

**MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2012 ROKU**

Marki, 12 marca 2013 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Spółki

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej: Spółka lub MIM) na dzień 31 grudnia 2012 r.

Spółka została utworzona w dniu 16 marca 2012 r. przez Gminę Miasto Marki na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 591 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Miasta Marki nr XXIII/154/2012 z dnia 14 marca 2012 r. w sprawie utworzenia przez Gminę Miasto Marki spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą „Mareckie Inwestycje Miejskie” spółka z o.o.

Spółka, w dniu 9 sierpnia 2012 r. została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000429387, nadano jej numer identyfikacji podatkowej (NIP) 1251616259 oraz REGON: 146071277.

Siedzibą Spółki jest miasto Marki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania siedziba Spółki mieści się pod adresem: 05-270 Marki, Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 96 lok. 2.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony, terenem jej działania jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

Podstawowym przedmiotem jej działalności jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki sporządzono za okres od 16 marca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Mareckie Inwestycje Miejskie Spółka z o.o., bowiem nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4. Polityka rachunkowości

Spółka przygotowuje sprawozdanie finansowe zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.).

Rok obrotowy w ewidencji księgowej MIM obejmuje rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy oraz w razie wystąpienia okoliczności, które wymagają sporządzenia wyceny zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania składnika majątku stanowiącego własność Skarbu Państwa lub gminy na podstawie decyzji właściwego organu, do wyceny rzeczowych aktywów majątku przyjmuje się wartość określoną w decyzji tego organu.

Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według aktualnej ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się według ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia (wartości wynikające z ewidencji).

Umorzeniu (amortyzacji) podlegają środki trwałe, stanowiące własność lub współwłasność Spółki, nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, w leasingu finansowym i zdadne do użytku w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane przez Spółkę na potrzeby związane z prowadzoną działalnością albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub umowy leasingu. Amortyzacji podlega wartość, będąca ceną nabycia lub kosztem wytworzenia danego składnika aktywów. Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przekazania do eksploatacji, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego, lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych dokonywane jest na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości podlegającej amortyzacji przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec okresu sprawozdawczego (miesiąca).

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego (miesiąca), według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Niedobory i nadwyżki rzeczowych aktywów wycenia się według aktualnej ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Szkody w mieniu Spółki wycenia się po rzeczywistych kosztach ich napraw (odtworzenia).

Przychody ujmowane są w wartości zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty, zwroty klientów i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług VAT oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Wynik finansowy Spółki ustalany jest na koniec roku obrotowego, jako różnica pomiędzy uzyskanymi przychodami, a poniesionymi kosztami związanymi z tymi przychodami, dotyczącymi danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.



KSIEGOWA
Cal
Iwona Gibalska

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z O.O.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Bilans

Aktywa		na dzień
Poz.	Nazwa pozycji	31.12.2012 r.
A	Aktywa trwałe	307 978,16
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	307 800,11
1	Środki trwałe	7 582,11
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 582,11
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00
2	Środki trwałe w budowie	300 218,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178,05
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	178,05
B	Aktywa obrotowe	1 543 230,70
I	Zapasy	0,00
II	Należności krótkoterminowe	73 749,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	73 749,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	73 749,00
c)	inne	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 469 481,70
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 469 481,70
a)	w jednostkach powiązanych	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 469 481,70
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 372 060,12
-(2)	inne środki pieniężne	97 421,58
-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00
	Suma	1 851 208,86



KSIĘGOWA
Gibalska
Iwona Gibalska

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z O.O.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Bilans

Pasywa Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 31.12.2012r.
A	Kapitał (fundusz) własny	1 665 133,02
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 800 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-134 866,98
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 075,84
I	Rezerwy na zobowiązania	9 921,64
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3	Pozostałe rezerwy	9 921,64
-(1)	długoterminowe	9 921,64
-(2)	krótkoterminowe	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	97 170,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	97 170,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	inne	97 170,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	76 138,20
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	76 138,20
a)	kredyty i pożyczki	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 671,40
-(1)	do 12 miesięcy	18 671,40
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 526,80
h)	z tytułu wynagrodzeń	50 740,00
i)	inne	200,00
3	Fundusze specjalne	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 846,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 846,00
-(1)	długoterminowe	0,00
-(2)	krótkoterminowe	2 846,00
	Suma:	1 851 208,86

Sporządzono:
Marki, dnia 12 marca 2013 r.

KSIĘGOWA

6

Janona Gibalska

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z O.O.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		na dzień
Poz.	Nazwa pozycji	31.12.2012 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	988,00
-	od jednostek powiązanych	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	988,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	126 843,88
I	Amortyzacja	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	178,12
III	Usługi obce	64 409,63
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 950,45
-(1)	podatek akcyzowy	0,00
V	Wynagrodzenia	50 138,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	167,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-125 855,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Dotacje	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 922,89
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	9 922,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-135 778,77
G	Przychody finansowe	911,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00
II	Odsetki, w tym:	911,79
-(1)	od jednostek powiązanych	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00
-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV	Inne	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-134 866,98
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-134 866,98
L	Podatek dochodowy	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-134 866,98



KSIĘGOWA
Iwona Gibalska
Iwona Gibalska

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z O.O.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Zestawienie zmian w kapitale

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 800 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 800 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 800 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 800 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00
a) zwiększenie	0,00
b) zmniejszenie	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
- pokrycia straty	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
8. Wynik netto	134 866,98
a) zysk netto	0,00
b) strata netto	134 866,98
c) odpisy z zysku	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 665 133,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 665 133,02

Marki, dnia 12 marca 2013 r.



KSIEGOWA
Iwona Gibalska

MARECKIE INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z O.O.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I. Zysk (strata) netto	-134 866,98
II. Korekty razem	-15 156,84
1. Amortyzacja	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
5. Zmiana stanu rezerw	-9 921,64
6. Zmiana stanu zapasów	
7. Zmiana stanu należności	73 749,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-76 138,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 846,00
10. Inne korekty	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-119 710,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I. Wpływy	97 170,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	
b) w pozostałych jednostkach	
- zbycie aktywów finansowych,	
- dywidendy i udziały w zyskach	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
- odsetki	
- inne wpływy z aktywów finansowych	
4. Inne wpływy inwestycyjne	97 170,00
II. Wydatki	307 978,16
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	307 978,16
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- nabycie aktywów finansowych	
- udzielone pożyczki długoterminowe	
4. Inne wydatki inwestycyjne	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-210 808,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I. Wpływy	1 800 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 800 000,00
2. Kredyty i pożyczki	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4. Inne wpływy finansowe	
II. Wydatki	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8. Odsetki	
9. Inne wydatki finansowe	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 800 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 469 481,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 469 481,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 469 481,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania	97 170,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Stan aktywów Spółki

Na dzień 31 grudnia 2012 r. rzeczowe aktywa MIM tworzą:

Lp.	Rodzaj aktywa	Wartość
1	Środki trwałe, w tym: - zestaw komputerowy	7.582,11 7.582,11
2	Środki trwałe w budowie	300.218,00
	Razem	307.800,11

2) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów

Kapitał podstawowy Spółki wynosi 1.800.000,00 zł (jeden milion osiemset tysięcy złotych) i dzieli się na 1.800 udziałów o wartości nominalnej po 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każdy udział. Udziały w kapitale zakładowym są równe i niepodzielne, a jedynym udziałowcem Spółki jest Gmina Miasto Marki.

3) Stan końcowy kapitałów

Na dzień 31 grudnia 2012 r. stan końcowy kapitałów Spółki wynosi 1.665.133,02 zł (jeden milion sześćset sześćdziesiąt pięć tysięcy sto trzydzieści trzy złote 02/100).

4) Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje, aby stratę za rok zakończony 31 grudnia 2012 r., w kwocie (-) 134.866,98 zł (sto trzydzieści cztery tysiące osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 98/100), pokryć z zysków przyszłych okresów.

5) Stan rezerw (cel ich utworzenia, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy)

Na dzień 31 grudnia 2012 r. utworzono rezerwę długoterminową na poczet zobowiązań z tytułu wynagrodzeń w kwocie 9.921,64 zł (dziewięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia jeden złotych 64/100).

6) Odpisy aktualizujące wartość należności

W roku 2012 r. nie zaistniała konieczność dokonania aktualizacji wartości należności.

7) Podział zobowiązań o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Przewidywany okres spłaty:	Na dzień 31 grudnia 2012	Zobowiązania spłacone do dnia sporządzenia sprawozdania (12.03.2013 r.)
- do 1 roku	76.138,20	76.137,20
- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
- powyżej 5 lat	97.170,00	0,00

Zobowiązanie długoterminowe dotyczy wniesionego przez wykonawcę zabezpieczenia należytego wykonania umowy, której celem jest przygotowanie dokumentacji projektowej.

8) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowią 2.846,00 zł (dwa tysiące osiemset czterdzieści sześć złotych).

Rozliczenia międzyokresowe bierne zamykają się kwotą 178,05 zł (sto siedemdziesiąt osiem złotych 05/100).

9) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

W roku bilansowym, zakończonym w dniu 31 grudnia 2012 r., nie zaciągnięto zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki,

10) Wykaz zobowiązań warunkowych oraz gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

W roku bilansowym, zakończonym w dniu 31 grudnia 2012 r., nie MIM nie zaciągała zobowiązań warunkowych oraz gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

2.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

W okresie od 1 listopada do 31 grudnia 2012 r. Spółka osiągnęła przychody z tytułu podnajmu lokalu użytkowego. Przedmiotem podnajmu, zgodnie z umową z dnia 5 listopada 2012 r., był lokal użytkowy zlokalizowany w Markach, o powierzchni 19,00 m².

Przychody Spółki z tego tytułu wyniosły 988,00 zł (dziewięćset osiemdziesiąt osiem złotych).

2) Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2012 r. nie zaistniała konieczność dokonania odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień 31 grudnia 2012 r. Spółka nie posiadała zapasów.

- 4) Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2012 MIM nie zaniechała żadnego rodzaju działalności, nie przewiduje także jej zaniechania w roku następnym.

- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto,

Przychody ogółem	1 899,79
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	0,00
Przychody podlegające opodatkowaniu	1 899,79
Koszty działalności operacyjnej	126.843,88
Pozostałe koszty operacyjne	9 922,89
Koszty finansowe	0,00
Koszty ogółem	136.766,77
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych	31.414,20
rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne	11 421,64
niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	4.720,00
koszty reprezentacji	167,61
koszty rejestracji Spółki, w tym PCC, KRS i opłaty notarialne	15.067,00
pozostałe	37,95
Koszty uzyskania przychodu	105.352,57
Strata bilansowa brutto	-134.866,98
Strata podatkowa	-103.452,78

- 6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	178,12
Usługi obce	64.409,63
Podatki i opłaty, w tym:	11 950,45
podatek akcyzowy	0,00
Wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych	50.138,07
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	167,61

W roku 2012 Spółka nie wytwarzała produktów na własne potrzeby.

- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka prowadzi prace związane z projektowaniem i budową zespołu środków trwałych składających się na obiekt gimnazjum wraz z budynkiem sportowym oraz szkoły ponadgimnazjalnej wraz z laboratorium przy ul. Wspólnej w Markach. Wartość środków trwałych w budowie ustalono z uwzględnieniem kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich budową. W roku 2012 na koszty wytworzenia złożyły się wydatki związane z opracowaniem dokumentacji projektowo – kosztorysowej kompleksu. Prace projektowe realizowane są przez Pana Piotra Kusia prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą CJK Pracownia Architektury i Designu Piotr Kuś na podstawie Umowy nr 272/18/2012 z dnia 9 maja 2012. Do kosztów wytworzenia zaliczone zostały również koszty opiniowania i konsultacji w zakresie prac projektowych.

- 8) Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W roku 2012 Spółka nie ponosiła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe. Nie realizowała także projektów związanych z ochroną środowiska.

- 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie realizowała zysków i strat nadzwyczajnych,

- 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Z uwagi na brak operacji nadzwyczajnych, w roku 2012 nie naliczano podatku dochodowego dla tego rodzaju operacji.

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Na dzień 31 grudnia 2012 r. Spółka na rachunkach bankowych posiadała środki pieniężne w kwocie 1.469.481,70 zł (jeden milion czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta osiemdziesiąt jeden 70/100 złotych), w tej kwocie 97.170,00zł (dziewięćdziesiąt siedem tysięcy sto siedemdziesiąt złotych) stanowi zabezpieczenie należytego wykonania umowy nr 272/18/2012.

4. Informacje o:

- 1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W sprawozdaniu finansowym Spółki uwzględniono wszystkie umowy zawarte w roku 2012. Do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zawarto innych umów, które mogłyby mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy MIM.

- 2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

W roku 2012 Spółka zawierała umowy z podmiotami powiązanymi na warunkach rynkowych.

3) Przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

W roku obrotowym, zakończonym 31 grudnia 2012 r., Spółka nie zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę.

4) Wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących za rok obrotowy

W roku 2012 Spółka wypłaciła osobom wchodzącym w skład Zarządu wynagrodzenie z tytułu świadczonych usług w kwocie brutto 63.285,48 zł (sześćdziesiąt trzy tysiące dwieście osiemdziesiąt pięć 48/100 złotych).

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymali wynagrodzenie w kwocie 37.258,07 zł (trzydzieści siedem tysięcy dwieście pięćdziesiąt osiem 07/100 złotych).

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład jej organów zarządzających i nadzorujących.

6) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2012 r. nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, tym samym nie oszacowano kwoty wynagrodzenia należnego z tego tytułu.

5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Rok 2012 jest pierwszym rokiem sprawozdawczym Spółki, informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych nie dotyczą MIM.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym Spółka uregulowała zobowiązania krótkoterminowe, w tym:

tytuł	Kwota w PLN	Data
Dostawy i usługi	18 671,40	08.01.2013
Wynagrodzenia brutto, w tym:	50 740,00	
- wynagrodzenia netto	42 294,40	14.01.2013
- składki ubezpieczeniowe	4 566,60	15.02.2013
- zaliczka na podatek	3 879,00	20.02.2013
Podatki i ubezpieczenia, w tym:	6 525,80	
- PIT	879,00	18.01.2013

- ZUS	829,80	15.01.2013
- PON	67,00	31.01.2013
- PCC	4 750,00	12.03.2013
Pozostałe	200,00	11.02.2013

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian polityki rachunkowości

W roku 2012 nie dokonywano zmian polityki rachunkowości.

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku 2012 Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku 2012 Spółka wynajmowała lokale użytkowe z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej (siedziba jednostki i podnajem) od Urzędu Miasta Marki i Szkoły Podstawowej nr 4 im. Stefana Roweckiego „Grota” w Markach. Urząd Miasta Marki dodatkowo odpłatnie udostępnił na rzecz Spółki sekcję swojej witryny internetowej Biuletynu Informacji Publicznej. Ponadto, MIM zawarła umowę z Panem Michałem Woźnickim, prowadzącym jednoosobową działalność gospodarczą pod firmą „Budyneczek”.

3) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka nie posiada podmiotów zależnych, ani stowarzyszonych.

9. Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki

W ocenie Spółki nie istnieją informacje, poza wskazanymi w poprzednich częściach niniejszego sprawozdania, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji MIM.



KSIEGOWA
Iwona Gibalska

Analiza wskaźnikowa

Wybrane wskaźniki	Definicja		Wartość wskaźnika
I. Mierniki płynności finansowej			
Bieżącej płynności	<u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	<u>1 543 230,70</u> 76 138,20	20,269
Wysokiej płynności	<u>aktywa obrotowe - zapasy - rozliczenia międzyokresowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	<u>1 543 052,65</u> 76 138,20	20,266
Płynności gotówkowej	<u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	<u>1 469 481,70</u> 76 138,20	19,300

Wskaźniki płynności istotnie przekraczają wartości uważane za optymalne.

Może to świadczyć o braku racjonalnej polityki gospodarowania wolnymi środkami, jednak, w przypadku Spółki, istniejąca nadpłynność jest spowodowana świadomą strategią - celowym gromadzeniem środków pieniężnych przeznaczonych na realizację planowanych inwestycji.

II. Wskaźniki zadłużenia

Ogólnego zadłużenia	<u>zobowiązania ogółem</u> aktywa ogółem	<u>186 075,84</u> 1 851 208,86	0,101
Zadłużenia długoterminowego	<u>zobowiązania długoterminowe</u> aktywa ogółem	<u>97 170,00</u> 1 851 208,86	0,052
Relacja długu do kapitału	<u>zobowiązania długoterminowe</u> kapitał własny	<u>97 170,00</u> 1 665 133,02	0,058

Niski poziom wskaźników zadłużenia wskazuje na pełną zdolność Spółki do obsługi jej zobowiązań.

III. Struktura aktywów i pasywów

Struktura aktywów	<u>majątek trwały</u> majątek obrotowy	<u>307 978,16</u> 1 543 230,70	0,200
Struktura pasywów	<u>kapitał własny</u> kapitał obcy	<u>1 665 133,02</u> 186 075,84	8,949
Pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	<u>kapitał własny</u> aktywa trwałe	<u>1 665 133,02</u> 307 978,16	5,407

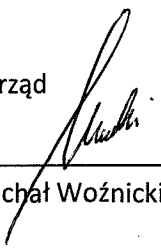
Majątek trwały Spółki został w całości sfinansowany jej majątkiem własnym, tym samym została zachowana tzw. złota reguła finansowania.



KSIEGOWA
 Iwona Gibalska

Ocena sytuacji finansowo – ekonomicznej Spółki, na podstawie wskaźników osiągniętych po zakończeniu pierwszego roku jej działalności, pozwala na stwierdzenie, że funkcjonowanie Mareckich Inwestycji Miejskich Sp. z o.o. w kolejnym okresie sprawozdawczym nie jest zagrożone.

Zarząd



Michał Woźnicki – Członek Zarządu

Główna Księgowa



Iwona Gibalska