

**SPRAWOZDANIE
ZARZĄDU
ZA ROK 2012**

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

Barlinek, maj 2013 r.

Sprawozdanie

Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU ZA ROK 2012

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku przedstawia informacje o działalności za rok 2012.

W roku 2012 PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU prowadziła następujące działalności:

1. WYWÓZ ODPADÓW STAŁYCH

W ramach tej działalności prowadzony jest wywóz odpadów z terenu gminy Barlinek, Nowogródek Pom., Przelewice, Lipiany i Pełczyce. W 2012 roku wywieziono 3188,69 ton odpadów komunalnych, w tym: z gminy Barlinek 2892,33 tony, Przelewice 68,18 tony, Nowogródek Pom. 176,78 tony, Lipiany 30,75 tony, Pełczyce 20,65 tony. Ponadto świadczone usługi wywozu pozostałych odpadów objętych pozwoleniem Starostwa Powiatowego w ilości 720,73 tony, co razem daje 3909,33 tony odpadów wywiezionych przez Spółkę. Przedsiębiorstwo prowadzi selektywną zbiórkę odpadów na terenach przez siebie obsługiwanych z pojemników rozstawionych na terenie gminy Barlinek i Nowogródek Pom. Pozyskano w ten sposób: 64,69 tony makulatury, 119,49 tony szkła, 40,91 tony tworzyw sztucznych (butelki PET), które przekazano do recyklerów. Prowadzono zbiórkę baterii w szkołach i placówkach handlowych uzyskując 0,841 tony tego odpadu. Prowadzono zbiórkę zużytego sprzętu elektronicznego pozyskując 11,233 tony tych odpadów. Zebrano 254,9 tony gruzu ceglanego oraz 7 ton ziemi i gleby, 572,62 tony odpadów poremontowych oraz 7,37 tony odpadów wielkogabarytowych. Na terenach nie objętych segregacją pojemnikową prowadzi się segregację workową, polegającą na odbiorze worków z odpadami w ostatni czwartek każdego miesiąca.

W ramach eksploatacji pojemników zakupiono:

- 32 sztuk pojemników 80 litrowych
- 204 sztuki pojemników 120 litrowych
- 71 sztuk pojemników 240 litrowych
- 13 sztuki pojemników 1100 litrowych

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	1 756 529,39 zł
- koszty	1 687 550,76 zł
- zysk w wysokości	68 978,63 zł

2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH

Działalność polega na odbiorze nieczystości ze zbiorników bezodpływowych od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych. W roku 2012 wywieziono 7050 m³ z gminy Barlinek, Nowogródek Pomorski 330 m³, Pełczyce 50 m³, Lipiany 5 m³, Przelewice 6 m³ co daje razem ilość 7441 m³ nieczystości płynnych.

Wynik finansowy działalności

- sprzedaż	174 209,70 zł
- koszty	195 222,39 zł
- strata w wysokości	21 012,69 zł

Strata na działalności wynika przede wszystkim z rosnących kosztów stałych (amortyzacja – wzrost o 14 833,28 zł – 8% kosztów całkowitych) i spadających przychodów wynikających z malejącej ilości wywozów odpadów ciekłych na terenie Gminy Barlinek (likwidacja Domu Dziecka – głównego odbiorcy usług, średnia ilość z lat 2008-2011 – 1 808 m³).

W związku z wyeksploatowaniem dotychczasowego pojazdu asenizacyjnego, zakupiono używany (2006 r.) samochód typu hakuwiec z kontenerem asenizacyjnym Mercedes Benz Axor 1823 w formie leasingu operacyjnego o wartości 178 000,00 zł. Jednocześnie zakup drugiego pojazdu (poprzedni pozostał w dyspozycji Spółki do późniejszego remontu) umożliwi rozwój działalności na innych rynkach – w październiku 2012 r. PGK wygrało przetarg na obsługę obiektów Zakładu Usług Komunalnych w Lipianach w latach 2013-2015, co jest równoznaczne z obsługą Gminy Lipiany (ok. 450 m³ miesięcznie).

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

Oczyszczono: w skali miesiąca dla:

- Gminy Barlinek, 31 477 m² chodników oraz 46 812 mb jezdni, ponadto utrzymano tereny niezabudowane o powierzchni 45 104 m² i likwidowano dzikie wysypiska odpadów przez oczyszczanie tych terenów,
- Barlineckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – 8 012 m² chodników przynależnych do posesji administrowanych przez BTBS,
- osób fizycznych i podmiotów gospodarczych - 1 598 m² chodników,
- Starostwa Powiatowego w Myśliborzu – zlecenia jednorazowe

Prowadzono: „Akcję zimową, dla:

- Gminy Barlinek - 31 477 m² chodników oraz 144 948 m² jezdni,
- Barlineckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego 8 973 m²
- osób fizycznych i podmiotów gospodarczych 5 359 m²

Na zlecenie wykonywano prace polegające na mechanicznym oczyszczaniu dróg w Barlinek Inwestycje. oraz Metpol i Hakon w Barlinku.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	584 871,17 zł
- koszty	609 606,29 zł
- strata w wysokości	24 735,12 zł

Strata na działalności wynika głównie z rosnących kosztów stałych (7 148,52 zł), kosztów napraw i eksploatacji pojazdów (5 071,19 zł) oraz zwiększonych kosztów prowadzenia akcji zimowej w stosunku do roku poprzedniego (12 842,02 zł) przy niezmiennym poziomie finansowania akcji zimowej (stałe przychody) oraz zmniejszonych przychodów oczyszczania letniego (brak zlecenia na oczyszczanie dróg wojewódzkich).

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	357 222,16 zł
- koszty	360 612,01 zł
- strata w wysokości	3 389,85 zł

Strata wynika ze zwiększonych kosztów wynikających z remontu dachu biura i kaplicy cmentarnej (11 270,61 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	398 914,83 zł
- koszty	391 046,66 zł
- zysk w wysokości	7 868,17 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 128 pochówków na 179 oraz 22 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	562 994,78 zł
-koszty	491 834,79 zł
-zysk w wysokości	71 159,99 zł

W celu poprawy jakości świadczonych usług zakupiono fabrycznie nowy karawan Mercedes Benz Vito o wartości 108 686,34 zł.

7. SZALETY MIEJSKIE

Działalność polega na bieżącym utrzymaniu szaleatów przy ul. Staromiejskiej i Dworcowej. Dokonano bieżących napraw i remontów wynikających z zleceń PSSE w Myśliborzu. Zakupiono w formie leasingu finansowego toaletę wolnostojącą, która została zamontowana na dworcu autobusowym w Barlinku – wartość zakupu wraz z kosztami montażu 69 773,95 zł

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	60 597,57 zł
- koszty	52 857,47 zł
- zysk w wysokości	7 740,10 zł

8. TARGOWISKO MIEJSKIE

Działalność polega na utrzymaniu i obsłudze targowiska miejskiego łącznie z inkasem, w chwili obecnej brak chętnych do handlu na targowisku miejskim przy ulicy Dworcowej Zwiększono kontrole i pobór opłaty targowej na terenach poza targowiskiem oraz zmieniono sposób poboru tej opłaty, co przyniosło efekt w postaci zysku na tej działalności.

Wynik finansowy na działalności

-sprzedaż	3 759,70 zł
-koszty	3 437,46 zł
-zysk w wysokości	322,24 zł

9. ROBOTY ODPLATNE W RAMACH POZYSKIWANYCH DODATKOWYCH ZLECEN

Najważniejsze zadania to:

- *Wycinka i cięcia sanitarne drzew na zlecenie*
- *Oczyszczanie przystanków autobusowych*
- *Naprawy bieżące dróg gminnych chodników gminnych i znaków drogowych*
- *Monitoring składowisk odpadów*
- *Naprawa platformy widokowej przy ulicy Jeziornej.*
- *Konserwacja promenady spacerowej przy ul. Jeziornej (balustrady) i utrzymanie czystości*
- *Oczyszczanie tras Nordic Walking*
- *Oczyszczanie brzegów jeziora i Kanału Młynówki*
- *Obsługa imprez miejskich*
- *Wysiewanie i koszenie traw na zlecenie*
- *Zimowe utrzymanie dróg gminnych*
- *Oczyszczanie szlaków turystycznych*
- *Remonty i malowanie przystanków PKS*
- *Utrzymanie terenów zielonych w ramach robót publicznych w sołectwach*
- *Świąteczna dekoracja miasta*
- *Konserwacja murów obronnych*
- *Usługi transportowe*
- *Zakup i montaż koszy ulicznych*
- *Równanie dróg gminnych równiarką*
- *Inne prace zlecone*

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	162 543,96zł
- koszty	145 833,76 zł
- zysk w wysokości	16 710,20 zł

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

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	190 570,44 zł
- koszty	181 928,17 zł
- zysk w wysokości	8 642,27 zł

Wynik finansowy na działalności podstawowej przedsiębiorstwa jest dodatni i wynosi brutto 132 283,94 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 2012 rok – 185 516,09 zł), również koszty odsetek od leasingowanych środków trwałych (53 232,15 zł)

Na powyższy wynik wpływ mają przede wszystkim usługi świadczone na rzecz Gminy Barlinek, na których strata wyniosła 12 194,46 zł, a pozostała sprzedaż to zysk 144 478,40 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 - zysk w wysokości 12 217,43 zł
(po wyłączeniu kosztów odsetek od leasingu środków trwałych).

Ogółem wynik finansowy Spółki w 2011 r. to zysk brutto w wysokości 144 501,37 zł.

W roku 2012 PGK Sp. z o.o. prowadziła działalność inwestycyjną oraz dokonała zakupów środków trwałych:

1. Zakup samochodu typu hakuwiec z kontenerem asenizacyjnym Mercedes Benz Axor 1823 w formie leasingu operacyjnego o wartości 178 000,00 zł
2. Zakup fabrycznie nowego karawanu Mercedes Benz Vito 108 686,34 zł
3. Zakup sprzętu do obsługi terenów zielonych 7 997,56 zł
4. Zakup kontenerów PT-21 o pojemności 3 m³ do wywozu odpadów 4 500,00 zł
5. Zakup ręcznej zmiatarki spalinowej German do obsługi akcji zimowej 5 387,00 zł
6. Zakup toalety typu TOI-TOI na cmentarz komunalny w Dziedzicach 1 000,00 zł
7. Nakłady na montaż toalety bezobsługowej przy ul. Dworcowej 26 604,34 zł
8. Środki trwałe w budowie (nakłady na budowę nowej siedziby, rekultywacja składowisk) 42 628,00 zł

Podsumowując Zarząd PGK Spółka z o.o. informuje, że w roku – Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 144 501,37 zł, a po uwzględnieniu podatku dochodowego zysk netto w wysokości 113 831,37 zł, który Zarząd proponuje przekazać na fundusz zapasowy.

Jednocześnie Spółka nie ma przeterminowanych zobowiązań wobec dostawców robót i usług, jak również wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W 2012 r. Spółka nie korzystała z kredytu obrotowego. Wykazany w bilansie majątek jest wolny od jakichkolwiek obciążeń, zajęć i nie jest przedmiotem zastawu.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

Przychody, koszty i wyniki na działalnościach za okres 1-12/2012

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	690 796,23	X	X	X	X	X	X	X	X
WYWÓZ NIECZYSTOŚCI STAŁYCH	1 480 311,89	30,00%	207 238,87	1 687 550,76	1 756 529,39	68 978,63	4,09%	276 217,50	18,66%
WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH	174 498,50	3,00%	20 723,89	195 222,39	174 209,70	-21 012,69	-10,76%	-288,80	-0,17%
OCZYSZCZANIE	499 078,89	16,00%	110 527,40	609 606,29	584 871,17	-24 735,12	-4,06%	85 792,28	17,19%
CEMENTARZE	312 256,27	7,00%	48 355,74	360 612,01	357 222,16	-3 389,85	-0,94%	44 965,89	14,40%
ZIELEN-LASY	321 967,04	10,00%	69 079,62	391 046,66	398 914,83	7 868,17	2,01%	76 947,79	23,90%
USŁUGI POGRZEBOWE	408 939,24	12,00%	82 895,55	491 834,79	562 994,78	71 159,99	14,47%	154 055,54	37,67%
SZALET	45 949,51	1,00%	6 907,96	52 857,47	60 597,57	7 740,10	14,64%	14 648,06	31,88%
TARGOWISKO	3 437,46	0,00%	0,00	3 437,46	3 759,70	322,24	9,37%	322,24	9,37%
ROBOTY ODPLATNE	104 385,99	6,00%	41 447,77	145 833,76	162 543,96	16 710,20	11,46%	58 157,97	55,71%
POZOSTAŁA SPRZEDAŻ-DZIERZAWY, REKLAMY, CZYNSZE	78 308,74	15,00%	103 619,43	181 928,17	190 570,44	8 642,27	4,75%	112 261,70	143,36%
Razem	4 119 929,76	100,00%	690 796,23	4 119 929,76	4 252 213,70	132 283,94	3,21%	823 080,17	19,98%
Działalności na rzecz Gminy	1 182 689,17	34,00%	234 870,72	1 417 559,89	1 405 365,43	-12 194,46	-0,86%	222 676,26	18,83%
Działalności komercyjne	2 246 444,36	66,00%	455 925,51	2 702 369,87	2 846 848,27	144 478,40	5,35%	600 403,91	26,73%

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poźdźiś

PREZES Zarządu

mgr inż. Zdzisław Wróblewski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012

**PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI
KOMUNALNEJ**

SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

PODATNIK

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

ROK OBRACHUNKOWY

2012

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2012-01-01 ÷ 2012-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

29 KWIECIEŃ 2013

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 108 808,01	4 252 213,70	4 252 213,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 108 808,01	4 252 213,70	4 252 213,70
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	3 873 751,79	4 066 697,61	4 066 697,61
I. Amortyzacja	139 927,39	168 663,77	168 663,77
II. Zużycie materiałów i energii	496 241,86	532 808,07	532 808,07
III. Usługi obce	1 423 299,17	1 461 866,76	1 461 866,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	50 913,19	63 664,02	63 664,02
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 377 481,63	1 413 556,04	1 413 556,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	325 199,72	352 444,74	352 444,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 688,83	73 694,21	73 694,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	235 056,22	185 516,09	185 516,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 000,40	10 974,62	10 974,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 182,80	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 817,60	10 974,62	10 974,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 017,02	15 691,66	15 691,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 408,86	15 416,50	15 416,50
III. Inne koszty operacyjne	6 608,16	275,16	275,16
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	235 039,60	180 799,05	180 799,05
G. Przychody finansowe	8 375,25	17 230,03	17 230,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	420,00	420,00	420,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7 953,81	16 810,03	16 810,03
- 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	1,44	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	40 704,11	53 527,71	53 527,71
I. Odsetki, w tym:	40 704,11	53 527,71	53 527,71
- 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

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	202 710,74	144 501,37	144 501,37
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)	202 710,74	144 501,37	144 501,37
L. Podatek dochodowy	47 285,00	30 670,00	30 670,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	155 425,74	113 831,37	113 831,37

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

GLÓWNY
mgr Radosław Poździk

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski



TABELA BILANSU
(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

2012

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2012-01-01 ÷ 2012-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA

29 KWIECIEŃ 2013

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. AKTYWA TRWAŁE	2 132 946,83	202 849,88	2 335 796,71
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.	2 121 013,58	206 139,47	2 327 153,05
1. Środki trwałe	2 013 960,67	206 681,08	2 220 641,75
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.	439 082,79	44 422,07	483 504,86
c) urządzenia techniczne i maszyny.	119 508,93	- 21 149,04	98 359,89
d) środki transportu.	463 754,69	188 080,05	651 834,74
e) inne środki trwałe.	15 737,33	- 4 672,00	11 065,33
2. Środki trwałe w budowie.	107 052,91	- 541,61	106 511,30
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.	5 933,25	- 3 289,59	2 643,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	5 933,25	- 3 289,59	2 643,66
B. AKTYWA OBROTOWE	824 353,87	- 44 403,44	779 950,43
I. Zapasy.	41 508,11	- 8 658,78	32 849,33
1. Materiały.	41 508,11	- 8 658,78	32 849,33
2. Półprodukty i produkty w toku.	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe.	0,00	0,00	0,00

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
4. Towary.	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy.	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	402 391,40	55 069,88	457 461,28
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.	402 391,40	55 069,88	457 461,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	373 915,27	56 069,63	429 984,90
- do 12 miesięcy.	373 915,27	56 069,63	429 984,90
- powyżej 12 miesięcy.	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	25 330,88	- 4 068,41	21 262,47
c) inne.	3 145,25	3 068,66	6 213,91
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe.	362 002,65	- 88 611,76	273 390,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	362 002,65	- 88 611,76	273 390,89
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.	362 002,65	- 88 611,76	273 390,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	12 002,65	111 388,24	123 390,89
- inne środki pieniężne.	350 000,00	- 200 000,00	150 000,00
- inne aktywa pieniężne.	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	18 451,71	- 2 202,78	16 248,93
Razem aktywa	2 957 300,70	158 446,44	3 115 747,14

PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
A. Kapitał (fundusz) własny	2 144 125,16	74 974,94	2 219 100,10
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.	425 217,44	116 569,31	541 786,75
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.	155 425,74	- 155 425,74	0,00
VIII. Zysk (strata) netto.	0,00	113 831,37	113 831,37
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	813 175,54	83 471,50	896 647,04
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
- 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.	380 584,13	47 123,02	427 707,15
1. Wobec jednostek powiązanych.	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek.	380 584,13	47 123,02	427 707,15
a) kredyty i pożyczki.	0,00	0,00	0,00

PASYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	NARASTAJĄCO
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe.	380 584,13	47 123,02	427 707,15
d) inne.	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	321 801,69	35 678,74	357 480,43
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.	319 928,60	35 315,65	355 244,25
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.	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	160 345,48	25 641,94	185 987,42
- do 12 miesięcy.	160 345,48	25 641,94	185 987,42
- 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.	68 845,66	2 042,38	70 888,04
h) z tytułu wynagrodzeń.	65 165,07	5 056,20	70 221,27
i) inne.	25 572,39	2 575,13	28 147,52
3. Fundusze specjalne.	1 873,09	363,09	2 236,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	110 789,72	669,74	111 459,46
1. Ujemna wartość firmy.	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	110 789,72	669,74	111 459,46
- długoterminowe.	108 876,14	0,00	108 876,14
- krótkoterminowe.	1 913,58	669,74	2 583,32
Razem pasywa	2 957 300,70	158 446,44	3 115 747,14

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-320 Barlinek
NIP 587-000-02-56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Radosław Poździej

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego

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

za rok 2012.

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 2012.

- 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 szalek 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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 01.01.2002 r.

Wprowadzona zarządzeniem nr 10/2002 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 14.03.2002 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,
- wzory własne sprawozdania finansowego.

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 2012 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 2012 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 powiększono 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.31.03.2013 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

Zarząd podmiotu gospodarczego:

PRZEDSIĘWZIENIE
GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-300 Barlinek
NIP 662.000.02-56

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

**Część opisowa do sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w Barlinku za rok 2012**

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 1 012 911,75 zł i ich wartość brutto na koniec roku wynosi 1 745 726,83 zł.

Przychody miały miejsce w grupach:

a) środki trwałe w budowie:

1. budowa nowej siedziby spółki – 41 801,46 zł (m.in. koszt projektu budowlanego i wykonawczego)
2. rekultywacja składowiska odpadów Strapie i Rychnów (koszty administracyjne i pozyskiwania środków z funduszy zewnętrznych) – 661,04 zł
3. montaż toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej – 26 604,34 zł

b) środki trwałe:

- budynki i budowle:

1. przyjęto do użytkowania toaletę wolnostojącą przy ul. Dworcowej – 69 773,95 zł

- urządzenia techniczne i maszyny:

1. zakup pilarki spalinowej STIHL MS 231 – 1 130,08 zł
2. zakup kontenerów na odpady PT-21 (3 szt.) – 4 500,00 zł
3. zakup zamiatarki ręcznej z napędem marki GERMAN – 5 387,00 zł

- środki transportu:

1. zakupiono używanego (rok produkcji 2006) samochodu hakuwca z kontenerem asenizacyjnym Mercedes Benz Axor 1823 – 178 000,00 zł (leasing operacyjny dla celów podatkowych, leasing finansowy dla celów bilansowych)
2. przyjęto do użytkowania po wcześniejszej adaptacji nowy karawan Mercedes Benz VITO – 108 686,34 zł

- inne środki trwałe:

1. zakup dwóch kos STIHL FS 410 i FS 360 – 4 673,17 zł
2. zakup kosiarki MB 650 T – 2 194,31 zł
3. zakup kabiny typu TOI-TOI na cmentarz w Dziedzice – 1 000,00 zł

Rozchody miały miejsce w grupach:

a) środki trwałe w budowie:

- budynki i budowle:

1. przyjęto do użytkowania toaletę wolnostojącą przy ul. Dworcowej – 69 773,95 zł

- środki transportu:

1. przyjęto do użytkowania po wcześniejszej adaptacji nowy karawan Mercedes Benz VITO – 108 686,34 zł

b) środki trwałe:

- urządzenia techniczne i maszyny:

1. likwidacja kabiny typu TOI-TOI na cmentarzu w Dziedzicach – 1 400,00 zł

W wyniku powyższych operacji i po uwzględnieniu rocznych umorzeń, wartość netto rzeczowego majątku trwałego wynosi na koniec roku 2 327 153,05 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 31.12.2012 r. wynosi 46 660,90 zł (budowle).

Umorzenia na koniec roku wynoszą 46 557,20 zł.

Natomiast wartość netto środków trwałych w administrowaniu wynosi 103,70 zł.

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

I. Wartość brutto na 31.12.2012 r. wynosi 353 280,00 zł, na co składa się przyjęty w 2008 roku w leasing DAF (nowy) – 353 280 zł.

II. Umorzenia na koniec roku wynoszą 323 840,00 zł.

III. Natomiast wartość netto środków trwałych leasingowanych wynosi 29 440,00 zł.

5. Aktywa obrotowe

Na koniec roku 2012 stan aktywów obrotowych był niższy od ubiegłorocznego o 44 403,44 zł i wyniósł 779 950,43 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.

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

Zapasy były niższe na koniec roku o 8 658,78 zł i wyniosły 32 849,33 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 56 069,63 zł i wyniosły 429 984,90 zł. Zwiększenie wartości należności spowodowane jest pogłębiającą się kryzysem gospodarczym i pauperyzacją społeczeństwa, która, mimo zintensyfikowanej windykacji należności, powoduje opóźnienia w płatnościach.

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń były niższe o 4 068,41 zł i wyniosły 21 262,47 zł. Na tą kwotę składają się

m.in. nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym przeniesiona do rozliczenia w następnym okresie (5 991,00 zł) i podatku VAT należnego przewidzianego do rozliczenia w miesiącu następnym (15 232,54 zł).

Inne należności w kwocie 6 213,91 zł to przede wszystkim należności z tytułu zabezpieczenia umów.

Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec roku wynosi 273 390,89 zł, jest on niższy od stanu na koniec ubiegłego roku o 88 611,76 zł.

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 2011 roku w kwocie 116 569,31 zł i jego wartość wynosi 541 786,75 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 83 471,50 zł i wyniosła 896 647,04 zł.

1. Zobowiązania długoterminowe:

- a) Inne zobowiązania finansowe wyniosły 427 707,15 zł i w tej pozycji wykazane są zobowiązania z tytułu leasingów operacyjnych

2. Zobowiązania krótkoterminowe:

- a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 185 987,42 zł to wartość nie zapłaconych faktur za wydatki z grudnia. Zakupy materiałów i usług w grudniu 2012 wynosiły 213 767,00 zł, a terminy płatności opiewały na czternaście i więcej dni.
- b) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń wyniosły 70 888,04 zł i ich skład wchodzi przede wszystkim:
 - podatek od osób fizycznych za listopad grudzień 2012 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2013 w kwocie 16 874,00 zł
 - podatek VAT należny do rozliczenia styczniu 2013 r. w kwocie 14 058,18 zł
 - składki z tytułu ubezpieczeń społecznych za grudzień 2012 r. w kwocie 30 714,48 zł
 - różnica pomiędzy wpłaconymi zaliczkami na poczet podatku dochodowego od osób prawnych, a podatkiem wynikającym z deklaracji CIT-8 – 5 039,00 zł
 - opłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za grudzień 2012 r. – 641,00 zł
- a) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszące 70 221,27 zł, są wynikiem zobowiązań z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2012, których termin wypłaty wypadał w styczniu 2013 r.
- b) inne zobowiązania wynoszące 28 147,52 zł składają się m.in. z:
 - składek i spłat pożyczek na PKZP – 4 800,00 zł
 - wpłaconych kaucji gwarancyjnych – 15 050,00
 - zobowiązań z tytułu ubezpieczeń grupowych i majątkowych 1 855,38 zł
 - nieprzekazanych na dzień 31. grudnia 2012 r. omyłkowych wpłat na rachunek Przedsiębiorstwa – 4 768,65 zł

- c) Pozycja fundusze specjalne wykazuje stan funduszu socjalnego do wykorzystania w roku 2012 w kwocie 1 872,02 zł oraz niewykorzystaną kwotę funduszu nagrody z zysku za 2011 r. w wysokości 364,16 zł.
- d) Ostatnia pozycja pasywów tj. rozliczenia międzyokresowe zawiera 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 2 583,32 zł.

8. Odpisy aktualizacyjne należności.

W związku z trudnościami w windykacji należności część z nich występuje jako aktualizowane. Na początku roku ich stan wynosił 7 683,05 zł. W ciągu roku kwota ta wzrosła o 14 734,29 zł i stan na koniec roku wyniosła 22 417,34 zł.

9. Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

Spółka osiągnęła w roku obrotowym zysk w wysokości 144 501,37 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 160 988 zł (podatek od os. praw. – 30 670 zł).

Do kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów (180 829,97 zł) zaliczono:

- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 7 904,00 zł
- świadczenia urlopowe – 41 181,25 zł
- różnica w składkach na ubezpieczenia ZUS przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów – 2 386,55 zł
- koszty amortyzacji przedmiotów leasingu (w ujęciu bilansowym) oraz części odsetkowej rat leasingowych – 60 129,53 zł
- koszty reprezentacji i składki członkowskie organizacji – 3 381,46 zł
- koszty odsetek od zaległości publiczno-prawnych na kwotę 214,22 zł
- koszty aktualizacji i przedawnienia należności – 15 524,54 zł
- darowizny nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów – 200,00 zł
- odsetki od leasingu operacyjnego stanowiące koszt bilansowy, nie będące kosztem uzyskania przychodu – 49 908,42 zł

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

- koszty leasingu (w ujęciu podatkowym) – 162 645,72 zł

Do przychodów nie stanowiących przychodów podlegających opodatkowaniu zaliczono:

- dywidendę od udziałów w GBS Barlinek za 2011 rok – 420,00 zł (obciążona podatkiem od dochodów od dywidend – 80,00 zł)

10. Proponowany sposób działu zysku.

W 2012 roku spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 113 831,37 zł. Zysk z działalności gospodarczej wyniósł 144 501,37 zł i składa się ze:

- a) zysku ze sprzedaży usług – 185 516,09 zł
- b) pozostałych przychodów operacyjnych 10 974,62 zł – główne pozycje to odszkodowania z tytułu kradzieży w biurze cmentarza w 2011 roku oraz przychody z tytułu spłaty należności odpisanych uprzednio w pozostałe koszty operacyjne
- c) pozostałych kosztów operacyjnych – 15 691,66 zł (główne pozycje to odpisy aktualizujące należności),
- d) przychodów finansowych – 17 230,03 zł (dywidenda od udziałów w GBS Barlinek, zaksięgowane odsetki od nieterminowych zapłat oraz lokat i depozytów bankowych)
- e) kosztów finansowych – 53 527,71 zł (koszty finansowe leasingu, odsetki od zaległości podatkowych)

Reasumując powyższe wyjaśnienia wnioskujemy o przeznaczenie zysku netto na zasilenie funduszu zapasowego w kwocie 113 831,37 zł.

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 0,76 - 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, 76% zobowiązań bieżących.
- wskaźnik szybkiej płynności (2,09) i bieżącej płynności (2,18) są wyższe od optymalnych przedziałów (odpowiednio 1,0-1,2 i 1,2-2,0), co pozwala przedsiębiorstwu bez trudu regulować swoje zobowiązania bieżące.

b) analiza sprawności działania:

- zarówno wskaźnik obrotowości aktywów (1,36) jak i obrotowości majątku trwałego (1,82) są wyższe od 1, co świadczy o dobrym wykorzystaniu środków trwałych
- wskaźnik cyklu inkasa należności wyniósł 36,9 dni i jest niższy o 2,2 dnia od wskaźnika za 2011 rok.

c) analiza wspomagania finansowego:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia pokazuje jaki jest udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa. Wykazana wysokość tego wskaźnika na poziomie 27,5% jest stosunkowo niska, co świadczy o niskim ryzyku finansowym wierzycieli.
- wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym 72,5% świadczy o zdolności kredytowej oraz niezależności finansowej. Ponadto tak wysoki poziom wskaźnika pozwala spółce na podejmowanie samodzielnych decyzji gospodarczych obciążonych wysokim ryzykiem

d) analiza rentowności:

- wskaźniki rentowności sprzedaży (2,68%), majątku (3,65%) i kapitałów własnych (5,13%) 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 wynosi 3,22 co oznacza, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie jest ona zagrożona upadłością (wskaźnik >2,9).

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.

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 28 204 zł składają się z: pozostałych przychodów operacyjnych – 10 974 zł oraz przychodów finansowych – 17 230 zł.

Tak jak pozostałe przychody nie są planowane również pozostałe koszty w kwocie 69 219 zł. Są w nich zawarte pozostałe koszty operacyjne – 15 691 zł i koszty finansowe – 53 528 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 2013 r.

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

PRZEDSIĘWSTWO
GOSPODARSTWO KOSZULANIN
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-320 Barlinek
KRS 0000000256

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. W Barlinku
za rok obrotowy 2012

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	przenieszenia		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	0,00
4) zaliczki na wartości niem. i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 063 558,51	0,00	553 263,53	0,00	553 263,53	28 052,19	1 400,00	178 460,29	207 912,48	3 408 909,56
1) Środki trwałe	2 956 505,60	0,00	375 344,85	0,00	375 344,85	28 052,19	1 400,00	0,00	29 452,19	3 302 398,26
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	975 876,93				0,00				0,00	975 876,93
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	643 920,90		69 773,95		69 773,95				0,00	713 694,85
c) urządzenia techniczne i maszyny	308 090,21		11 017,08		11 017,08				0,00	319 107,29
d) środki transportu	937 070,44		286 686,34		286 686,34	28 052,19			28 052,19	1 195 704,59
e) inne środki trwałe	91 547,12		7 867,48		7 867,48		1 400,00		1 400,00	98 014,60
2) środki trwałe w budowie	107 052,91		177 918,68		177 918,68			178 460,29	178 460,29	106 511,30
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00

Umorzenia - amortyzacja.

za rok obrotowy 2012

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
3) inne wartości niematerialne i prawne	10 073,17					0,00	0,00	0,00
4) zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00					10 073,17	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	942 544,93	0,00	168 663,77	0,00	29 452,19	1 081 756,51	2 121 013,58	2 327 153,05
1) Środki trwałe	942 544,93	0,00	168 663,77	0,00	29 452,19	1 081 756,51	2 013 960,67	2 220 641,75
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	0,00					0,00	975 876,93	975 876,93
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	204 838,11		25 351,88			230 189,99	439 082,79	483 504,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	188 581,28		32 166,12			220 747,40	119 508,93	98 359,89
d) środki transportu	473 315,75		98 606,29		28 052,19	543 869,85	463 754,69	651 834,74
e) inne środki trwałe	75 809,79		12 539,48		1 400,00	86 949,27	15 737,33	11 065,33
2) środki trwałe w budowie	0,00					0,00	107 052,91	106 511,30
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00					0,00	0,00	0,00

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

za rok obrotowy 2012	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	46 528,63	28,57		46 557,20
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem wartość	46 528,63	28,57	0,00	46 557,20

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	132,27		-28,57	103,70
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	132,27		-28,57	103,70

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
Inne środki trwałe				
Razem wartość	353 280,00			353 280,00

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	253 184,00	70 656,00		323 840,00
Inne środki trwałe				
Razem wartość	253 184,00	70 656,00	0,00	323 840,00

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	100 096,00	0,00	70 656,00	29 440,00
Inne środki trwałe				
Razem wartość	100 096,00	0,00	70 656,00	29 440,00

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

za rok obrotowy 2012	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział procentowy w kapitałe 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	425 217,44	0,00	218 081,98
zwiększenie				
wniesienie				
dopłaty				
z zysku		116 569,31		
inne				
Razem	1 345 400,00	541 786,75	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	541 786,75	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	113 831,37
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty	
4. Razem do podziału (1+2+3)	113 831,37
4. Proponowany podział	
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
b) wypłata dywidendy	
c) zwiększenie kapitału zapasowego	113 831,37
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	
e) nagrody, premie, tantiemy	
f) zasilenie funduszy specjalnych	
g) inne	
h) razem	113 831,37
6. Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

8) Odpisy aktualizujące należności.

za rok obrotowy 2012	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.	7 683,05	15 416,50	682,21	0,00	22 417,34	457 817,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 683,05	15 416,50	682,21	0,00	22 417,34	430 378,00
- do 12 miesięcy.	7 683,05	15 416,50	682,21	0,00	22 417,34	430 378,00
- powyżej 12 miesięcy.						0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.						21 225,87
c) inne.						6 213,91
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00				0,00	0,00

9) Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

za rok obrotowy 2012	Nazwy	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy brutto	144 501,37
2	Wynik finansowy netto	113 831,37
3	Przychody wyłączone z opodatkowania	420,00
4	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowane, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania	1 267,62
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 trwale nie stanowiące kosztów uzyskanych przychodów	180 829,97
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	162 645,72
12	Inne:	
13	Dochód podatkowy	160 998,00
14	Darowizny uznane podatkowo	
15	Straty podatkowe lat ubiegłych	0,00
16	Inne korekty:	
17	Podstawa opodatkowania	160 998,00
18	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	30 670,00

10) Rozliczenie międzyokresowe czynne i bierne.

Tytuły	Stan na początek roku	Zmiana		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	24 385,08	95 770,64	101 263,13	18 892,59
- koszty remontów wykonanych w większym zakresie	0,00			0,00
- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00			0,00
Opłacone z góry czynsze	1 067,44	68,14	1 067,44	68,14
Opłacone z góry prenumeraty	1 471,03	1 493,26	1 471,03	1 493,26
Opłacone z góry ubezpieczenia	7 345,14	43 626,00	41 183,38	9 787,76
Opłacone z góry abonamenty	8 568,16	457,06	4 125,45	4 899,77
Podatki lokalne	0,06	50 126,18	50 126,24	0,00
Opłacone z góry odsetki od leasingu finansowego	5 933,25		3 289,59	2 643,66
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	110 789,72	2 583,32	1 913,58	111 459,46
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 2012 roku z dowodów roku 2013	1 913,58	2 583,32	1 913,58	2 583,32

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

za rok obrotowy 2012	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	682,21	15 416,50	682,21	15 416,50		
Inwestycje krótkoterminowe						
Ogółem	682,21	15 416,50	682,21	15 416,50		

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	88 915,22	7 300,00				
Nadzorujący	26 400,00					
Wspólnicy						

13) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie rok poprzedni	Przeciętne zatrudnienie rok obrotowy
Pracownicy umysłowi	10,6	11,5
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	27,8	26,4
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
Inni		
Ogółem	38,4	37,9

14) Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.

za rok obrotowy 2012	Sprzedaż ogółem	Z tego kraj	Z tego export
Produkcja			
Usługi	4 252 213,70	4 252 213,70	
Towary i materiały			
Razem	4 252 213,70	4 252 213,70	

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
KRP 1487-000-02-56
Pieczęć firmowa:

Barlinek, 31.03.2013 r.

(miejsce sporządzenia i data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

(nazwisko i imię sporządzającego)

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski

Podpisy i pieczęć Zarządu:

Analiza wskaźnikowa za 2012 rok

Nazwa wskaźnika	Wartość 2010	Wartość 2011	Wartość 2012
Analiza płynności			
Wskaźnik płynności gotówkowej	0,61	1,12	0,76
Wskaźnik szybkiej płynności	2,25	2,43	2,09
Wskaźnik bieżącej płynności	2,33	2,56	2,18
Analiza sprawności działania			
Wskaźnik obrotowości aktywów	2,26	1,39	1,36
Wskaźnik obrotowości majątku trwałego	3,70	1,93	1,82
Wskaźnik cyklu inkasa należności	45,0	39,1	36,9
Analiza wspomagania finansowego			
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	38,7%	27,5%	28,8%
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem	61,3%	72,5%	71,2%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	15,7%	12,9%	13,7%
Analiza rentowności			
Wskaźnik rentowności sprzedaży	1,00%	3,78%	2,68%
Wskaźnik rentowności majątku	2,30%	5,26%	3,65%
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych	3,80%	7,25%	5,13%
Analiza ryzyka bankructwa			
Model predykcji bankructwa E.I. Altmana	3,23	2,92	3,22

Sporządził: Radosław Poździk
Barlinek, 31 marca 2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Zenon Ziemunt Wróblewski

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

PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNE ZA 2012 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wykonanie w stosunku do 2011 r.	Wykonanie w stosunku do planu 2012 r.
1.	Sprzedaż produkcji i usług	4 108 808	4 239 000	4 252 214	103%	100%
2.	Pozostałe wpływy	21 375	x	28 204	132%	x
3.	Razem sprzedaż	4 130 183	4 239 000	4 280 418	104%	101%
4.	Koszt własny sprzedaży	3 873 752	4 165 200	4 066 698	105%	98%
5.	Pozostałe koszty	53 721	x	69 219	129%	x
6.	Razem koszty	3 927 473	4 165 200	4 135 917	105%	99%
7.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	202 710	73 800	144 501	x	x
8.	Podatek dochodowy	47 285	15 000	30 670	x	x
9.	WYNIK FINANSOWY NETTO	155 425	58 800	113 831	x	x
10.	Wynagrodzenie brutto (bez bezpośredniego funduszu płac)	1 213 650	1 101 000	1 239 471	102%	113%
11.	Przebieg zatrudnienia (bez robotników robót publicznych)	38,40	34,50	37,90	99%	110%
12.	Srednia płaca w miesiącu	2 634	2 659	2 725	103%	102%
13.	Srednia płaca (bez stanowisk kierowniczych)	2 359	2 352	2 425	103%	103%
14.	Wydajność pracy w miesiącu	8 917	10 239	9 350	105%	91%
15.	Zyskowność sprzedaży %	4,93%	1,74%	3,40%	x	x
	Podział wyniku netto:	155 425	58 800	113 831	x	x

Sporządził: Radosław Poźdźik
Barlinek, 31 marca 2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poźdźik

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARSTWO KOMUNALNEJ
Spółka z o.o.
ul. Szpitalna 4, tel. 7462 311
74-320 Barlinek
NIP 507-000-02-56

PREZES Zarządu

mgr inż. Zenon Zygmunt Wróblewski