



Siwik Intertrade Sp. z o.o.
www.siwik.com.pl

ul. Młodkowskiego 40a 11-700 Mrągowo tel. (48) 89 742 92 00 fax (48) 89 741 84 86 siwik@siwik.com.pl
NIP 742-18-70-883 Sąd Rejonowy w Olsztynie KRS 0000068385 Kapitał zakładowy: 1.300.000 PLN REGON 510874342

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2013

MRĄGOWO, 2014

BOSS19 Sp. z o.o.
ul. Młodkowskiego 40A
11-700 Mrągowo
tel. (089) 742 92 01
fax (089) 742 92 28
e-mail: boss19@siwik.com.pl

BIC Sp. z o.o.
ul. Staromiejska 1
11-700 Mrągowo
tel./fax (089) 741 73 77
e-mail: bic@siwik.com.pl

ADK Commercial Sp. z o.o.
ul. Gen. Józefa Zajęczka 11/92
01-510 Warszawa
tel./fax (089) 741 79 90
e-mail: adk@siwik.com.pl

Implementation & Technology
Transfer UAB
V.A. Graiciuno g.10
02241 Vilnius
tel. (00370) 46 344 693
fax (00370) 46 344 695
e-mail: vladimir@alex.lt

SPIS TREŚCI

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. RACHUNEK PRZEPIYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE JEDNOSTKI SPRAWOZDAWCZEJ.

SIWIK Intertrade Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Nazwa skrócona: **SIWIK Intertrade Spółka z o.o.**

Siedziba: **11-700 Mrągowo, ul. Młodkowskiego 40A**

NIP **742-18-70-883** REGON **510874342**

Forma własności – **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Podstawowy przedmiot działalności Spółki:

SPRZEDAŻ HURTOWA PALIW CIEKŁYCH – PKD 46.71.Z.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się **01.01.2013 R.** i kończący się **31.12.2013 R.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2013** oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy **2012**.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW, POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.

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

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z zastrzeżeniem pkt 2 i 3, stosując maksymalną stawkę amortyzacji.
2. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w ciągu 5 lat. Firma nie amortyzuje prawa wieczystego użytkowania gruntów.
3. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 zł nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych i odpisywane są w koszty wyposażenia lub zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
4. Towary handlowe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową a ich rozchody wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu. Towary i materiały na dzień bilansowy wycenia się w cenach zakupu.



BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA	Rok 2012	Rok 2013
A. AKTYWA TRWAŁE	118 752,56	131 200,53
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	118 752,56	131 200,53
1. Środki trwałe	56 258,68	131 200,53
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 220,00	5 220,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	34 125,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 597,37	75 792,94
d) środki transportu	16 768,24	4 462,32
e) inne środki trwałe	19 673,07	11 600,27
2. Środki trwałe w budowie	62 493,88	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	8 543 282,34	5 163 423,34
I. Zapasy	87 747,45	371 425,59
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	70 756,28
4. Towary	87 747,45	219 368,50
5. Zaliczki na dostawy	-	81 300,81
II. Należności krótkoterminowe	6 851 529,06	4 183 812,29
1. Należności od jednostek powiązanych	-	84 576,87
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	84 576,87
- do 12 miesięcy	-	84 576,87
- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	6 851 529,06	4 099 235,42
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	6 689 855,06	3 760 134,67
- do 12 miesięcy	6 689 855,06	3 760 134,67
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31 674,00	208 210,05
c) inne	130 000,00	130 890,70
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 187 377,02	601 137,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 187 377,02	601 137,19
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 015 666,67	300 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 015 666,67	300 000,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	171 710,35	301 137,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	171 710,35	301 137,19
- inne środki pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 628,81	7 048,27
SUMA AKTYWÓW	8 662 034,90	5 294 623,87

Mragowo, 03 lutego 2014 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05981

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Bebnarek
Zarząd

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r.

PASYWA	Rok 2012	Rok 2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 767 354,53	2 145 600,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 300 000,00	1 300 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	35 522,54	35 522,54
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	57 013,18	81 831,99
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	374 818,81	728 245,56
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 894 680,37	3 149 023,78
I. Rezerwy na zobowiązania	8 677,00	950,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 677,00	950,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 886 003,37	3 148 073,78
1. Wobec jednostek powiązanych	-	13 001,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	13 001,10
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	6 886 003,37	3 135 072,68
a) kredyty i pożyczki	4 462 257,00	1 755 297,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 294 398,47	1 310 123,26
- do 12 miesięcy	2 294 398,47	1 310 123,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	129 347,90	69 652,00
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	-
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW	8 662 034,90	5 294 623,87

Mragowo, 03 lutego 2014 r.

Maciej Bejnak

DORADCA PODATKOWY
wpis nr 05381

.....
sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Janusz Bejnare
mgr inż. Janusz Bejnare

.....
Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2013

	Rok 2012	Rok 2013
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 389 433,85	55 420 781,77
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów	81 804,50	1 390 865,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	–	70 756,28
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	88 307 629,35	53 959 159,83
B. Koszty działalności operacyjnej	86 879 977,45	54 158 987,15
I. Amortyzacja	17 020,01	30 784,25
II. Zużycie materiałów i energii	56 493,20	857 116,79
III. Usługi obce	4 536 363,19	3 617 768,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	49 938,25	75 170,75
– podatek akcyzowy	–	35 745,00
V. Wynagrodzenia	30 570,00	11 200,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 216,70	53 749,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	82 094 376,10	49 513 197,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 509 456,40	1 261 794,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 482,88	167 078,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 000,00	10 933,33
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	58 482,88	156 145,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	162 990,70	189 658,58
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	7 572,28
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	32 238,05
III. Inne koszty operacyjne	162 990,70	149 848,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 424 948,58	1 239 214,82
G. Przychody finansowe	126 477,92	121 523,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:	126 461,39	121 143,64
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
V. Inne	16,53	380,00
H. Koszty finansowe	1 068 652,69	472 731,90
I. Odsetki, w tym:	468 105,59	271 326,45
– dla jednostek powiązanych	307 399,25	97 840,28
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV. Inne	600 547,10	201 405,45
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	482 773,81	888 006,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	482 773,81	888 006,56
L. Podatek dochodowy	107 955,00	159 761,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	–	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	374 818,81	728 245,56

Mrągowo, 03 lutego 2014 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY

nr wpisii 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Bednarek

Zarząd

RACHUNEK PRZEPIYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	Rok 2012	Rok 2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	374 818,81	728 245,56
II. Korekty razem	34 976,26	1 943 081,50
1. Amortyzacja	17 020,01	30 784,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-380,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	325 977,53	150 182,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 000,00	7 572,28
5. Zmiana stanu rezerw	8 677,00	-7 727,00
6. Zmiana stanu zapasów	490 696,93	-283 678,14
7. Zmiana stanu należności	-232 815,04	2 667 716,77
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-148 952,96	-1 030 970,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-405 627,21	409 580,54
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	409 795,07	2 671 327,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	146 461,39	839 736,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 000,00	2 926,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	126 461,39	121 143,64
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	126 461,39	121 143,64
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	126 461,39	121 143,64
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	715 666,67
II. Wydatki	62 493,88	53 731,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 493,88	53 731,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	83 967,51	786 005,81
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 912 628,74	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 912 628,74	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 368 105,59	3 328 286,03
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 900 000,00	350 000,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	2 706 959,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	468 105,59	271 326,45
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-455 476,85	-3 328 286,03
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	38 285,73	129 046,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	38 285,73	129 426,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	380,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	133 424,62	171 710,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	171 710,35	300 757,19
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Mragowo, 03 lutego 2014 r.

Radosław Bełniak

DORADCA PODATKOWY

.....
 NIP: 525-05381
 sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Bednarek

Zarząd

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Rok 2012	Rok 2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 292 535,72	1 767 354,53
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 292 535,72	1 767 354,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 300 000,00	1 300 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie	–	–
b) zmniejszenie	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 300 000,00	1 300 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie	–	–
b) zmniejszenie	–	–
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	–	–
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	–	–
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– z podziału zysku (ustawowo)	–	–
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty	–	–
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	–	–
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	35 522,54	35 522,54
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie	–	–
b) zmniejszenie	–	–
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	35 522,54	35 522,54
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	29 361,01	57 013,18
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– z podziału zysku	27 652,17	24 818,81
– niezarejestrowany kapitał zakładowy	27 652,17	24 818,81
b) zmniejszenie		
– wypłata dywidendy	–	–
– wynagrodzenie z tytułu umorzenia udziałów	–	–
– przeniesienia na kapitał podstawowy	–	–
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	57 013,18	81 831,99
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 927 652,17	374 818,81
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 927 652,17	374 818,81
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 927 652,17	374 818,81
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	1 927 652,17	374 818,81
– wypłata dywidendy	27 652,17	24 818,81
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 900 000,00	350 000,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
– korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
b) zmniejszenie	–	–
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto		
a) zysk netto	374 818,81	728 245,56
b) strata netto	374 818,81	728 245,56
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 767 354,53	2 145 600,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 417 354,53	1 345 600,09

Mragowo, 03 lutego 2014 r.

Radostaw Bednarek

RADCA PODATKOWY
nr. wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Janusz Bednarek
mgr inż. Janusz Bednarek

Zarząd

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU.

- 1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych – nota nr 1.
- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują.
- 1.3. Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu, nie amortyzowane przez jednostkę – nie występują.
- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy spółki na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosi 1.300.000 zł.

Udziały w kapitale posiada Business Investment & Counseling Spółka z o.o. z siedzibą w Mrągowie – ilość udziałów 250, wartość udziału 5.200 zł., wartość nominalna udziałów 1.300.000 zł. Zmiany w kapitale podstawowym w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

1.6. Zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.

Stan kapitału rezerwowego na dzień 01.01.2013 r. wynosił 57.013,18 zł.

Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano zwiększenia kapitału rezerwowego z zysku za rok 2012 w kwocie 24.818,81zł.

Stan kapitału rezerwowego na dzień 31.12.2013 r. wynosi 81.831,99 zł.

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

Zysk za rok obrotowy 2013 w kwocie 728.245,56 zł. proponuje się przeznaczyć w całości na wypłatę dywidendy dla udziałowców.

1.8. Dane o stanie rezerw.

Rozwiązano w części rezerwę na odroczony podatek dochodowy w związku z przejściowymi różnicami dotyczącymi zarachowanych, a nie otrzymanych odsetek. Stan rezerwy na dzień 31.12.2013 r. wynosi 950 zł.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Należności z tytułu dostaw i usług				
Stan na 01.01.2013	Utworzenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2013
437 413,74	26 244,53	16 646,72	7 663,63	439 347,92

1.10. Struktura zobowiązań długoterminowych – nie występują.

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

- 1.11.1. czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – 7.048,27 zł
 - ubezpieczenia na rok 2013 – 4.723,13 zł,
 - inne – 2.325,14 zł.

1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – brak.

Zmiany w środkach trwałych w roku 2013

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 220,00	278 753,74	265 890,86	562 770,03	105 230,83	1 217 865,46
Zwiększenia, w tym:	-	35 000,00	81 224,88	-	-	116 224,88
- nabycie	-	35 000,00	15 000,00	-	-	50 000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	66 224,88	-	-	66 224,88
- nakłady na modernizację	-	-	58 955,00	19 096,32	-	78 051,32
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	58 955,00	19 096,32	-	78 051,32
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 220,00	313 753,74	288 160,74	543 673,71	105 230,83	1 256 039,02
Umorzenie na początek okresu	-	278 753,74	251 293,49	546 001,79	85 557,76	1 161 606,78
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	875,00	20 029,31	1 807,14	8 072,80	30 784,25
Zmniejszenia, w tym:	-	-	58 955,00	8 597,54	-	67 552,54
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	58 955,00	8 597,54	-	67 552,54
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	279 628,74	212 367,80	539 211,39	93 630,56	1 124 838,49
Wartość księgowa netto	5 220,00	34 125,00	75 792,94	4 462,32	11 600,27	131 200,53
Stoień zużycia od wartości początkowej (%)	-	89,12	73,70	99,18	88,98	89,55

1.13. Zobowiązania warunkowe nie występują.

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Struktura przychodów ze sprzedaży (w tys. PLN)

	2012	2013
1. Sprzedaż wyrobów	0	1 333
2. Sprzedaż usług	82	58
3. Sprzedaż towarów	88 308	53 959
RAZEM, w tym:	88 390	55 350
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	88 379	55 350
Sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	0	0

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

	2012	2013
Przychody ze sprzedaży olejów opałowych	86 997	52 827
Przychody ze sprzedaży innych materiałów i towarów	1 311	1 132
RAZEM	88 308	53 959

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów i usług

	2012	2013
Produkcja paliw opałowych	0	1 333
Przychody z dzierżawy	48	39
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	73	19
RAZEM	121	1 391

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwale nie wystąpiły.

2.3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

2.4. W roku obrotowym nie zaniechano żadnej z prowadzonych działalności oraz nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

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

Wynik finansowy brutto

888 006,56

Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:

76 407,97

Ulga na zle długi z art. 89a ustawy o VAT

74 485,38

VAT od rozwiązanych odpisów aktualizacyjnych

1 542,59

dotądnie różnice kursowe na dzień bilansowy

380,00

Przychody zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:	40 000,67
odsetki otrzymane zaliczone do przychodów lat ubiegłych	40 666,67
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:	38 702,32
Darowizny	11 950,00
Reprezentacja	7 155,14
VAT od utworzonych odpisów aktualizacyjnych	5 192,62
Należności przedawnione	3 533,52
Inne	10 871,04
<i>DOCHÓD DO OPODATKOWANIA</i>	890 967,58

- 2.6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- 2.7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby nie wystąpiły.
- 2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Grupy środków (wartość w tys. PLN)	Grunty własne	Budynki i budowie	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Nakłady poniesione w roku bieżącym	0,0	35,0	18,7	0,0	0,0	53,7
Nakłady planowane w roku następnym	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

- 2.9. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

3. ZATRUDNIENIE.

Firma nie zatrudnia pracowników. Działalność prowadzona jest na podstawie umów zawartych z podmiotami prowadzącymi działalność gospodarczą.

4. WYNAGRODZENIE WYPŁACONE CZŁONKOM ZARZĄDU SPÓŁKI.

Wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym wyniosło 6.000 zł.

Mragowo, 03 lutego 2014 r.

Podpisy członków Zarządu

Janusz Bednarek – Prezes Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Janusz Bednarek

DORADCA PODATKOWY
wpisu/05381

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)