



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 2014

MRĄGOWO, 2015

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 PRZEPŁYWU 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 **01.01.2014 R.** i kończący się **31.12.2014 R.**

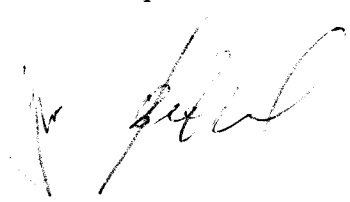
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na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

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2014** oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy **2013**.

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 2014 r.

AKTYWA	Rok 2013	Rok 2014
A. AKTYWA TRWAŁE	131 200,53	84 619,74
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	131 200,53	84 619,74
1. Środki trwałe	131 200,53	55 467,40
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	75 792,94	47 087,40
d) środki transportu	4 462,32	-
e) inne środki trwałe	11 600,27	3 160,00
2. Środki trwałe w budowie	-	29 152,34
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	5 163 423,34	2 268 789,50
I. Zapasy	371 425,59	569 104,90
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	70 756,28	-
4. Towary	219 368,50	569 104,90
5. Zaliczki na dostawy	81 300,81	-
II. Należności krótkoterminowe	4 183 812,29	761 665,10
1. Należności od jednostek powiązanych	84 576,87	167 869,29
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	84 576,87	-
- do 12 miesięcy	84 576,87	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	167 869,29
2. Należności od pozostałych jednostek	4 099 235,42	593 795,81
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	3 760 134,67	348 605,12
- do 12 miesięcy	3 760 134,67	348 605,12
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	208 210,05	106 598,12
c) inne	130 890,70	138 592,57
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	601 137,19	933 343,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	601 137,19	933 343,70
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	300 000,00	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	300 000,00	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	301 137,19	933 343,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	301 137,19	933 343,70
- inne środki pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 048,27	4 675,80
SUMA AKTYWÓW	5 294 623,87	2 353 409,24

Mragowo, 24 marca 2015 r.

Radostaw Bełniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PRZES ZARZĄDU
Janusz Bednarek
Janusz Bednarek

Zarząd

BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r.

PASYWA	Rok 2013	Rok 2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 145 600,09	1 734 868,48
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) rezerwowy z aktualizacji wyceny	35 522,54	35 522,54
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	81 831,99	10 077,55
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	728 245,56	389 268,39
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 149 023,78	618 540,76
I. Rezerwy na zobowiązania	950,00	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	950,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 148 073,78	618 540,76
1. Wobec jednostek powiązanych	13 001,10	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 001,10	-
- do 12 miesięcy	13 001,10	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	3 135 072,68	618 540,76
a) kredyty i pożyczki	1 755 297,42	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 310 123,26	569 098,76
- do 12 miesięcy	1 310 123,26	569 098,76
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	69 652,00	49 442,00
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	-
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW	5 294 623,87	2 353 409,24

Mrągowo, 24 marca 2015 r.

Radostaw Bełtałak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

.....
sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Janusz Bednarek
mgr inż. Janusz Bednarek

.....
Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2014

	Rok 2013	Rok 2014
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	55 420 781,77	36 834 901,16
– od jednostek powiązanych	–	225 000,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	1 390 865,66	332 184,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	70 756,28	–70 593,67
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53 959 159,83	36 573 310,35
B. Koszty działalności operacyjnej	54 158 987,15	35 866 258,39
I. Amortyzacja	30 784,25	30 401,14
II. Zużycie materiałów i energii	857 116,79	208 243,44
III. Usługi obce	3 617 768,30	2 475 558,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	75 170,75	104 000,50
– podatek akcyzowy	35 745,00	73 709,00
V. Wynagrodzenia	11 200,00	24 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 749,45	22 110,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 513 197,61	33 001 944,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 261 794,62	968 642,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	167 078,78	419 173,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 933,33	110 332,48
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	156 145,45	308 840,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	189 658,58	182 769,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 572,28	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 238,05	24 772,05
III. Inne koszty operacyjne	149 848,25	157 997,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 239 214,82	1 205 046,37
G. Przychody finansowe	121 523,64	16 799,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:	121 143,64	15 828,49
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
V. Inne	380,00	970,82
H. Koszty finansowe	472 731,90	733 590,29
I. Odsetki, w tym:	271 326,45	119 931,84
– dla jednostek powiązanych	97 840,28	74 864,18
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV. Inne	201 405,45	613 658,45
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	888 006,56	488 255,39
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	888 006,56	488 255,39
L. Podatek dochodowy	159 761,00	98 987,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	–	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	728 245,56	389 268,39

Mragowo, 24 marca 2015 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PRZES ZARZĄDU

Andrzej Bednarek
Andrzej Bednarek

Zarząd

RACHUNEK PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	Rok 2013	Rok 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	728 245,56	389 268,39
II. Korekty razem	1 943 081,50	2 481 671,23
1. Amortyzacja	30 784,25	30 401,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-380,00	380,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	150 182,81	104 103,35
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 572,28	-104 868,01
5. Zmiana stanu rezerw	-7 727,00	-950,00
6. Zmiana stanu zapasów	-283 678,14	-197 679,31
7. Zmiana stanu należności	2 667 716,77	3 422 147,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 030 970,01	-774 235,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	409 580,54	2 372,47
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 671 327,06	2 870 939,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	839 736,81	466 028,49
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 926,50	150 200,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	121 143,64	15 828,49
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	121 143,64	15 828,49
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	121 143,64	15 828,49
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	715 666,67	300 000,00
II. Wydatki	53 731,00	29 152,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53 731,00	29 152,34
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)	786 005,81	436 876,15
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	3 328 286,03	2 675 229,26
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	350 000,00	800 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 706 959,58	1 755 297,42
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	271 326,45	119 931,84
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 328 286,03	-2 675 229,26
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	129 046,84	632 586,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	129 426,84	632 206,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	380,00	-380,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	171 710,35	300 757,19
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	300 757,19	933 343,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Mragowo, 24 marca 2015 r.

Radosław Bełniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU
Janusz Bednarek
mgr inż. Janusz Bednarek

Zarząd

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Rok 2013	Rok 2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 767 354,53	2 145 600,09
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 767 354,53	2 145 600,09
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	57 013,18	81 831,99
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	24 818,81	–71 754,44
a) zwiększenie (z tytułu)	24 818,81	–
– z podziału zysku	24 818,81	–
– niezarejestrowany kapitał zakładowy		
b) zmniejszenie	–	71 754,44
– wypłata dywidendy		71 754,44
– wynagrodzenie z tytułu umorzenia udziałów		–
– przeniesienia na kapitał podstawowy		–
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	81 831,99	10 077,55
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	374 818,81	728 245,56
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	374 818,81	728 245,56
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	374 818,81	728 245,56
a) zwiększenie	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	374 818,81	728 245,56
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	24 818,81	–
– wypłata dywidendy	350 000,00	728 245,56
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	–
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
– korekty błędów podstawowych		
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	–
8. Wynik netto	728 245,56	389 268,39
a) zysk netto	728 245,56	389 268,39
b) strata netto		
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 145 600,09	1 734 868,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 345 600,09	1 734 868,48

Mragowo, 24 marca 2015 r.

Radostaw Białak

DORADCA PODATKOWY

nr. wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PRZEZ ZARZĄD

[Podpis]

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 2014 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 01.01.2014 r. wynosił 81.831,99 zł.
Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano zmniejszenia kapitału rezerwowego przeznaczając jego część na wypłatę dywidendy za rok 2013 w kwocie 71.754,44 zł. Stan kapitału rezerwowego na dzień 31.12.2014 r. wynosi 10.077,55 zł.
- 1.7. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Zysk za rok obrotowy 2014 w kwocie 389.268,39 zł. proponuje się przeznaczyć w całości na kapitał rezerwowy.
- 1.8. **Dane o stanie rezerw.**
Rozwiązano całkowicie rezerwę na odroczony podatek dochodowy. Stan rezerwy na dzień 31.12.2014 r. wynosi 0.
- 1.9. **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.**

Należności z tytułu dostaw i usług				
Stan na 01.01.2014	Utworzenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2014
439 347,92	24 772,05	13 156,45	255 665,92	195 297,60

- 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 – 4.675,80 zł
 - ubezpieczenia na rok 2014 – 2.409,28 zł,
 - inne – 2.266,52 zł.
- 1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – brak.

Zmiany w środkach trwałych w roku 2014

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 220,00	313 753,74	288 160,74	543 673,71	105 230,83	1 256 039,02
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- nakłady na modernizację	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	35 000,00	71 132,94	324 233,71	94 073,05	524 439,70
- likwidacja	-	35 000,00	71 132,94	324 233,71	32 786,89	32 786,89
- aktualizacja wartości	-	35 000,00	71 132,94	324 233,71	61 286,16	491 652,81
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	5 220,00	278 753,74	217 027,80	219 440,00	11 157,78	731 599,32
Umorzenie na początek okresu	-	279 628,74	212 367,80	539 211,39	93 630,56	1 124 838,49
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	1 166,68	26 026,50	232,16	2 975,80	30 401,14
Zmniejszenia, w tym:	-	2 041,68	68 453,90	320 003,55	88 608,58	479 107,71
- likwidacja	-	-	-	-	27 322,42	27 322,42
- sprzedaż	-	2 041,68	68 453,90	320 003,55	61 286,16	451 785,29
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	278 753,74	169 940,40	219 440,00	7 997,78	676 131,92
Wartość księgowa netto	5 220,00	-	47 087,40	-	3 160,00	55 467,40
Stoień zużycia od wartości początkowej (%)	-	100,00	78,30	100,00	71,68	92,42

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)

	2013	2014
1. Sprzedaż wyrobów	1 333	290
2. Sprzedaż usług	58	42
3. Sprzedaż towarów	53 959	36 573
RAZEM, w tym:	55 350	36 905
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	55 350	36 905
Sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	0	0

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

	2013	2014
Przychody ze sprzedaży olejów opałowych	52 827	35 828
Przychody ze sprzedaży innych materiałów i towarów	1 132	745
RAZEM	53 959	36 573

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów i usług

	2013	2014
Produkcja paliw opałowych	1 333	290
Przychody z dzierżawy	39	37
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	19	5
RAZEM	1 391	332

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

488 255,39

Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:

142 812,39

Przychód ze sprzedaży wierzytelności

71 925,71

Rozwiązane odpisy w części dotyczącej VAT

46 103,69

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

24 772,06

Dodatnie różnice kursowe na dzień bilansowy

10,93

Przychody zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:	380,00
Dodatnie różnice kursowe na dzień bilansowy zaliczone do przychodów lat ubiegłych	380,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:	238 601,00
Darowizny	62 800,00
VAT od utworzonych odpisów aktualizacyjnych	24 772,05
Korekta ulgi na złe długi VAT	71 929,66
Należności przedawnione	5 000,00
Korekta kosztu sprzedaży wierzytelności do kwoty przychodu	71 925,71
Inne	2 137,58
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	584 424,00

- 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 budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Nakłady poniesione w roku bieżącym	0,0	0,0	29,2	0,0	0,0	29,2
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.

Mrągowo, 24 marca 2015 r.

Podpisy członków Zarządu

Janusz Bednarek – Prezes Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Radostaw Bejgiak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

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