

INFORMACJA DODATKOWA

Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego w Bogatyni Sp. z o.o.

z siedzibą przy ulicy Szpitalnej 18

za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1/ Gminny Zarząd Mienia Komunalnego Sp. z o.o. w Bogatyni z siedzibą przy ul.

Szpitalnej 18 zapisana jest w Sądzie Rejestrowym we Wrocławiu ul. Grabiszyńska 269 w Krajowym Rejestrze sądowym pod numerem KRS 000004799.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- administrowanie nieruchomościami, świadczone na zlecenie,
- usługi agencji nieruchomości świadczone na zlecenie,
- usługi w zakresie wynajmowania nieruchomości stanowiących majątek własny,
- usługi związane z budową lub zagospodarowaniem nieruchomości i ich sprzedaży,
- budownictwo.

2/ Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3/ Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.

4/ Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z protokołem Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego w Bogatyni” Sp. z o.o. z dnia 25 kwietnia 2007 r. podjęto uchwałę o wniesieniu dopłaty na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym w wysokości 2.000.000,00 złotych. Dopłat dokonano w dniach 26 kwietnia 2007 r. w wysokości 1.000.000,00 złotych i 31 maja 2007 r. w kwocie 1.000.000,00 złotych.

Dopłaty dokonane przez Właściciela spowodowały, iż na dzień bilansowy wystąpił dodatni kapitał własny oraz zmniejszenie się zobowiązań. Jednakże pomimo tego, bilans sporządzony na 31.12.2008r. wykazał skumulowane straty w kwocie 839 tys. zł., które przewyższyły sumę kapitału zapasowego i rezerwowego oraz 50% kapitału udziałowego, dlatego Zarząd Spółki stosownie do postanowień art.233 Kodeksu spółek handlowych bezzwłocznie zwołał walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały, co do dalszego istnienia Spółki.

Ponadto z uwagi na to, iż wystąpiła strata ze sprzedaży na działalności podstawowej spółka podejmie działania w celu rozszerzenia usług w zakresie zarządzania nieruchomościami.

Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości)

I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji).

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2008 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium RP, zostały wprowadzone do stosowania postanowieniami uchwały nr 15/02 Zarządu Spółki z dnia 28.02.2002 r.

A. Wartości niematerialne i prawne.

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych Spółka wyceniała je w zależności od sposobu ich nabywania (wytwarzania) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia (zakupu)
- kosztów wytworzenia

Spółka zalicza nabyte aktywa do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzających je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową.

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszone o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

B. Środki trwałe.

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych Spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów do 3.500,00,
- cena nabycia aktywów powyżej 3.500,00

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów o wartości do 3.500,00 do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania, dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacji zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych.

Spółka zalicza nabyte składniki aktywów o wartości powyżej 3.500,00 zł do środków trwałych, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalony jest okres ekonomicznej

użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania.

Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych Spółka stosuje metodę liniową.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wycenia się według wartości netto, tzn.

w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszone o odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

Spółka nie dokonała żadnej urzędowej aktualizacji wartości środków trwałych.

C. Środki trwałe w budowie – nie występują

D. Rzeczowe aktywa trwałe.

Metody prowadzenia ewidencji:

Spółka stosuje następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

- podstawowe surowce (materiały) do produkcji – ewidencja ilościowo- wartościowa

Wycena na dzień nabycia lub wytworzenia:

Spółka wycenia rzeczowe składniki aktywów obrotowych w następujący sposób:

- materiały i towary według ceny nabycia

Metody ustalania wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- materiały – metoda LIFO

Wycena na dzień bilansowy:

Spółka wycenia wartości rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień bilansowy w sposób następujący :

- podstawowe materiały – według cen nabycia przy wykorzystaniu metody LIFO do wyceny rozchodu, bez ustalenia odpisów aktualizujących wartość materiałów

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Spółka wykazała swoje należności długoterminowe i krótkoterminowe w wartości netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie należności.

F. Zobowiązania długoterminowe.

Nie występują.

G. Inwestycje.

Wycena inwestycji na dzień ich nabycia albo powstania. Spółka wycenia inwestycje na dzień ich nabycia według ceny nabycia.

Wycena inwestycji na dzień bilansowy.

Spółka wycenia wartość inwestycji na dzień bilansowy w następujący sposób:

- inwestycje długoterminowe (z wyłączeniem nieruchomości) – według ceny nabycia z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

II. Pomiar wyniku finansowego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Spółka osiąga przychody z następujących tytułów:

- sprzedaż usług krótkoterminowych,
- sprzedaż materiałów,
- sprzedaż środków trwałych
- dzierżawa środków trwałych

A. Kontrakty na usługi i roboty w okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy.

Spółka na dzień bilansowy wycenia roboty budowlane w następujący sposób: umowy o okresie realizacji do 6 miesięcy – w rachunku zysków i strat ujmowane są przychody wynikające z wystawionych faktur oraz poniesionych kosztów.

B. Kontrakty na usługi o okresie realizacji dłuższym.

- spółka nie realizuje kontraktów długoterminowych.

C. Zyski i straty ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych oraz inwestycji.

Spółka w przypadku zbywania nie finansowych aktywów trwałych każdą transakcję rozlicza osobno wskazując wyniki tej transakcji a następnie dla potrzeb prezentacji w rachunku zysków i strat sumuje poszczególne wyniki według ich znaków.

D. Klasyfikacja umów, na podstawie której jedna ze stron, zwana dalej „finansującym” oddaje drugiej ze stron, zwanej dalej „korzystającym” środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne do odpłatnego użytkowania lub pobierania pożytków na czas znaczony.

Nie występuje.

E. Ustalenie wyniku finansowego netto.

Spółka w roku bieżącym uzyskała zysk bilansowy.

III Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp 1 – wyjaśnienia do bilansu.

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy.

a/ środki trwałe.

Zmiany w środkach trwałych w 2008 r.

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem:
Wartość brutto na początku okresu	55.130,00	0,00	539.470,00	492 482,26	283121,05	21.353,27	1.391 556,58
Zwiększenia, w tym:				21 403,45			21 403,45
- nabycia				21 403,45			21 403,45
- inne							
Wartość brutto na koniec okresu:	55.130,00	0,00	539.470,00	513 885,71	283121,05	21.353,27	1.412 960,03

W omawianym okresie dokonano zakupu środków trwałych o wartości brutto 21 403,45, które spisano w koszty jednorazowym odpisem.

B/ umorzenie środków trwałych:

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem:
Umorzenie na początku okresu	0,00		539 470,00	470 624,57	283 121,05	17 004,14	1 310 219,76
Umorzenia bieżące zwiększenia			0,00	32 159,62	0,00	1 790,52	33 950,14
Zmniejszenia w tym:	0,00		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na koniec okresu:			539 470,00	502 784,19	283 121,05	18 794,66	1 344 169,90
Wartość księgową netto	55.130,00		0,00	11 101,52	0,00	2 558,61	68 790,13
Stopień zużycia od wartości początkowej w %			100 %	98 %	100%	86 %	95 %

W posiadaniu Spółki w chwili obecnej znajdują się grunty o łącznej powierzchni 1.773,00 m² – działki położone w obrębie miasta Bogatynia przy ul. Szpitalnej 18 (przeniesienie prawa

własności nastąpiło w dniu 01.10.1998 roku na podstawie aktu notarialnego Repet. A 6982/1998).

W roku 2000 dokonano wyceny działek – według poniższego zestawienia.

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia				
Działka Nr 17/4	1.743 m2			1.743 m2
Działka Nr 5/1	22 m2			22 m2
Działka Nr 5/9	8 m2			8 m2
Razem:	1.773 m2			1.773 m2
Wartość:				
Działka Nr 17/4	47.930,00			47.930,00
Działka Nr 5/1	5.280,00			5.280,00
Działka Nr 5/9	1.920,00			1.920,00
Razem:	55.130,00			55.130,00

Wyceny działek dokonał Rzeczoznawca Majątkowy Grażyna Kinal na zlecenie Urzędu Miasta i Gminy w Bogatyni.

c/ Środki trwale w budowie.

Nie występują.

d/ Wartości niematerialne i prawne.

	Koszt prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem:
Wartość brutto na początku okresu				136 126,09		136 126,09
Zwiększenia, w tym:				840,00		840,00
- nabycie				840,00		840,00
Przemieszczenie wewnętrzne						
- inne						
Zmniejszenie, w tym:						0,00
- inne						
Wartość brutto na koniec okresowa				136 966,09		136 966,09

e/ Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych.

	Oprogramowanie komputerów	Razem:
Umorzenie na początku okresu	132 088,59	132 088,59
Umorzenia bieżące –zwiększenia:	4 877,50	4 877,50
- umorzenia	4 877,50	4 877,50
- inne		
Razem umorzenia na koniec okresu	136 966,09	136 966,09
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00

2/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżaw i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie występują.

3/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

4/ Należności długoterminowe.

Zmiany w należnościach długoterminowych obrazuje poniższe zestawienie.

Lp.	Tytuł	Pozostałe
1	Wartość brutto należności długoterminowych na początek roku obrotowego	186 701,06
2.	Zwiększenia	
A	powstanie	
B	Pozostałe	
3.	Zmniejszenia	
A	Splata	394,00
B	Umorzenie	
C	Pozostałe	
4.	Wartość brutto należności długoterminowych na koniec roku obrotowego	186 307,06
5.	Wartość odpisów aktualizujących należności długoterminowe na koniec roku obrotowego	186 307,06
6.	Wartość netto należności długoterminowych na początek roku obrotowego	186 307,06
7.	Wartość netto należności długoterminowych na koniec roku obrotowego	0,00

Należności długoterminowe wynikają z ratalnej sprzedaży węzłów cieplnych dla odbiorców indywidualnych. Odpis aktualizujący wystąpił w związku z zagrożeniem spłaty należności.

5/ Inwestycje długoterminowe.

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki długoterminowe	Pozostałe papiery wartościowe	Pozostałe składniki inwestycyjne długoterminowe	Razem:
1.	Wartość brutto inwestycji długoterminowych na początek roku obrotowego			23.438,50				23.438,50
2.	Zwiększenia			0,00				0,00
3.	Zmniejszenia - odpis			14.638,00				14.638,00
4.	Wartość netto inwestycji długoterminowych na koniec roku obrotowego			8.800,50				8.800,50

Na wartość początkową inwestycji długoterminowych składają się:

- akcje „LEN” S.A. Kamienna Góra w ilości 2.815 szt. Po 7,90 zł za akcję	22.238,50
- udziały w Banku Spółdzielczym w Sulikowie w ilości 10 szt x 120,00 zł	
za udział	<u>1.200,00</u>
Razem:	23.438,50

Aktualizacje akcji „LEN” S.A. Kamienna Góra dokonano na podstawie aktualnego wypisu z KRS.

6/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Wartość kapitału podstawowego wynosi 1.000.000,00 zł i dzieli się na 10.000 po 100 zł każdy.

Wszystkie udziały należą do Gminy i Miasta Bogatynia.

7/ Stan na początek roku obrotowego zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
1	Stan na początek okresu - zwiększenia - zmniejszenia	0,00	0,00
2	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

8/ Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wystąpiła strata bilansowa. Właściciel wniósł dopłatę na pokrycie straty

LP.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy netto (zysk)	42 295,76
2.	Proponowany podział - zwiększenie kapitału zapasowego	-
3.	Wynik finansowy niepodzielony	42 295,76

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązywaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Lp.	Tytuł	Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych	Dochodzone na drodze sądowej	Pozostałe	Razem:
1.	Wartość odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego			6 870,48	347 685,09	347 685,09 <u>Jest 354 555,57</u>
2.	Zwiększenia dotyczące:				54 652,49	56 128,76 <u>To są zmniejszenia</u>
a	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości					
b	Należności od dłużników, których wnioski o					

	ogłoszenie upadłości został oddalony				
c	Należności kwestionowane przez dłużników				
d	Kwot podwyższających wartość należności				
e	Należności nieściągalnych objętych odpisem ogólnym.				
f	Należności bieżące			54 652,49	56 128,76
g	Pozostałych należności				
3.	Zmniejszenia z tytułu:		1 476,27	45 382,65	45 382,65 To są zwiększenia
a	Odwroćenia odpisów				
b	Wykorzystania odpisów				
c	Pozostałe			45 382,65	45 382,65
4.	Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na koniec roku obrotowego		5 394,21	338 415,25	343 809,46

W roku 2008 utworzono odpisy aktualizujące wartości należności w wysokości 45 382,65 w tym odpisy na należności czynszowe 10 294,85.

Zobowiązania na 31.12.2008 r.

Zobowiązania	Do roku	Powyżej 5 lat
1/ Wobec jednostek pozostałych		
a) Z tytułu dostaw i usług	655 772,30	
b) inne		0,00
2/ Zaliczki otrzymane na dostawy		
Razem:	655 772,30	0,00

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów, w tym:	12 348,07 ???	12 348,07
	- ubezpieczenia majątkowe		
	- podatek Vat odłożony	12 348,07 ???	12 348,07

Wartość rozliczeń międzyokresowych w kwocie 12 348,07 stanowi kwota odłożonego VAT.

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Sąd Rejonowy w Zgorzelcu V Wydział Ksiąg Wieczystych na podstawie decyzji Burmistrza Miasta i Gminy w Bogatyni z dnia 2005.01.10 Nr GP.W.3110-3/175/05 ustanowił hipotekę przymusową zwykłą na kwotę 29.141,90 zł tytułem należności podatkowych za rok 2002 oraz 2004. Wpis hipoteczny obejmuje Księgę Wieczysta o oznaczeniu JG1Z/00028766/0 .

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Nie występują.

USTĘP 2 – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w układzie porównawczym.

1/ Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów i materiałów.

Wielkość przychodów ze sprzedaży produktów przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż ogółem za:	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Sprzedaż usług niematerialnych lokale komunalne	65 417,64	35 920,31
2.	Przychody z pozostałej sprzedaży Małe Wspólnoty Mieszkaniowe	1 358 364,29	1 722 143,66
3.	Przychody z pozostałej sprzedaży Duże Wspólnoty Mieszkaniowe l.gminne	21 852,94	5 192,55
4.	Przychody ze sprzedaży niematerialnej-Administracja Zlecona	166 534,12	138 910,22
5.	Wynagrodzenie zarządcy Duże Wspólnoty	538 715,37	495 603,66
6.	Przychody ze sprzedaży pozostałej	221 781,09	256 315,62
7.	Przychody ze sprzedaży materiałów	8 777,04	545,49
	Razem:	2 381 442,49	2.654 631,51

Szczegółowa struktura sprzedaży za rok 2008 przedstawia się następująco:

1. - Sprzedaż usług niematerialnych - lokale komunalne w małych wspólnotach mieszkaniowych	35 920,31
- odbiór ścieków	1 850,00
- zimna woda	1 124,62
- centralne ogrzewanie	24 371,49
- opłata eksploatacyjna	5 065,50
- wynagrodzenie zarządcy	3 508,70
2. Sprzedaż usług niematerialnych – małe wspólnoty mieszkaniowe	1 722 143,66
- odbiór ścieków	168 965,86
- energia elektryczna	9 946,76
- wywóz nieczystości	3 240,23
- zimna woda	126 737,27
- centralne ogrzewanie	221 717,26
- wynagrodzenie zarządcy	238 207,57
- remonty w częściach wspólnych	639 456,05
- usługi projektowe	- 1 399,16
- usługi kominiarskie	3 644,44
- ubezpieczenia rzeczowe i osobowe	16 201,91
- koszty eksploatacji	173 722,31
- pozostałe	1 022,57
- fundusz remontowy	120 680,59

3. Sprzedaż usług niematerialnych – duże wspólnoty mieszkaniowe lokale własnościowe	495 603,66
- odbiór ścieków	18 927,16
- energia elektryczna	2 324,84
- zimna woda	10 456,86
- centralne ogrzewanie	18 228,65
- wynagrodzenie zarządcy	434 237,57
- pozostałe przychody	11 428,58
4. Sprzedaż usług niematerialnych – duże wspólnoty mieszkaniowe lokale gminne	5 192,55
- odbiór ścieków	4 499,07
- zimna woda	2 635,31
- pozostałe przychody	- 1 941,83
5. Sprzedaż usług niematerialnych – administracja zlecona	138 910,22
- odbiór ścieków	32 211,11
- energia elektryczna	0,00
- wywóz nieczystości	-11,21
- eksploatacja pojemników	- 2,04
- zimna woda	18 456,52
- centralne ogrzewanie	41 922,88
- opłata eksploatacyjna	45 501,09
- wynagrodzenie zarządcy	831,87
6. Przychody ze sprzedaży pozostałej	256 315,62
- dzierżawa sprzętu transportowego	23 791,00
- czynsz i najem nieruchomości	56 400,00
- pozostała sprzedaż –refaktury za media ul. Szpitalna 18	64 059,95
- rozliczenie kosztów rocznych wspólnot	108 475,49
- pozostałe przychody z tyt. Refaktur	3 589,18
7. Przychody ze sprzedaży materiałów	545,49

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Dokonano aktualizacji wyceny wartości zapasów magazynowych:

Zapasy w magazynie:

Zapasy w magazynie

<i>Wart. ewidencyjna</i>	<i>Odpisy utraty wart.</i>	<i>Wart. bilansowa</i>
Konto 310/01	Konto 281/01	
0,00	0,00	0,00

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub prowadzonej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
Nie wystąpiło.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto za 2008 r.

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk) brutto	+ 42 295,76
	Przychody wyłączone z opodatkowania	- 127 891,29
	- rozwiązanie rezerw	- 64 610,36
	- rozwiązanie rezerw na odprawy emerytalne	- 605 73
	- odsetki niezapłacone w 2008 r.	- 62 675,20
2a.	Statystyczne zwiększenie przychodów	+ 71 270,19
	- z tytułu refaktur mediów wystawionych w 01/2009 r. a dotyczących 2008 r.	+ 49 750,83
	III. zapłata odsetek za 2007 r. w roku 2008	+ 21 519,36
2b.	Statystyczne zmniejszenie przychodów	- 80 177,70
	c) przychody z tytułu refaktur wystawionych w 2008 r. za 2007 r. (CIT 07 r.)	- 80 177,70

3.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwałe niestanowiące kosztu uzyskania przychodów:	125 296,73
	- utworzone rezerwy na odprawy emerytalne	+ 1 202,38
	- odsetki budżetowe	+ 4 046,32
	- darowizny	+ 2 480,00
	- odpisy aktualizujące (należności i zapasy)	+ 45 382,65
	- regresy	+ 25,68
	- odsetki niezapłacone	+ 31 065,92
	- odpis przedawnionych należności	+ 20 444,36
	- amortyzacja serwera (poszło 100 % winno 30%)	+ 5 524,20
	- ZUS – XII.2008	+ 6382,15
	- koszty reprezentacji i reklamy	+ 2 314,01
	- impreza integracyjna	+ 6 429,06
	Statyczna korekta kosztów	- 9 356,67
8a	- odsetki za 2007 zapłacone w 2008 r	- 3 509,93
	26 ZUS – XII.2007 zapłacony w 2008 r.	- 5 846,74
4.	Części straty podatkowej z lat ubiegłych (2003 r.)	- 21 437,02
15.	Inne	0,00
16.	Podstawa opodatkowania	0,00
17.	Podatek dochodowy	0,00

6/ Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie występują.

7/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa.

Lp.	Nakłady na	Poniesione w roku bieżącym	Poniesione na następny rok obrotowy
1.	Wartości niematerialne i prawne	840,00	0
2.	Środki trwałe, w tym - dotyczące środowiska	21 403,45	0
3.	Środki trwałe w budowie, w tym, - dotyczące ochrony środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem:	22 243,45	0

8, 9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku 2006 zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

Ustęp 4 – objaśnienia do niektórych zagadnień osobowych

1/ Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	13
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	
Razem:	13

2/ Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółki handlowej (dla każdej grupy osobno)

Wyszczególnienie	w zł
Wynagrodzenie łącznie z tego	163 255,89
- członkom Zarządu	86 809,19
- członkom Rady Nadzorczej	76 448,70

3/ Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pozycja nie występuje.

Ustęp 5 – Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1/ Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Pozycja nie występuje.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły w dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Pozycja nie występuje.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, i wynik finansowy jednostki ich przychody i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz w kapitale (funduszu) własnym.

Pozycja nie występuje.

Ustęp 6 – Objaśnienia dotyczące grup kapitałowych.

Nie dotyczy.

Ustęp 7 - Informacje o połączeniu Spółek.

Nie dotyczy.