

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES**

01.01.2016 – 31.12.2016

**JAŁOWCOWA GÓRA SP. Z O.O.
UL. JAŁOWCOWA NR 30
32-410 DOBCZYCE**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki:

Jałowcowa Góra Sp. z o.o.

Siedziba jednostki:

ul. Jałowcowa 30, Dobczyce

Podstawowy przedmiot działalności:

Usługi hotelowe, usługi gastronomiczne, usługi rekreacyjno-rehabilitacyjne, handel detaliczny.

Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Krakowa -Śródmieścia w Krakowie
XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
31-547 Kraków, ul. Przy Rondzie 7

Czas trwania działalności jednostki:

Nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2016 - 31.12.2016

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

Umowa leasingu podatkowo i bilansowo rozliczana jako leasing operacyjny

Metody wyceny:

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach po cenie ich nabycia i umarzane metodą liniową w okresie:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	36 miesięcy
Wartość firmy	60 miesięcy
Inne wartości niematerialne i prawne	24-60 miesięcy

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w ujęciu bilansowym oraz dodatkowo dla celów podatkowych, zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości

b) Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową według następujących stawek procentowych:

prawo wieczystego użytkowania gruntu	2,5%
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	1,5% - 4,5%
urządzenia techniczne i maszyny	7% - 14%
środki transportu	18,0%
inne środki trwałe	20,0%

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Środki trwałe o cenie niższej niż 1 000,00 są ujmowane w ewidencji środków trwałych. W miesiącu przyjęcia do użytkowania następuje jednorazowe odpisanie ich w koszty amortyzacji.

c) Środki trwałe w budowie

Wartość środków trwałych w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

d) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się następująco:

nieruchomości w cenie nabycia,
wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia,
udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne długoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje długoterminowe w cenie nabycia.

Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco:

udziały lub akcje w cenie nabycia,
inne papiery wartościowe w cenie nabycia,
udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty,
inne krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie nominalnej,
inne inwestycje krótkoterminowe w cenie rynkowej.

e) Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się następująco:

Materiały podstawowe ewidencjonuje się wg rzeczywistych cen zakupu z zastosowaniem metody ilościowo-wartościowej w magazynie i wartościowej w systemie FK
Materiały przekazane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty pod datą ich zakupu.

Jako zasadę wyceny wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjęto metodę FIFO, dosłownie "pierwsze weszło - pierwsze wyszło".

Odpisy aktualizujące wartość zapasów są dokonywane raz do roku. Zapasy uznaje się za przeterminowane po upływie terminu przydatności do spożycia.

f) Należności

Należności wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizujący).

g) Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

h) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych

i) Czynne rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

j) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie Spółki, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym.

k) Bierne rozliczenie międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

l) Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

m) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Dyrektor ds. Finansowych
i Księgowy

mgr *Agneta Sobuła*

DOBUDOWA 2017-02-10

PREZES ZARZĄDU
JAŁOWCOWA GÓRA Sp. z o.o.

mgr inż. *Jerzy Sobczak*

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Ogółem
Wartość brutto					
stan na początek roku obrotowego	0	0	26 893,29	0	26 893,29
zwiększenia	0	0	2 261,56	0	2 261,56
przeksięgowania (+/-)	0	0	5 270,00	0	5 270,00
zmniejszenia	0	0	0	0	0,00
stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	34 424,85	0,00	34 424,85
Umorzenie					
stan na początek roku obrotowego	0	0	23 121,05	0	23 121,05
zwiększenia	0	0	3 878,16	0	3 878,16
przeksięgowania (+/-)	0	0	0	0	0,00
zmniejszenia	0	0	0	0	0,00
stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	26 999,21	0,00	26 999,21
Wartość netto					
stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	3 772,24	0,00	3 772,24
stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	7 425,64	0,00	7 425,64

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Opis	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
Wartość brutto							
stan na początek roku obrotowego	0,00	43 402,36	186 057,36	76 724,01	932 528,08	83 362,89	1 322 074,70
zwiększenia	0,00	0,00	44 095,45	1 014,04	760 588,80	82 899,28	888 597,57
przeksięgowania (+/-)	0,00	0,00	0,00	9 440,65	-9 440,65	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00	777,44	64 213,98	622 069,75	90 766,30	777 827,47
stan na koniec roku obrotowego	0,00	43 402,36	229 375,37	22 964,72	1 061 606,48	75 495,87	1 432 844,80
Umorzenie							
stan na początek roku obrotowego	0,00	43 402,36	80 064,61	48 024,30	214 058,25	0,00	385 549,52
zwiększenia	0,00	0,00	30 511,54	6 423,33	50 653,94	0,00	87 588,81
przeksięgowania (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00	777,44	37 458,16	0,00	0,00	38 235,60
stan na koniec roku obrotowego	0,00	43 402,36	109 798,71	16 989,47	264 712,19	0,00	434 902,73
Wartość netto							
stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	105 992,75	28 699,71	718 469,83	83 362,89	936 525,18
stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	119 576,66	5 975,25	796 894,29	75 495,87	997 942,07

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług - krótkoterminowe - stan na 31.12.2016	podmioty powiązane	podmioty niepowiązane	ogółem	w tym potwierdzone		w tym zapłacone	
				podmioty powiązane	podmioty niepowiązane	podmioty powiązane	podmioty niepowiązane
1) nieprzeterminowane	89 436,28	121 507,06	210 943,34	89 436,28	121 507,06	89 436,28	121 507,06
2) przeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0 - 90 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91 - 180 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181 - 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00				
Należności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	89 436,28	121 507,06	210 943,34	89 436,28	121 507,06	89 436,28	121 507,06
3) w tym przeterminowane objęte postępowaniem upadłościowym, likwidacyjnym i układowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - krótkoterminowe - stan na 31.12.2016	podmioty powiązane	podmioty niepowiązane	ogółem	w tym potwierdzone		w tym zapłacone	
				podmioty powiązane	podmioty niepowiązane	podmioty powiązane	podmioty niepowiązane
1) nieprzeterminowane	12 596,22	72 754,73	85 350,95	12 596,22	72 754,73	12 596,22	72 754,73
2) przeterminowane	13 297,25	117 859,28	131 156,53	13 297,25	117 859,28	13 297,25	72 799,65
0 - 90 dni	13 297,25	112 702,31	125 999,56	13 297,25	112 702,31	13 297,25	67 642,68
91 - 180 dni	0,00	5 156,97	5 156,97	0,00	5 156,97	0,00	5 156,97
181 - 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma (1+2)	25 893,47	190 614,01	216 507,48	25 893,47	190 614,01	25 893,47	145 554,38
3) w tym przeterminowane objęte postępowaniem upadłościowym, likwidacyjnym i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

5. Rezerwy na zobowiązania

Tytuł rezerwy	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na nagrodę dla Prezesa Zarządu	49 662,96	49 662,96	0,00	49 662,96	49 662,96
Ogółem	49 662,96	49 662,96	0,00	49 662,96	49 662,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Czynne rozliczenia międzyokresowe

tytuł czynnych rozliczeń okresowych	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	ujęcie w przychodach roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
opłaty wstępne w leasingu	13 774,61	18 669,19	15 508,63	16 935,17
ubezpieczenie OC i AC samochodów	3 019,32	9 236,00	9 780,66	2 474,66
abonament za dostęp do portalu	294,98	445,00	480,38	259,60
abonament RTV	0,00	1 914,50	1 914,50	0,00
abonament Symfopakiet	341,53	1 393,32	1 386,52	348,33
koncesje	0,00	6 300,00	3 150,00	3 150,00
koszty eozliczane w czasie	4 132,09	2 587,88	4 482,25	2 237,72
Ogółem	21 562,53	40 545,89	36 702,94	25 405,48

7. Inne rozliczenia międzyokresowe

tytuł rozliczeń okresowych	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	ujęcie w przychodach roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Zaliczki na przyszłe imprezy	62 286,42		9 503,31	52 783,11
koszty roku bieżącego zafakt. w nast. roku	21 082,46	20 219,36	21 082,46	20 219,36
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Ogółem	83 368,88	20 219,36	30 585,77	73 002,47

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

9. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

10. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności

nie dotyczy

11. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym
Na dzień bilansowy udziały / akcje w Spółce posiadają:

nazwa udziałowca / akcjonariusza	wartość udziałów / akcji	ilość udziałów / akcji	wartość jednostki	%
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacja S.A. w Krakowie	508 700,00 508 700,00	5 087,00 5087	100,00	100,0% 100,0%

12. Szczegółowy zakres zmian kapitałów zapasowych i rezerwowych (o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym):

	stan na początek roku obrotowego	korekty błędów podstawowych	stan na początek roku obrotowego po korektach	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
kapitał (fundusz) podstawowy	508 700,00	0,00	508 700,00	0,00	0,00	508 700,00
kapitał (fundusz) zapasowy	306 775,52	0,00	306 775,52	35 900,21	0,00	342 675,73
kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) netto	35 900,21	0,00	35 900,21	29 513,16	35 900,21	29 513,16

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

Proponuje się przeznaczenie zysku netto na zasilenie kapitału zapasowego

14. Kapitał z aktualizacji wyceny - zmiany spowodowane wyceną instrumentów zabezpieczających
nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 15.** Wykaz grup zobowiązań zabezpieczeniowych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):
nie dotyczy
- 16.** Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:
nie dotyczy
- 17.** Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych
- a)** Pożyczki udzielone i należności własne
nie dotyczy
- b)** Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
nie dotyczy
- c)** Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
nie dotyczy
- 18.** Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych
- a)** Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu
nie dotyczy
- b)** Pożyczki udzielone i należności własne
nie dotyczy
- c)** Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
nie dotyczy
- d)** Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
nie dotyczy
- 19.** Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej
nie dotyczy
- 20.** Umowy w wyniku, których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu
nie dotyczy

21. Informacje dotyczące przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia
- nie dotyczy
22. Informacje dotyczące odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych
- nie dotyczy
23. Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych
- nie dotyczy
24. Informacje o niezrealizowanych odsetkach od udzielonych pożyczek i należności własnych, które objęto odpisem aktualizującym w roku obrotowym
- nie dotyczy
25. Informacje o instrumentach finansowych wycenianych w wartości godziwej
- nie dotyczy
26. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych
- W miesiącach czerwcu oraz sierpniu 2016r. Spółka zawarła dwie umowy leasingu finansowego, których ewidencję księgową i prezentację bilansową ustalono w proporcji zobowiązania finansowego długoterminowego oraz krótkoterminowego.
27. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych
- a) Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu
- nie dotyczy
- b) Pozostałe zobowiązania finansowe
- nie dotyczy
28. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej
- nie dotyczy
29. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych
- nie dotyczy
30. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym
- nie dotyczy
31. Zabezpieczenia {wartości godziwej /{i} przepływów pieniężnych /{i} udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych}
- nie dotyczy
32. Zabezpieczenia planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania
- nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

33. Struktura przychodów netto ze sprzedaży:

Pozycja	Kraj	Eksport	Razem:
Przychody ze sprzedaży produktów	3 928 280,73	0,00	3 928 280,73
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 391 992,56	0,00	1 391 992,56
	5 320 273,29	0,00	5 320 273,29

34. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
nie dotyczy

35. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
nie dotyczy

36. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
nie dotyczy

37. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychody netto:	
a) sprzedaż towarów handlowych	1 391 992,56
a) usługi hotelowe	538 892,72
b) usługi gastronomiczne	1 009 014,08
c) imprezy zorganizowane	1 434 623,40
d) rekreacja i rehabilitacja	86 076,04
e) pozostałe	859 674,49
	5 320 273,29

38. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	0,00
	0,00

39. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Poniesione nakłady	0,00
w tym poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00
Planowane nakłady	0,00
w tym planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00

40. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Zyski nadzwyczajne:	
Otrzymane odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych	0,00
Pozostałe	0,00
	0,00

Straty nadzwyczajne:	
Skutki zdarzeń losowych	0,00
Pozostałe	0,00
	0,00

41. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Zyski nadzwyczajne	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00
Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

42. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

zysk / strata brutto		39 001,16
(-) przychody nie podlegające opodatkowaniu		63 080,79
rozwiązanie rezerwy na nagrodę roczną	49 662,96	
rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenia	12 255,32	
rozwiązanie rezerwy na należności nieściągalne	1 151,86	
Korekta odsetek zapłaconych w kolejnych latach	10,65	
(+) koszty nkup		51 220,44
różnice kursowe z wyceny rozrachunków	0,00	
odpisy aktualizujące należności	0,00	
rezerwa na niewypłaconą odpłatność pieniężną	0,00	
rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	
rezerwa na nagrodę roczną dla Zarządu	0,00	
przecena zapasów	49 662,96	
niezapłacone odsetki od zobowiązań	0,00	
odsetki na rzecz budżetu	0,00	
odsetki niezapłacone na rzecz dostawców	1 358,40	
VAT nkup	44,68	
niewypłacone umowy zlecenia (+ ZUS)	0,00	
amortyzacja	0,00	
PFRON	0,00	
rezerwy na roszczenia sporne	0,00	
pozostałe podatki i opłaty	0,00	
	154,40	
(-) koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku		-22 795,05
zapłacone odsetki od kredytów	0,00	
rezerwy na należności	0,00	
rezerwa na urlopy	0,00	
amortyzacja podatkowa	0,00	
utworzenie rezerwy podatkowej	-22 795,05	
pozostałe podatki i opłaty	0,00	
	0,00	
Dochód		49 935,86
(-) odliczenia od dochodu		0,00
darowizny	0,00	
straty z lat ubiegłych	0,00	
	0,00	
Dochód do opodatkowania		49 935,86
Podstawa PDOP (po zaokrągleniu)		49 935,00
Podatek dochodowy		9 487,00
Zaokrąglenie		1,00
Razem podatek dochodowy		9 488,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe:

Przeciętny stan zatrudnienia w	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Zarząd	0	0	0
Pracownicy umysłowi	3	0	3
Pracownicy fizyczni	8	2	10
	11	2	13

44. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej (wypłacone i należne, łącznie z wynagrodzeniem z zysku):

Wynagrodzenie członków Zarządu	199 219,08
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00
	199 219,08

45. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Transakcje z członkami Zarządu			
Tytuł	Kwota	Stopa procentowa	Termin spłaty
Pożyczka 1	0,00		
Pożyczka 2	0,00		
	0,00		

Transakcje z członkami Rady Nadzorczej			
Tytuł	Kwota	Stopa procentowa	Termin spłaty
Pożyczka 1	0,00		
Pożyczka 2	0,00		
	0,00		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

46. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

47. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie dotyczy

48. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (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 przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

nie dotyczy

49. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównanie do roku ubiegłego.

50. Informacja o utworzonych rezerwach lub zaniechaniu ich tworzenia.

Przeciwko Spółce prowadzone jest postępowanie w ramach powództwa cywilnego o odszkodowanie za pobicie na terenie siedziby Spółki Jałowcowa Góra sp. z o.o. .
Decyzją Zarządu Spółki, na wzmiakowaną okoliczność nie została utworzona rezerwa w pozostałych kosztach operacyjnych, ze względu na pokrycie ewentualnej szkody przez Ubezpieczyciela w ramach posiadanego ubezpieczenia OC. AC działalności gospodarczej.

Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy
Renata Sobuła

DODATKOWE

2017-02-10

PREZES ZARZĄDU
JAŁOWCOWA GÓRA Sp. z o.o.

mgr inż. Jerzy Sobczak

Jaiowcowa Góra Sp. z o.o., Dobczyce
Bilans na dzień 31.12.2016

AKTYWA	31.12.2016 PLN	Rok poprzedni PLN
A. Aktywa trwałe	1 009 087,71	944 017,42
I. Wartości niematerialne i prawne	7 425,64	3 772,24
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	7 425,64	3 772,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	997 942,07	936 525,18
1. Środki trwałe	922 446,20	853 162,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	119 576,66	105 992,75
d) środki transportu	5 975,25	28 699,71
e) inne środki trwałe	796 894,29	718 469,83
2. Środki trwałe w budowie	75 495,87	83 362,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	3 720,00	3 720,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	3 720,00	3 720,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	346 854,01	414 998,36
I. Zapasy	58 457,06	99 232,57
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	58 457,06	99 232,57
II. Należności krótkoterminowe	244 356,71	276 400,05
1. Należności od jednostek powiązanych	89 436,28	151 873,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	89 436,28	151 873,67
- do 12 miesięcy	89 436,28	151 873,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	154 920,43	124 526,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	121 507,05	108 084,24
- do 12 miesięcy	121 507,05	108 084,24
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	5 305,17	6 507,17
c) inne	28 108,21	9 934,97
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 634,76	17 803,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 634,76	17 803,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 634,76	17 803,21
- inne środki pieniężne	18 634,76	17 803,21
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 405,48	21 562,53
Aktywa razem	1 355 941,72	1 359 015,78

Dobczyce, 10.02.2016

Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy
mgr inż. Jerzy Sobuła

PREZES ZARZĄDU
JAŁOWCOWA GÓRA Sp. z o.o.
Osoba sporządzająca:
mgr inż. Jerzy Sobuła

Jałowcowa Góra Sp. z o.o., Dobczyce
Bilans na dzień 31.12.2016

PASYWA	31.12.2016 PLN	Rok poprzedni PLN
A. Kapitał własny	880 888,89	851 375,73
I. Kapitał podstawowy	508 700,00	508 700,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	342 675,73	306 775,52
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	29 513,16	35 900,21
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	475 052,83	507 640,05
I. Rezerwy na zobowiązania	49 662,96	49 662,96
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 662,96	49 662,96
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	49 662,96	49 662,96
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	18 944,50	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	18 944,50	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	18 944,50	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	333 442,90	374 608,21
1. Wobec jednostek powiązanych	25 893,47	13 062,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 893,47	13 062,90
- do 12 miesięcy	25 893,47	13 062,90
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	307 549,43	361 545,31
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	15 987,48	9 653,66
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	190 614,01	233 333,26
- do 12 miesięcy	190 614,01	233 333,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	95 141,07	95 353,31
i) inne	1 834,80	22 793,41
3. Fundusze specjalne	3 972,07	411,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	73 002,47	83 368,88
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	73 002,47	83 368,88
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	73 002,47	83 368,88
Pasywa razem	1 355 941,72	1 359 015,78

Zarząd:

PREZES ZARZĄDU
JAŁOWCOWA GÓRA Sp. z o.o.
mgr inż. Jerzy Sobczak

Dyrektor ds. Finansowych
mgr Katarzyna Sobuła

Jałowcowa Góra Sp. z o.o., Dobczyce
Rachunek zysków i strat
za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016
(wariant porównawczy)

	31.12.2016 PLN	Rok poprzedni PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	5 320 273,29	5 250 903,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 626 655,12	1 508 747,17
II. Zmiana stanu produktów	3 928 280,73	3 770 217,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	1 391 992,56	1 480 685,20
II. Zużycie materiałów i energii	5 278 578,82	5 156 140,03
III. Usługi obce	91 466,97	122 260,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 467 975,85	1 389 718,20
- podatek akcyzowy	1 150 739,98	1 053 618,84
V. Wynaagrodzenia	9 263,61	11 852,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 317 331,25	1 315 201,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	220 379,74	203 514,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	948,96	4,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 020 472,46	1 059 970,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 694,47	94 763,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	699 860,07	1 465 990,55
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	699 860,07	1 465 990,55
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	700 737,69	1 517 840,12
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 495,66	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	690 242,03	1 517 840,12
G. Przychody finansowe	40 816,85	42 913,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10,96	24,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	10,96	24,67
I. Odsetki, w tym:	1 826,65	1 240,95
- dla jednostek powiązanych	1 826,65	1 240,95
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	39 001,16	41 697,21
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	39 001,16	41 697,21
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	9 488,00	5 797,00
N. Zysk (strata) netto	29 513,16	35 900,21

Dobczyce, 10.02.2016

Osoba sporządzająca:

Zarząd:

Dyrektor ds. Finansowych
Elżbieta Ksiegowy

mgr Renata Sobula

PREZES ZARZADU
JAŁOWCOWA GÓRA Sp. z o.o.

mgr inż. Jerzy Sobczak