracownicy umysłowi | 11,5 | 11,5 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 26,4 | 27,0 |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | | |
| Uczniowie | | |
| Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych | | |
| Inni | | |
| Ogółem | 37,9 | 38,5 |

14) Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.

| za rok obrotowy 2013 | Sprzedaż ogółem | Z tego kraj | Z tego export |
|-------------------------|-----------------|--------------|---------------|
| Produkcja | | | |
| Usługi | 4 727 829,32 | 4 727 829,32 | |
| Towary i materiały | | | |
| Razem | 4 727 829,32 | 4 727 829,32 | |

15) Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

| Wyszczególnienie | Kwota ogółem | Z tego losowe | Z tego pozostałe |
|---------------------|--------------|---------------|------------------|
| Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Straty nadzwyczajne | 0,00 | | |
| Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-320 Barlinek
NIP 597-000-02-56

.....
Pieczęć firmowa:

Barlinek, 31.03.2014 r.

(miejsce sporządzenia i data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździł

.....
(nazwisko i imię sporządzającego)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

.....
Podpisy i pieczęć Zarządu:

Analiza wskaźnikowa za 2013 rok

| Nazwa wskaźnika | Wartość 2011 | Wartość 2012 | Wartość 2013 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Analiza płynności | | | |
| Wskaźnik płynności gotówkowej | 1,12 | 0,76 | 0,59 |
| Wskaźnik szybkiej płynności | 2,43 | 2,09 | 1,13 |
| Wskaźnik bieżącej płynności | 2,56 | 2,18 | 1,24 |
| Analiza sprawności działania | | | |
| Wskaźnik obrotowości aktywów | 1,39 | 1,36 | 1,34 |
| Wskaźnik obrotowości majątku trwałego | 1,93 | 1,82 | 1,70 |
| Wskaźnik cyklu inkasa należności | 39,1 | 36,9 | 37,7 |
| Analiza wspomagania finansowego | | | |
| Wskaźnik ogólnego zadłużenia | 27,5% | 28,8% | 31,9% |
| Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem | 72,5% | 71,2% | 68,1% |
| Wskaźnik zadłużenia długoterminowego | 17,8% | 19,3% | 12,1% |
| Analiza rentowności | | | |
| Wskaźnik rentowności sprzedaży | 3,78% | 2,68% | 4,08% |
| Wskaźnik rentowności majątku | 5,26% | 3,65% | 5,44% |
| Wskaźnik rentowności kapitałów własnych | 7,25% | 5,13% | 7,99% |
| Analiza ryzyka bankructwa | | | |
| Model predykcji bankructwa E.I. Altmana | 2,92 | 3,22 | 3,00 |

Sporządził: Radosław Poździk
Barlinek, 31 marca 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wroblewski

PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNE ZA 2013 R.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie 2012 r. | Plan 2013 r. | Wykonanie 2013 r. | Wykonanie w stosunku do 2012 r. | Wykonanie w stosunku do planu 2013 r. |
|-----|---|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|--|
| 1. | Sprzedaż produkcji i usług | 4 252 214 | 4 596 000 | 4 727 829 | 111% | 103% |
| 2. | Pozostałe wpływy | 28 204 | x | 188 590 | 669% | x |
| 3. | Razem sprzedaż | 4 280 418 | 4 596 000 | 4 916 420 | 115% | 107% |
| 4. | Koszt własny sprzedaży | 4 066 698 | 4 516 300 | 4 623 130 | 114% | 102% |
| 5. | Pozostałe koszty | 69 219 | x | 57 374 | 83% | x |
| 6. | Razem koszty | 4 135 917 | 4 516 300 | 4 680 504 | 113% | 104% |
| 7. | WYNIK FINANSOWY BRUTTO | 144 501 | 79 700 | 235 916 | x | x |
| 8. | Podatek dochodowy | 30 670 | 20 000 | 43 248 | x | x |
| 9. | WYNIK FINANSOWY NETTO | 113 831 | 59 700 | 192 668 | x | x |
| 10. | Wynagrodzenie brutto (bez bezosobowego funduszu płac) | 1 239 471 | 1 145 000 | 1 314 545 | 106% | 115% |
| 11. | Przeciętne zatrudnienie (bez robotników robót publicznych) | 37,90 | 34,50 | 38,50 | 102% | 112% |
| 12. | Średnia płaca w miesiącu | 2 725 | 2 766 | 2 845 | 104% | 103% |
| 13. | Średnia płaca (bez stanowisk kierowniczych) | 2 425 | 2 467 | 2 553 | 105% | 103% |
| 14. | Wydajność pracy w miesiącu | 9 350 | 11 101 | 10 233 | 109% | 92% |
| 15. | Zyskowność sprzedaży % | 3,40% | 1,73% | 4,99% | x | x |
| | Podział wyniku netto: | 113 831 | 59 700 | 192 668 | x | x |

Sporządził: Radosław Poździk
Barlinek, 31 marca 2014 r.