

Zakład Gospodarki
Komunalnej i Mieszkaniowej
Sp. z o.o. w Małej Wsi
09-460 Mała Wieś, ul. Ptońska 4
tel. 24 269 79 66/77
NIP 774-321-18-67, Reg. 145967630

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI**

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

W MAŁEJ WSI

za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku

obejmujące:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Sławomir Ściegosz – Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

S.
Sławomir Ściegosz

2. Łukasz Ciarka – Członek Zarządu

Członek Zarządu

Ł. Ciarka
Łukasz Ciarka

Sprawozdanie sporządziła: Anna Gankowska **GLÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Gankowska

Mała Wieś, dn. 10 września 2015 roku

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz numer w rejestrze sądowym

Nazwa: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Małej Wsi

Adres: ul. Płońska 4, 09-460 Mała Wieś

Przedmiotem działalności Spółki jest:

L.p.	Podklasa	Nazwa grupowania
1	36.00.Z	Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
2	37.00.Z	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
3	43.22.Z	Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych , ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych
4	38.11.Z	Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
5	38.12.Z	Zbieranie odpadów niebezpiecznych
6	38.21.Z	Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
7	38.22.Z	Przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych
8	38.32.Z	Odzysk surowców z materiałów segregowanych
9	38.31.Z	Demontaż wyrobów zużytych
10	39.00.Z	Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami
11	41.40.Z	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
12	41.20.Z	Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
13	42.11.Z	Roboty związane z budową dróg i autostrad
14	42.91.Z	Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
15	43.11.Z	Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych
16	43.12.Z	Przygotowanie terenu pod budowę
17	08.12.Z	Wydobywanie żwiru i piasku, wydobywanie gliny i kaolinu
18	08.92.Z	Wydobywanie torfu
19	22.29.Z	Produkcja pozostałych wyrobów z tworzyw sztucznych
20	43.21.Z	Wykonywanie instalacji elektrycznych
21	33.14.Z	Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych
22	33.19.Z	Naprawa i konserwacja pozostałego sprzętu i wyposażenia
23	33.20.Z	Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
24	42.21.Z	Roboty związane z budową rurociągów przemysłowych i sieci rozdzielczych
25	43.29.Z	Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych
26	43.31.Z	Tynkowanie
27	43.32.Z	Zakładanie stolarki budowlanej
28	43.33.Z	Posadzkarstwo, tapetowanie i oblicowywanie ścian
29	43.34.Z	Malowanie i szklenie
30	43.39.Z	Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych
31	43.91.Z	Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych
32	43.99.Z	Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
33	46.74.Z	Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego
34	46.77.Z	Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu
35	47.99.Z	Pozostała sprzedaż detaliczna poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
36	49.41.Z	Transport drogowy towarów

37	68.20.Z	Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
38	68.32.Z	Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
39	77.12.Z	Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
40	81.10.Z	Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach
41	81.21.Z	Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
42	81.22.Z	Specjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
43	81.29.Z	Pozostałe sprzątanie
44	81.30.Z	Działalność usługowa związana z zagospodarowywaniem terenów zielonych
45	82.30.Z	Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów
46	82.99.Z	Pozostała działalność wymagająca prowadzenia działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana
47	96.09.Z	Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana
48	01.11.Z	Uprawa zbóż, roślin strączkowych i roślin oleistych na nasiona, z wyłączeniem ryżu
49	01.61.Z	Działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną
50	01.62.Z	Działalność usługowa wspomagająca chów i hodowlę zwierząt gospodarskich
51	01.63.Z	Działalność usługowa stepująca po zbiorach
52	01.64.Z	Obróbka nasion do celów rozmnażania roślin
53	02.10.Z	Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna, z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych
54	02.20.Z	Pozyskiwanie drewna
55	02.40.Z	Działalność usługowa związana z leśnictwem
56	08.11.Z	Wykonywanie kamieni ozdobnych oraz kamienia dla potrzeb budownictwa, skał wapiennych, gipsu, kredy i łupków
57	08.99.Z	Pozostałe górnictwo i wydobywanie, gdzie indziej niesklasyfikowane
58	10.85.Z	Wytwarzanie gotowych posiłków i dań
59	16.23.Z	Produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa
60	16.24.Z	Produkcja opakowań drewnianych
61	16.29.Z	Produkcja pozostałych wyrobów z drewna; produkcja wyrobów z korka, słomy i materiałów używanych do wypalania
62	18.12.Z	Pozostałe drukowanie
63	18.13.Z	Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku
64	23.61.Z	Produkcja wyrobów budowlanych z betonu
65	23.69.Z	Produkcja pozostałych wyrobów z betonu, gipsu i cementu
66	25.11.Z	Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
67	25.12.Z	Produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej
68	25.61.Z	Obróbka metali i nakładanie powłok na metale
69	25.62.Z	Obróbka mechaniczna elementów metalowych
70	25.72.Z	Produkcja zamków i zawiasów
71	25.91.Z	Produkcja pojemników metalowych
72	25.92.Z	Produkcja opakowań z metali
73	25.93.Z	Produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn
74	25.99.Z	Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana
75	32.99.Z	Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana
76	33.11.Z	Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
77	33.12.Z	Naprawa i konserwacja maszyn
78	33.13.Z	Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych
79	33.17.Z	Naprawa i konserwacja pozostałego sprzętu transportowego
80	42.13.Z	Roboty związane z budową mostów i tuneli
81	42.99.Z	Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii

		lądowej, wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
82	43.13.Z	Wykonanie wykopów i wierceń geologicznych inżynierskich
83	45.20.Z	Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
84	46.13.Z	Działalność agentów zajmujących się sprzedażą drewna i materiałów budowlanych
85	46.15.Z	Działalność agentów zajmujących się sprzedażą mebli, artykułów gospodarstwa domowego i drobnych wyrobów metalowych
86	46.18.Z	Działalność agentów specjalizujących się w sprzedaży pozostałych określonych towarów
87	46.19.Z	Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju
88	46.61.Z	Sprzedaż hurtowa maszyn i urządzeń rolniczych oraz dodatkowego wyposażenia
89	46.73.Z	Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
90	46.90.Z	Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana
91	47.19.Z	Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
92	47.52.Z	Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
93	49.31.Z	Transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany
94	49.32.Z	Działalność taksówek osobowych
95	49.39.Z	Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany
96	49.42.Z	Działalność usługowa związana z przewodnikami
97	55.10.Z	Hotele i podobne obiekty zakwaterowania
98	55.20.Z	Obiekty noclegowe turystyczne i miejsca krótkotrwałego zakwaterowania
99	55.30.Z	Pola kempingowe (włączając pola dla pojazdów kempingowych) i pola namiotowe
100	56.10.Z	Restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne
101	56.21.Z	Przygotowanie i dostarczanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (catering)
102	56.29.Z	Pozostała usługowa działalność gastronomiczna
103	56.30.Z	Przygotowywanie i podawanie napojów
104	68.10.Z	Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
105	68.31.Z	Pośrednictwo w obrocie nieruchomości
106	71.11.Z	Działalność w zakresie architektury
107	71.12.Z	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
108	77.32.Z	Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych
109	82.11.Z	Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura
110	01.11.A	„Uprawa zbóż” produkcja i sprzedaż brykietów z trocin
111	20.10.A	„Produkcja wyrobów tartacznych brykiety zespolone bezpośrednio przez sprasowanie lub dodanie środka wiążącego w ilości nie przekraczającej 3 % masy
112	93.13.Z	Działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego
Numer: 0000408078

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z Aktem założycielskim Spółki (akt notarialny Repertorium A – 5630/2011 z dn. 29 listopada 2011 roku z późn. zm.) Spółka została zawarta na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2014 tj. za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

Rok obrotowy Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych, ponieważ nie ma wewnętrznych jednostek organizacyjnych, zakładów/oddziałów, sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

5. Podstawa sporządzenia oraz format sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2013 roku, poz.330 - dalej „UoR”).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało przygotowane z zastosowaniem następujących zwolnień przewidzianych przez UoR dla jednostek nie podlegających obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 64 ust. 1:

1. Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (zwolnienie z art. 37 ust. 10 UoR),
2. Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR).

6. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2014 roku.

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na wystąpienie zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

Przyjęte zasady rachunkowości:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Za środki trwałe uznaje się: grunty, budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej, maszyny, urządzenia, środki transportu oraz inne przedmioty kompletne i zdatne do użytku w momencie przyjęcia do używania dłuższym niż rok i wartości powyżej 3 500,00 zł. przeznaczone na potrzeby związane z prowadzoną przez Zakład działalnością gospodarczą. Do środków trwałych zalicza się również obce środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 34 ust.4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe kontrolowane przez Zakład o wartości początkowej od 1.500,00 zł do wartości majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały z wyjątkiem niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania: prawa majątkowe, autorskie, licencje, prawa do projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wartość firmy, know – how o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą.

Wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej wyceniana jest:

- w przypadku nabycia w drodze kupna - według ceny zakupu powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania (w tym: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłaty notarialne, skarbowe itp.), pomniejszone o podatek od towarów i usług w przypadku przeznaczenia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do działalności opodatkowanej podatkiem VAT.

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- jest to koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzeń za pracę wraz z narzutami i inne koszty.

Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów zarządu, kosztów sprzedaży, kosztów operacyjnych i finansowych.

W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego, jego wartość ustala rzeczoznawca.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne niskocenne umarzane są w 100 % w miesiącu przekazania do użytkowania.

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Małej Wsi stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz ustala zasady, stawki i okresy amortyzacji, uwzględniając okresy użyteczności ekonomicznej środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzacja

zaliczana jest w koszty uzyskania przychodów i obliczana według zasad i stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zapasy

Zapasy towarów wycenia się według cen nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Materiały zakupywane są bezpośrednio pod usługi zlecone. W przypadku nie zużycia materiałów przyjmowane są na magazyn i wyceniane na dzień bilansowy według rzeczywistej ceny zakupu. W odniesieniu do zapasów towarów prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Rozchód towarów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według cen rzeczywistych wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”(FIFO).

Należności i zobowiązania

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta, (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich uzyskania). Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się z uwzględnieniem art.35b Ustawy o rachunkowości. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Rezerwy i bierne rozliczenia kosztów

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone mogą być na rezerwy pewne o dużym stopniu prawdopodobieństwa - przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Zalicza się do nich:

- pobrane wpłaty lub zarachowane należności od kontrahentów za świadczenia, które zostaną wykonane w następnym roku obrotowym
- w przypadku wniesienia przez jednostkę aportu: różnicę pomiędzy wartością tego aportu (wynikającą z umowy spółki) a jego wartością netto.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- rozliczenia międzyokresowe czynne

koszty czynszów i dzierżawy płacone z góry, koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty energii opłaconej z góry, koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, podatek od nieruchomości, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych, naliczone z góry inne koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek), aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumerata czasopism, przedpłaty itp.)
-rozliczenia międzyokresowe bierne, koszty wynikające z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności:
Koszty wynagrodzeń i narzutów wypłacanych w następnych okresach sprawozdawczych, koszty badania sprawozdania finansowego itp.
Koszty aktywowane na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Rozliczeniu w czasie podlegają koszty dotyczące przyszłych okresów przy wydatkach poniesionych powyżej 1000,00 zł.
Bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w pasywach bilansu w pozycji B.I.3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Sławomir Ściegosz – Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

S.
Sławomir Ściegosz

2. Łukasz Ciarka – Członek Zarządu

Członek Zarządu

Ł. Ciarka
Łukasz Ciarka

Sprawozdanie sporządziła: Anna Gankowska

Mała Wieś, dn. 10 września 2015 roku

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gankowska

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	616.382,62	460.357,86	156.024,76
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	4.010,13	-4.010,13
	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	4.010,13	-4.010,13
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	616.382,62	456.347,73	160.034,89
-	1	Środki trwałe	616.382,62	456.347,73	160.034,89
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	309.772,00	309.772,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5.805,93	0,00	5.805,93
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	131.786,96	50.839,32	80.947,64
	d)	środki transportu	109.872,48	95.736,41	14.136,07
	e)	inne środki trwałe	59.145,25	0,00	59.145,25
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	229.788,47	361.237,26	-131.448,79
-	I	Zapasy	16.166,03	3.016,22	13.149,81
	1	Materiały	13.573,45	0,00	13.573,45
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	2.592,58	3.016,22	-423,64
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	203.934,60	212.007,06	-8.072,46
-	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
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	203.934,60	212.007,06	-8.072,46
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142.944,36	204.548,90	-61.604,54
	- (1)	do 12 miesięcy	142.076,10	203.680,64	-61.604,54
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	868,26	868,26	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	8.434,70	0,00	8.434,70
	c)	inne	52.555,54	7.458,16	45.097,38
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	9.687,84	146.213,98	-136.526,14
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.687,84	75.573,44	-65.885,60
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
		- (2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.687,84	75.573,44	-65.885,60
		- (2) inne środki pieniężne	9.687,84	75.573,44	-65.885,60
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	70.640,54	-70.640,54
		Suma	846.171,09	821.595,12	24.575,97

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	532.717,34	509.005,85	23.711,49
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	358.000,00	358.000,00	0,00
	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	393.411,64	78.074,26	315.337,38
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-144.765,42	0,00	-144.765,42
	VIII	Zysk (strata) netto	-73.928,88	72.931,59	-146.860,47
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	313.453,75	312.589,27	864,48
-	I	Rezerwy na zobowiązania	19.611,91	0,00	19.611,91
	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
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	19.611,91	0,00	19.611,91
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	19.611,91	0,00	19.611,91
-	II	Zobowiązania długoterminowe	51.636,00	75.468,00	-23.832,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	51.636,00	75.468,00	-23.832,00
		a) kredyty i pożyczki	51.636,00	75.468,00	-23.832,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	242.205,84	237.121,27	5.084,57
-	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
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	242.205,84	237.121,27	5.084,57
		a) kredyty i pożyczki	60.216,15	0,00	60.216,15
		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:	60.851,39	156.736,42	-95.885,03
		- (1) do 12 miesięcy	60.851,39	156.736,42	-95.885,03
		- (2) 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	91.140,18	75.307,60	15.832,58
		h) z tytułu wynagrodzeń	29.998,12	4.684,54	25.313,58
		i) inne	0,00	392,71	-392,71
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Suma			846.171,09	821.595,12	24.575,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gankowska

Prezes Zarządu

Sławomir Sojęgosz

10.09.2015.

Członek Zarządu

Łukasz Ciarka

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.689.570,57	0,00	1.689.570,57
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.610.948,80	0,00	1.610.948,80
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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	78.621,77	0,00	78.621,77
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.667.622,15	0,00	1.667.622,15
	I	Amortyzacja	56.111,73	0,00	56.111,73
	II	Zużycie materiałów i energii	637.989,03	0,00	637.989,03
	III	Usługi obce	191.787,75	0,00	191.787,75
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	29.920,73	0,00	29.920,73
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	619.032,71	0,00	619.032,71
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113.028,64	0,00	113.028,64
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13.131,12	0,00	13.131,12
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6.620,44	0,00	6.620,44
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	21.948,42	0,00	21.948,42
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	4,62	0,00	4,62
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	4,62	0,00	4,62
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	81.515,90	0,00	81.515,90
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43.134,82	0,00	43.134,82
	III	Inne koszty operacyjne	38.381,08	0,00	38.381,08
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-59.562,86	0,00	-59.562,86
-	G	Przychody finansowe	4.736,80	0,00	4.736,80
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	4.736,80	0,00	4.736,80
*	-(-1)	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	19.102,82	0,00	19.102,82
-	I	Odsetki, w tym:	19.102,82	0,00	19.102,82
*	-(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	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)	-73.928,88	0,00	-73.928,88
-	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)	-73.928,88	0,00	-73.928,88
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-73.928,88	0,00	-73.928,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gankowska

10.09.2015.

Prezes Zarządu

Sławomir Świągosz

Członek Zarządu

Łukasz Ciarka

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 1

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych/ korekty błędów

W wyniku kontroli przez Urząd Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy okresu listopad – grudzień 2012r. Spółka podjęła działania do skorygowania błędu wynikającego z 2012r. (zgodnie z notą 5).

Sprawozdania i księgi rachunkowe za okresy:

- 01.01.2012r. – 31.12.2012r.,

- 01.01.2013r. – 31.12.2013r.

- 01.01.2014r.-31.12.2014r.

zostały poddane weryfikacji przez biegłego rewidenta, który wykazał uchybienia. Zgodnie z zaleceniami w sprawozdaniu za okres 01.01.2014r. – 31.12.2014r. zostały dokonane korekty błędów:

- korekty wyniku finansowego 2012r. - inwestycja zrealizowane w 2012r. dotycząca rozbudowy sieci wodociągowej w m. Kiełtyki została przebiegowana jako koszt Spółki w 2012r. w kwocie 41 372,25 zł, jak również został uwzględniony w księgach cały przychód, jaki został osiągnięty przez spółkę w 2012r.

Zostały dokonane przesunięcia między okresowe opłat środowiskowych, ponieważ opłata dotycząca 2012r. została ujęta w kosztach 2013r. (w momencie zapłaty). Analogicznie został dokonane przesunięcia w pozostałych latach – zgodnie z zasadą memoriału.

Zysk z 2012r. został pomniejszony o korekty deklaracji VAT -7 zgodnie z zaleceniami Urzędu Kontroli Skarbowej – 32 462,00 zł.

Zostały aktywowane materiały nie zużyte na dzień bilansowy, które zostały wykazane na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji.

Również zostały dokonane parowania należności i zobowiązań

Z przychodu został wycofany czynsz i centralne ogrzewanie dotyczące mieszkańców zasobów mieszkań komunalnych i socjalnych, przychód ten jest przychodem Gminy Mała Wieś, a nie Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Małej Wsi. – zgodnie z umową o administrowanie nieruchomościami należącymi do gminnego zasobu mieszkaniowego Gminy Mała Wieś z dn. 02.01.2012r., co potwierdza ekspertyza prawnika.

- korekta wyniku finansowego 2013r. – wynagrodzenia dotyczące grudnia 2013r. wypłacone w styczniu 2014r. zostały ujęte w kosztach 2014r., dlatego nastąpiła korekta i koszt został przesunięty do 2013r. – 61 442,20 zł.

Opłata środowiskowa dotycząca 2013r., zapłacona w marcu 2014r. została zaksięgowana w momencie zapłaty, czyli w 2014r., dlatego kwota 22 456,00 zł została przeksięgowana w 2013r.

Inwestycja dot. Rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ul. M.Dąbrowskiej i M.Konopnickiej w Małej Wsi (zgodnie z umową z dn. 14.12.2012r.) kwota 29 268,29 zł została przeksięgowana w koszty 2013r., która pomniejszyła zysk. Podatek dochodowy za 2012r. został ujęty w styczniu 2013r. w kosztach, dlatego nastąpiło wyksięgowanie.

Zostały aktywowane materiały nie zużyte na dzień bilansowy, które zostały wykazane na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji. Również zostały dokonane parowania należności i zobowiązań oraz przeksięgowania kwot błędnie ujętych na poszczególnych kontach.

Został zwiększony kapitał zapasowy zgodnie z Aktem Notarialnym z dn. 29.11.2011r. §8 pkt. 5. – 34 484,13 zł

Po dokonaniu korekt, które podwyższyły przychód lat ubiegłych o następujące kwoty:

- 2012r. – 56 047,95 zł

- 2013r. – 39 166,27 zł

Po dokonaniu korekt, które podwyższyły koszty lat ubiegłych o następujące kwoty:

- 2012r. – 110 735,00 zł

- 2013r. – 129 244,64 zł

W/w korekty wpłynęły na wynik finansowy z lat ubiegłych:

- 2012r.: - 54 687,05 zł

- 2013r.: - 90 078,37 zł

Nota 2

Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nota 3

Porównywalność danych finansowych

Bilans oraz rachunek zysków i strat za bieżący i poprzedni rok finansowy zostało sporządzone z zachowaniem porównywalności danych.

Nota 4

Zmiana polityki rachunkowości

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości Spółki.

Nota 5

Wartości niematerialne i prawne

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2013 roku</i>	<i>Przesunięcia (zwiększenie środka trwałego)</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2014 roku</i>
<i>Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych</i>	3 469,23	-877,23	3 172,00	0,00	5 764,00
<i>1. Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>2. Wartość firmy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>3. Inne w tym:</i>	3 469,23	-877,23	3 172,00	0,00	5 764,00

a) autorskie i pokrewne prawa majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) licencje	3 469,23	-877,23	3 172,00	0,00	5 764,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	5 764,00	0,00	5 764,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne w tym:	0,00	0,00	5 764,00	0,00	5 764,00
a) autorskie i pokrewne prawa majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) licencje	0,00	0,00	5 764,00	0,00	5 764,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	3 469,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne w tym:	3 469,23	0,00	0,00	0,00	0,00
a) autorskie i pokrewne prawa majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) licencje	3 469,23	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne zostały zmniejszone o kwotę 877,23 zł (program office), który został przesunięty jako zwiększenie środka trwałego – komputer z 2012r.

Kwota 3 172,00 zł wynika z ujawnienia programów komputerowych (program Woda32 oraz Inkas). Programy umorzone w 100%.

Nota 6

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Grunty własne (grupa 0)	Prawo wieczystego użytkowania gruntów (grupa 0)	Spółdzielcze prawo do lokalu (grupa 1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3 do 6)	Środki transportu (grupa 7)	Inne środki trwałe (grupa 8)	Razem
------------------	-------------------------	---	--	---	--	-----------------------------	------------------------------	-------

Wartość początkowa									
Stan na 01.01.2014 roku	309 772,00	0,00	0,00	0,00	68 575,54	119 040,65	0,00	497 388,19	
Przesunięcia między grupami	309 772,00	0,00	0,00	0,00	92 232,21	93 373,98	2 010,00	497 388,19	
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	877,23	0,00	14 813,23	15 690,46	
Zwiększenie – zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	17 290,22	22 421,14	22 958,05	62 669,41	
Zwiększenie – przejęcie z GZK	0,00	0,00	0,00	12 932,00	187 004,09	41 795,20	104 669,73	346 401,02	
Zmniejszenie – przyjętych środków trwałych oraz wyposażenia z GZK	0,00	0,00	0,00	6 466,00	7 452,40	0,00	45 524,48	59 442,88	
Stan na 31.12.2014	309 772,00	0,00	0,00	6 466,00	289 951,35	157 590,32	98 926,53	862 706,20	
Umorzenia									
Stan na 01.01.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	17 736,22	23 304,24	0,00	41 040,46	
Przesunięcia między grupami	0,00	0,00	0,00	0,00	29 226,22	9 804,24	2 010,00	41 040,46	
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	952,57	0,00	14 813,23	15 765,80	
Umorzenia bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	18 474,02	14 679,66	22 958,05	56 111,73	
Umorzenia śr. trwałych z GZK	0,00	0,00	0,00	1 320,14	115 738,85	23 233,94	0,00	140 292,93	
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	660,07	6 227,27	0,00	0,00	6 887,34	
Stan na 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	660,07	158 164,39	47 717,84	39 781,28	246 323,58	
Wartość księgowa netto	309 772,00	0,00	0,00	5 805,93	131 786,96	109 872,48	59 145,25	616 382,62	

- Przesunięcie między grupami – przesunięcia dokonane zgodnie z KŚT

- Aktualizacja – dotyczy zwiększenia środka trwałego zakupionego w 2012r. (komputer) o program Office oraz o ujawnienie wyposażenia z 2012-2013r.

- Zwiększenie – zakup – zakupione środki trwałe wraz z wyposażeniem przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Małej Wsi w 2014r.

- Zwiększenie – przejęcie z GZK – środki trwałe wraz z wyposażeniem przyjętym na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z dn. 31.12.2011 oraz Aktu Notarialnego z dn. 28.11.2011r.

- Zmniejszenie – przyjętych środków trwałych oraz wyposażenia z GZK – zmniejszenie środków trwałych oraz wyposażenia przyjętego od jednostki budżetowej Gminnego Zakładu Komunalnego, z powodu zużycia/wyeksplotowania - niedobory zgodnie z inwentaryzacją.

Umorzenia:

- Przesunięcia między grupami – umorzenia rzeczowych aktywów trwałych zostały przesunięte analogicznie do dokonanych przesunięć w wierszu 4.

- Aktualizacja – umorzenia jednorazowe wyposażenia z 2012 i 2013r., zwiększenia środka trwałego, aktualizacja księgowania umorzenia z stycznia 2013r.

- Zmniejszenia umorzeń – dotyczy korekty umorzeń rzeczowych aktywów trwałych, które zostały zużyte/wyeksplotowane – zgodnie z inwentaryzacją.

Nota 7

Inwestycje długoterminowe

<i>Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku</i>	<i>Nieruchomości</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</i>	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>Razem</i>
<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	0	0	0	0	0
Zwiększenia:	0	0	0	0	0
- nabycie	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0
- przeniesienie	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0

<i>- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>	0	0	0	0	0
<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	0	0	0	0	0

W ciągu 2014 roku w Spółce nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

Nota 8

Struktura własności i finansowania środków trwałych

Zakup środków trwałych w 2014 roku finansowany był ze środków własnych oraz kredytów inwestycyjnych. W posiadanie gruntów Spółka weszła na mocy Aktu Notarialnego Repertorium A nr 1242/2012 z dn. 06.02.2012r.

Zakup samochodu Volkswagen (rok produkcji 1999r.) został sfinalizowany w ramach własnych środków, natomiast samochód Volkswagen Caddy został zakupiony ze środków uzyskanych z kredytu inwestycyjny.

Spółka jest prawnym właścicielem posiadanych środków trwałych, z wyjątkiem samochodu Volkswagena Caddy, który został zakupiony ze środków uzyskanych przez kredyt inwestycyjny, gdzie prawnym zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu stanowi umowa przeniesienia własności samochodu na bank, na okres spłaty kredytu.

Spółka nie korzysta z leasingu operacyjnego ani kapitałowego.

Nota 9

Odpisy aktualizujące wartości należności

<i>Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>Należności długoterminowe</i>
<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	0	0
<i>Zwiększenia</i>	43134,82	0

Wykorzystanie	0	0
Rozwiązanie	0	0
Stan na koniec roku obrotowego	43134,82	0

Został dokonany na dn. 31.12.2014r. odpis aktualizujący wartości należności, który dotyczy należności za wodę, ścieki i opłatę stałą.

Nota 10

Inwestycje krótkoterminowe

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0	0	0	0	0
- wartość brutto	0	0	0	0	0
- odpisy aktualizujące	0	0	0	0	0
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0
- nabycie	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
- transfery	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
- transfery	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0
Saldo zamknięcia, w tym:	0	0	0	0	0

- wartość brutto	0	0	0	0	0
- odpisy aktualizujące	0	0	0	0	0

Nota 11

Czynne rozliczenia międzyokresowe

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2013 roku</i>	<i>Stan na 31.12.2014 roku</i>
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Razem długoterminowe rozliczenia okresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Razem krótkoterminowe rozliczenia okresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Nota 12

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy na dzień bilansowy składał się z 716 udziałów, każdy o wartości nominalnej 500,00 zł.

Strukturę własności kapitału na dzień 31 grudnia 2014 roku przedstawia poniższa tabela:

<i>Nazwa udziałowca</i>	<i>Liczba posiadanych</i>	<i>Wartość nominalna posiadanych</i>	<i>Procentowy udział w</i>	<i>Procent posiadanych</i>
-------------------------	---------------------------	--------------------------------------	----------------------------	----------------------------

	<i>udziałów</i>	<i>udziałów</i>	<i>kapitałe</i>	<i>głosów</i>
<i>Gmina Mała Wieś</i>	716	358000	100,00%	100,00%
<i>Pozostali udziałowcy</i>	0	0	0,00%	0,00%
<i>Razem</i>	716	358000	0,00	0,00

Nota 13

Podział zysku/pokrycie straty za poprzedni rok obrotowy

Zgodnie z Uchwałą nr 26/ZW/2014 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Małej Wsi z dnia 12 czerwca 2014r. zysk netto za rok obrotowy 2013 w wysokości 72 931,59 zł. (słownie: siedemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset trzydzieści jeden złotych 59/100) został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki.

Nota 14

Propozycja podziału zysku/pokrycia straty za bieżący rok obrotowy

Stratę za 2014r. proponuje się pokryć z przyszłych zysków Spółki.

Nota 15

Przyczyny zmian w poszczególnych kategoriach kapitałów własnych

Zmiana w kapitale podstawowym miała miejsce dn. 06.02.2012r. na mocy aktu notarialnego Repertorium A Nr 1242/2012 dotyczącego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 8 000,00 zł do kwoty 308 000,00 zł.

Kolejna zmiana kapitału podstawowego na mocy Aktu notarialnego Repertorium A Nr 8820/2012 dotycząca podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 308 000,00 zł do kwoty 358 000,00 zł.

Nota 16

Zmiana stanu rezerw

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2013 roku</i>	<i>Stan na 31.12.2014 roku</i>
<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0</i>	<i>19 611,91</i>

Spółka w 2014r. utworzyła rezerwę na opłatę środowiskową.

Nota 17

Zobowiązania długoterminowe

<i>Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku</i>	<i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>	<i>Powyżej 3 lat do 5</i>	<i>Powyżej 5 lat</i>	<i>Razem</i>
<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Wobec pozostałych jednostek, w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- kredyty i pożyczki</i>	<i>51 636</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>51 636</i>
<i>- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- inne zobowiązania finansowe</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Razem:</i>	<i>51 636</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>51 636</i>