



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 2012

MRĄGOWO, 2013

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 **01.01.2012 r.** i kończący się **31.12.2012 r.**

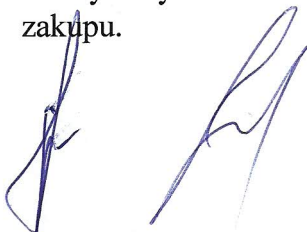
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na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

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2012** oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy **2011**.

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 2012 r.

AKTYWA	Rok 2011	Rok 2012
A. AKTYWA TRWAŁE	73 278,69	118 752,56
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	73 278,69	118 752,56
1. Środki trwałe	73 278,69	56 258,68
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 220,00	5 220,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 669,79	14 597,37
d) środki transportu	19 497,96	16 768,24
e) inne środki trwałe	27 890,94	19 673,07
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	8 341 584,62	8 543 282,34
I. Zapasy	578 444,38	87 747,45
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	578 444,38	87 747,45
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	6 618 714,02	6 851 529,06
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	6 618 714,02	6 851 529,06
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	6 193 972,42	6 689 855,06
- do 12 miesięcy	6 193 972,42	6 689 855,06
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	330 276,73	31 674,00
c) inne	94 464,87	130 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 133 424,62	1 187 377,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 133 424,62	1 187 377,02
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 000 000,00	1 015 666,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 000 000,00	1 015 666,67
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	133 424,62	171 710,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	133 424,62	171 710,35
- inne środki pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 001,60	416 628,81
SUMA AKTYWÓW	8 414 863,31	8 662 034,90

Mragowo, 27 marca 2013 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Bednarski
Zarząd

BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r.

PASYWA	Rok 2011	Rok 2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 292 535,72	1 767 354,53
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	29 361,01	57 013,18
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	1 927 652,17	374 818,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 122 327,59	6 894 680,37
I. Rezerwy na zobowiązania	-	8 677,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	8 677,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 122 327,59	6 886 003,37
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	5 122 327,59	6 886 003,37
a) kredyty i pożyczki	2 549 628,26	4 462 257,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 571 371,53	2 294 398,47
- do 12 miesięcy	2 571 371,53	2 294 398,47
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 327,80	129 347,90
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
i) inne	-	-
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
SUMA PASYWÓW	8 414 863,31	8 662 034,90

Mragowo, 27 marca 2013 r.

Radostaw Bełniak

DORADCA PODATKOWY

nr wpisu 05381

.....
sporządzający sprawozdanie

.....
Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2012

	Rok 2011	Rok 2012
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	91 972 782,24	88 389 433,85
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów	120 833,65	81 804,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	–	–
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91 851 948,59	88 307 629,35
B. Koszty działalności operacyjnej	88 665 296,35	86 879 977,45
I. Amortyzacja	20 542,62	17 020,01
II. Zużycie materiałów i energii	76 471,30	56 493,20
III. Usługi obce	5 577 442,00	4 536 363,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	55 009,40	49 938,25
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	36 810,00	30 570,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	131 721,96	95 216,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	82 767 299,07	82 094 376,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	3 307 485,89	1 509 456,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	164 473,21	78 482,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	88 000,00	20 000,00
II. Dotacje	–	–
III. Inne przychody operacyjne	76 473,21	58 482,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	180 395,16	162 990,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 663,63	–
III. Inne koszty operacyjne	172 731,53	162 990,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 291 563,94	1 424 948,58
G. Przychody finansowe	69 905,97	126 477,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
– od jednostek powiązanych	–	–
II. Odsetki, w tym:	69 905,97	126 461,39
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji	–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
V. Inne	–	16,53
H. Koszty finansowe	1 090 451,35	1 068 652,69
I. Odsetki, w tym:	404 553,71	468 105,59
– dla jednostek powiązanych	347 339,55	307 399,25
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–
IV. Inne	685 897,64	600 547,10
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	2 271 018,56	482 773,81
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	118 081,61	–
I. Zyski nadzwyczajne	118 081,61	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	2 389 100,17	482 773,81
L. Podatek dochodowy	461 448,00	107 955,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	–	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 927 652,17	374 818,81

Mragowo, 27 marca 2013 r.

Radostaw Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

.....
sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

.....
mgr inż. Janusz Bednarek
Zarząd

RACHUNEK PRZEPLÝWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	Rok 2011	Rok 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 927 652,17	374 818,81
II. Korekty razem	528 169,62	34 976,26
1. Amortyzacja	20 542,62	17 020,01
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	334 647,74	325 977,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-88 000,00	-20 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	-	8 677,00
6. Zmiana stanu zapasów	-79 900,06	490 696,93
7. Zmiana stanu należności	-535 798,16	-232 815,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	873 934,56	-148 952,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 742,92	-405 627,21
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 455 821,79	409 795,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	157 905,97	146 461,39
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88 000,00	20 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	69 905,97	126 461,39
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	69 905,97	126 461,39
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	69 905,97	126 461,39
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 000 000,00	62 493,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	62 493,88
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	1 000 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-842 094,03	83 967,51
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 549 628,26	1 912 628,74
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 549 628,26	1 912 628,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	4 554 803,03	2 368 105,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 500 000,00	1 900 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	650 249,32	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	404 553,71	468 105,59
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 005 174,77	-455 476,85
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-391 447,01	38 285,73
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-391 447,01	38 285,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	524 871,63	133 424,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	133 424,62	171 710,35
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Mragowo, 27 marca 2013 r.

Radosław Belniak

DORADCA PODATKOWY
nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Bednarek
mgr inż. Tomasz Bednarek
Zarząd

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Rok 2011	Rok 2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 864 883,55	3 292 535,72
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	4 864 883,55	3 292 535,72
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	2 629 151,08	29 361,01
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–2 599 790,07	27 652,17
a) zwiększenie (z tytułu)	209,93	27 652,17
– z podziału zysku	209,93	27 652,17
– niezarejestrowany kapitał zakładowy		
b) zmniejszenie	2 600 000,00	–
– wypłata dywidendy	2 600 000,00	
– wynagrodzenie z tytułu umorzenia udziałów		
– przeniesienia na kapitał podstawowy		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	29 361,01	57 013,18
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	900 209,93	1 927 652,17
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	900 209,93	1 927 652,17
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	900 209,93	1 927 652,17
a) zwiększenie	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	900 209,93	1 927 652,17
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	209,93	27 652,17
– wypłata dywidendy	900 000,00	1 900 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	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	0,00
8. Wynik netto	1 927 652,17	374 818,81
a) zysk netto	1 927 652,17	374 818,81
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 292 535,72	1 767 354,53
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 492 535,72	1 417 354,53

Mrągowo, 27 marca 2013 r.

Radostaw Bełniak

DORADCA PODATKOWY

nr wpisu 05381

sporządzający sprawozdanie

PREZES ZARZĄDU

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 2012 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 01.01.2012 r. wynosił 29.361,01 zł.
Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dokonano zwiększenia kapitału rezerwowego z zysku za rok 2011 w kwocie 27.652,17 zł.
Stan kapitału rezerwowego na dzień 31.12.2012 r. wynosi 57.013,18 zł.
- 1.7. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Zysk za rok obrotowy 2012 w kwocie 374.818,81 zł. proponuje się przeznaczyć w kwocie 350.000 zł na wypłatę dywidendy dla udziałowców, a w kwocie 24.818,81 zł. na kapitał rezerwowy spółki.
- 1.8. **Dane o stanie rezerw.**
Utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy w związku z przejściowymi różnicami dotyczącymi zarachowanych a nie otrzymanych odsetek.
- 1.9. **Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.**

Należności z tytułu dostaw i usług				
Stan na 01.01.2012	Utworzenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2012
1 190 966,93		684 577,43	10 177,95	437 413,74

- 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 – 416.628,81 zł
- VAT do odliczenia w kolejnym okresie – 409.829,51 zł
 - ubezpieczenia na rok 2013 – 4.791,16 zł,
 - inne – 2.008,14 zł.
- Podatek VAT w bilansie za 2011 rok był prezentowany w aktywach w poz. B.II.2.b)

Nota 1

Zmiany w środkach trwałych w roku 2012

	Grunty własne	Budynki i budowle	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	5 220,00	278 753,74	278 753,74	265 890,86	722 770,03	105 230,83	1 656 619,20
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie							-
- przemieszczenie wewnętrzne							-
- nakłady na modernizację							-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	160 000,00	-	160 000,00
- likwidacja							-
- aktualizacja wartości							-
- sprzedaż					160 000,00		160 000,00
- przemieszczenie wewnętrzne							-
- inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	5 220,00	278 753,74	278 753,74	265 890,86	562 770,03	105 230,83	1 496 619,20
Umorzenie na początek okresu	-	278 753,74	278 753,74	245 221,07	703 272,07	77 339,89	1 304 586,77
Umorzenia bieżące - zwiększenia				6 072,42	2 729,72	8 217,87	17 020,01
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	160 000,00	-	160 000,00
- likwidacja							-
- sprzedaż					160 000,00		160 000,00
- przemieszczenie wewnętrzne							-
- inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	278 753,74	278 753,74	251 293,49	546 001,79	85 557,76	1 161 606,78
Wartość księgowa netto	5 220,00	-	-	14 597,37	16 768,24	19 673,07	56 258,68
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	100,00	100,00	94,51	97,02	81,30	77,62

1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – brak.

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)

	2011	2012
1. Sprzedaż usług	121	82
2. Sprzedaż towarów	91 852	88 308
RAZEM, w tym:	91 973	88 390
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	91 973	88 379
Sprzedaż dla odbiorców zagranicznych	0	0

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

	2011	2012
Przychody ze sprzedaży olejów opałowych	91 667	86 997
Przychody ze sprzedaży innych materiałów i towarów	185	1 311
RAZEM	91 852	88 308

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług

	2011	2012
Przychody z dzierżawy	48	41
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	73	41
RAZEM	121	82

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe 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

482 773,81

Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:

47 502,04

odsetki naliczone a nie otrzymane

45 666,67

Przychody zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:

20 000,00

odsetki otrzymane zaliczone do przychodów lat ubiegłych

20 000,00

**Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów
zwiększające podstawę opodatkowania, w tym:**

125 300,06

Darowizny

83 100,00

Reprezentacja

18 312,28

Zapłacone kary i grzywny

1 550,00

Inne

22 337,78

DOCHÓD DO OPODATKOWANIA

580 571,83

- 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 trwale.

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	62,5	0,0	0,0	62,5
Nakłady planowane w roku następnym	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	20,0

- 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.

Podpisy członków Zarządu

Janusz Bednarek – Prezes Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Mrągowo, 27 marca 2013 r.

Radostaw Bejntak

DORADCA PODATKOWY
nr wpłk 05381

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