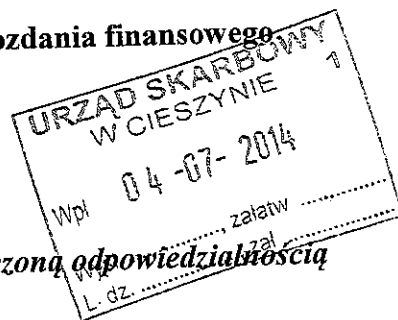


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego



Nazwa podmiotu:

Kolej Linowa Czantoria Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba:

43-450 Ustroń , ul.3 Maja 130

Przedmiot działalności Spółki

49.39.Z – Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany

93.29.Z – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna.

Organ prowadzący rejestr:

***Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego***

Nazwa i numer rejestru:

Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000061804

Badanie sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe Spółki nie podlega obowiązkowi corocznego badania

Czas trwania jednostki:

nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01 styczeń 2013 – 31 grudzień 2013

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia kontynuowania działalności przez podmiot. Podmiot sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2013 są zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

- ***Zasada wiarygodności*** – dane wynikające z ksiąg rachunkowych, przyjęte za podstawę sporządzenia sprawozdania, są zgodne ze stanem rzeczywistym i umożliwiają prawidłową wycenę aktywów i pasywów
- ***Zasada kontynuacji*** – sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność,
- ***Zasada memoriału*** – zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty,
- ***Zasada współmierności przychodów i kosztów*** – zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty
- ***Zasada ostrożnej wyceny*** – zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, uwzględnia się w wyniku finansowym bez względu na wysokość zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:

- amortyzowane metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności
- o wartości do 1500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, wartości powyżej 1500,00 zł do 3500,00 zł amortyzuje się jako środki trwałe w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wartości początkowej, natomiast o wartości wyższej od 3500,00 zł amortyzowane są według zasad i stawek podatkowych.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizujące ich wartość. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpisy aktualizujące ich wartość. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania, wytworzenia lub nabycia środków trwałych oraz różnice kursowe pomniejszone o przychody z tego tytułu.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 1500,00 zł do 3500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się księguje sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane według ceny rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, lub krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek według wartości godziwej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenione według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały – według cen zakupu

Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość rzeczowych składników majątku obrotowego z uwagi na to, że składniki te nie utraciły wartości. Spółka stosuje następujące metody rozchodu:

- rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła)

Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne wykazano w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dotyczą kosztów i podatku VAT do rozliczenia w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujęte w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowami Spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazany został w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazano jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, **Przychody** ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty przez jednostkę są ujmowane w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i stratne zbycia niefinansowych aktywów trwałych, pozostałych kosztów operacyjnych,
- przychody finansowe z tytułu odsetek koszty finansowe z tytułu odsetek,

Opodatkowanie. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

Podatek dochodowy bieżący. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

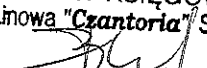
Zmiana zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym. W ciągu roku podatkowego nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w stosunku do roku ubiegłego. Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod i wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

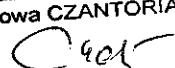
Znaczące zdarzenia lat ubiegłych. W 2013 roku nie zaistniały znaczące zdarzenia z lat ubiegłych mający wpływ na wynik finansowy.

Ustroń dnia 11.06.2014 r.

Sporządzający:

Kierownik jednostki:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kolej Linowa "Czantoria" Sp. z o.o.

mgr inż. Piotr Borkowski

PREZES ZARZĄDU
Kolej Linowa CZANTORIA sp. z o.o.

mgr inż. Czesław Matuszyński

AKTYWA	Na dzień 31.12.2012	Na dzień 31.12.2013	PASYWA	Na dzień 31.12.2012	Na dzień 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	20 706 836,09 zł	19 891 648,08 zł	A. Kapitał własny	20 808 843,09 zł	21 105 128,86 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	I. Kapitał podstawowy	5 936 000,00 zł	5 936 000,00 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	- zł	- zł
2. Wartość firmy	- zł	- zł	III. Udziały własne	- zł	- zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	IV. Kapitał zapasowy	4 683 534,66 zł	4 872 843,09 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 685 161,58 zł	19 238 818,08 zł	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
1. Środki trwałe	19 655 675,58 zł	19 215 924,31 zł	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	281 698,67 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczys budowlanych, lokale i inne obiekty inżynierii lądowej)	1 865 165,18 zł	1 865 165,18 zł	VIII. Zysk (strata) netto	189 308,43 zł	487 981,94 zł
b) urządzenia techniczne i maszyny	3 744 149,55 zł	3 452 201,15 zł	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł
c) środki transportu	13 821 633,70 zł	13 639 468,72 zł	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 223 516,35 zł	10 144 571,99 zł
d) środki finansowe	44 408,09 zł	102 644,43 zł	Rezerwy na zobowiązania	- zł	360 092,25 zł
e) inne środki trwałe	180 319,04 zł	158 446,83 zł	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł
2. Środki trwałe w budowie	29 488,02 zł	22 893,78 zł	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	360 092,25 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- długoterminowa	- zł	281 667,10 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł	- krótkoterminowa	- zł	98 425,15 zł
1. Od jednostek powiązanych	- zł	- zł	3. Pozostałe rezerwy	- zł	- zł
2. Od pozostałych jednostek	- zł	- zł	- długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	- krótkoterminowe	- zł	- zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł	III. Zobowiązania długoterminowe	7 943 122,71 zł	6 639 571,19 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	1. Wobec jednostek powiązanych	7 943 122,71 zł	6 639 571,19 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Wobec pozostałych jednostek	520 348,20 zł	346 348,20 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	c) inne zobowiązania finansowe	7 422 774,51 zł	5 940 827,99 zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł	d) inne	- zł	352 395,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	IV. Zobowiązania krótkoterminowe	2 395 994,80 zł	2 468 687,27 zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł	b) inne	- zł	- zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Wobec pozostałych jednostek	2 379 882,78 zł	2 442 515,54 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	a) kredyty i pożyczki	247 654,02 zł	409 247,06 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 020 774,51 zł	692 827,99 zł	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł	c) inne zobowiązania finansowe	1 547 234,07 zł	1 481 946,52 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 020 774,51 zł	692 827,99 zł	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	76 710,68 zł	80 768,44 zł
B. Aktywa obrotowe	326 428,35 zł	228 052,23 zł	- powyżej 12 miesięcy	76 710,68 zł	80 768,44 zł
I. Zapasy	271 546,47 zł	252 535,80 zł	e) zaliczki otrzymane na dostawy	- zł	- zł
1. Materiały	242 458,88 zł	219 575,93 zł	f) zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
2. Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	401 743,93 zł	250 310,48 zł
3. Produkty gotowe	- zł	- zł	h) z tytułu wynagrodzeń	103 642,10 zł	99 742,06 zł
4. Towary	29 087,79 zł	32 959,87 zł	i) inne	2 898,00 zł	120 501,00 zł
5. Zaliczki na dostawy	- zł	- zł	3. Fundusze specjalne	16 112,02 zł	26 171,73 zł
II. Należności krótkoterminowe	436 146,32 zł	238 836,55 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	884 400,84 zł	676 221,24 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł	1. Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	884 400,84 zł	676 221,24 zł
- do 12 miesięcy	- zł	- zł	- długoterminowe	810 710,37 zł	541 732,09 zł
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- krótkoterminowe	73 690,47 zł	134 489,15 zł
b) inne	- zł	- zł			
2. Należności od pozostałych jednostek	436 146,32 zł	238 836,55 zł			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 704,46 zł	65 459,50 zł			
- do 12 miesięcy	48 704,46 zł	65 459,50 zł			
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł			
b) z tytułu dostaw, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	374 191,86 zł	168 627,05 zł			
c) inne	13 250,00 zł	16 750,00 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł			
III. Inwestycje krótkoterminowe	222 313,88 zł	316 485,69 zł			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	222 313,88 zł	316 485,69 zł			
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł			
- udziały lub akcje	- zł	- zł			
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł			
- udzielone pożyczki	- zł	- zł			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł			
b) w pozostałych jednostkach	24 700,00 zł	60 400,00 zł			
- udziały lub akcje	- zł	- zł			
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł			
- udzielone pożyczki	- zł	- zł			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197 613,88 zł	256 085,69 zł			
- środki pieniężne w kasie i na rach. bank	161 613,88 zł	256 085,69 zł			
- inne środki pieniężne	36 000,00 zł	- zł			
- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	396 419,68 zł	420 194,19 zł			
AKTYWA RAZEM:	22 032 361,44 zł	21 159 698,31 zł	PASYWA RAZEM:	22 032 361,44 zł	21 159 698,31 zł

Ustroń 11.06.2014

Sporządzający:

Kierownik jednostki:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kolej Linowa "Czantoria" Sp. z o.o.
[Podpis]
mgr inż. Piotr Borkowski

PREZES ZARZĄDU
Kolej Linowa CZANTORIA sp. z o.o.
[Podpis]
mgr inż. Czesław Matuszyński

ANS-SPÓŁNA Z O.O. RYB

Sprawozdanie finansowe sporządzone według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku „Kolei Linowej Czantoria”
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ustroniu przy ul. 3-go Maja 130, uznaje się za
zwyfikowane.

W sprawozdaniu tym bilans wykazuje:

- po stronie aktywów i pasywów sumę	21 159 698,31 złotych
- i zamyka się zyskiem netto w kwocie	487 981,94 złotych

Rybnik, 13 czerwca 2014 r.

„BILANS” Sp. z o.o.
Mirosława Soska
Miejski Rezydent nr 1532

Kolej Linowa CZANTORIA
sp. z o.o.
43-450 Ustroń, ul. 3 Maja 130
tel./fax 33 854 35 50
NIP: 548-23-26-552 KRS 0000061804

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 roku
(wariant porównawczy)



	Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 roku	Za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	7 369 078,94 zł	7 871 681,82 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 563 961,25 zł	7 062 698,37 zł
II. Zmiana stanu produktów	-	49 582,25 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	805 117,69 zł	858 565,70 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	6 756 585,08 zł	7 004 497,07 zł
I. Amortyzacja	865 927,80 zł	950 838,11 zł
II. Zużycie materiałów i energii	847 649,67 zł	867 855,76 zł
III. Usługi obce	1 297 695,06 zł	1 587 307,52 zł
IV. Podatki i opłaty w tym:	339 445,79 zł	349 481,13 zł
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	2 320 424,52 zł	2 252 615,80 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	574 277,52 zł	590 716,86 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	197 062,64 zł	67 559,19 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	314 102,08 zł	338 122,70 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	612 493,86 zł	867 184,75 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	221 227,41 zł	177 233,09 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	134 489,13 zł
II. Dotacje	-	42 743,96 zł
III. Inne przychody operacyjne	221 227,41 zł	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	66 042,93 zł	52 101,11 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wyceny aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	66 042,93 zł	52 101,11 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	767 678,34 zł	992 316,73 zł
G. Przychody finansowe	2,97 zł	2,47 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym	2,97 zł	2,47 zł
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	523 719,88 zł	365 715,26 zł
I. Odsetki, w tym:	523 719,88 zł	365 715,26 zł
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	243 961,43 zł	626 603,94 zł
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	243 961,43 zł	626 603,94 zł
L. Podatek dochodowy	54 653,00 zł	138 622,00 zł
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	- zł	- zł
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	189 308,43 zł	487 981,94 zł

Ustroń 11.06.2014 r.

Sporządzający:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kolej Linowa "Czantoria" Sp. z o.o.
[Signature]
mgr inż. Piotr Borkowski

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU
Kolej Linowa CZANTORIA sp. z o.o.
[Signature]
mgr inż. Czesław Matuszyński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU (USTĘP 1)

1. Zmiana w stanie środków trwałych w 2013 r.

	Grunt własne	Prawo wleczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	Urządzenia techniczne maszyn	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początku okresu	1 865 165,18 zł	- zł	6 043 542,21 zł	18 513 659,73 zł	131 478,11 zł	465 481,39 zł	27 019 326,62 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	11 400,00 zł	390 000,00 zł	69 690,00 zł	19 415,18 zł	490 505,18 zł
* zakup			6 400,00 zł	390 000,00 zł	69 690,00 zł	- zł	466 090,00 zł
* aport							- zł
* przeniesienie wewnętrzne						19 415,18 zł	19 415,18 zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne			5 000,00 zł				5 000,00 zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* likwidacja							- zł
* darowizna							- zł
* sprzedaż							- zł
* aport							- zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne							- zł
Wartość brutto na koniec okresu	1 865 165,18 zł	- zł	6 054 942,21 zł	18 903 659,73 zł	201 168,11 zł	484 896,57 zł	27 509 831,80 zł
Umorzenie na początek okresu	- zł	- zł	2 299 392,66 zł	4 692 026,03 zł	87 070,02 zł	285 162,35 zł	7 363 651,06 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	304 031,18 zł	592 065,88 zł	11 453,66 zł	43 287,39 zł	950 838,11 zł
* umorzenia bieżące			304 031,18 zł	592 065,88 zł	11 453,66 zł	43 287,39 zł	950 838,11 zł
* inne							- zł
Zmniejszenia, w tym	- zł		682,78 zł	19 898,90 zł	- zł	- zł	20 581,68 zł
* likwidacja							- zł
* darowizna							- zł
* sprzedaż							- zł
* aport							- zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne							- zł
Umorzenia na koniec okresu	- zł	- zł	2 602 741,06 zł	5 264 193,01 zł	98 523,68 zł	328 449,74 zł	8 293 907,49 zł
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* Zwiększenie							- zł
* Zmniejszenie							- zł
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość księgowa netto	1 865 165,18 zł	- zł	3 452 201,15 zł	13 639 466,72 zł	102 644,43 zł	156 446,83 zł	19 215 924,31 zł

URZĄD SKARBOWY
W CIESZYNIE
04-07-2014

2. Zmiana w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2013 r.

	Know-how	Licencje	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Koncesje	Wartość firmy	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początku okresu	- zł	47 641,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	47 641,32 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* zakup							- zł
* darowizna							- zł
* przeniesienie wewnętrzne							- zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne							- zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* likwidacja							- zł
* darowizna							- zł
* sprzedaż							- zł
* aport							- zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne							- zł
Wartość brutto na koniec okresu	- zł	47 641,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	47 641,32 zł
Umożliwienie na początek okresu	- zł	47 641,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	47 641,32 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* umorzenia bieżące							- zł
* inne							- zł
Zmniejszenia, w tym	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* likwidacja							- zł
* darowizna							- zł
* sprzedaż							- zł
* aport							- zł
* inwentaryzacja							- zł
* inne							- zł
Umożliwienia na koniec okresu	- zł	47 641,32 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	47 641,32 zł
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
* Zwiększenie							- zł
* Zmniejszenie							- zł
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość księgowa netto	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

3. Zmiana w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie w 2013 r.

	Tytuł	Wartość
1.	Wartość brutto środków trwałych w budowie na początku roku obrotowego	29 486,02 zł
2.	Zwiększenie nakładów w ciągu roku	6 895,79 zł
	a) budowa (zakup) własnego środka trwałego	6 895,79 zł
	b) ulepszenie własnego środka w budowie	- zł
	c) ulepszenie w obcym środku trwałem	- zł
	d) pozostałe	- zł
3.	Zmniejszenie nakładów w ciągu roku	13 488,03 zł
	a) przekazanie do używania środka trwałego	6 400,00 zł
	z budowy (zakup) własnego środka trwałego	6 400,00 zł
	z ulepszenia własnego środka trwałego	- zł
	z montażu własnego środka trwałego	- zł
	z ulepszenia w obcym środku trwałym	- zł
	b) odzysk np.: materiały	- zł
	c) straty w trakcie budowy	- zł
	d) sprzedaż środka trwałego w budowie	- zł
	e) pozostałe	7 088,03 zł
4.	Wartość brutto środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	22 893,78 zł

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu itp.

Spółka dzierżawiła w 2013 roku grunty od dzierżawców:

- Paweł Bukowczan – umowa z 01.09.2007 r.
- Andrzej Czerwiński – umowa z 01.09.2007 r.
- Roman Czerwiński – umowa z 01.09.2007 r.
- Małgorzata Wągłasz – umowa z 01.09.2007 r.
- Stanisław Śliwka – umowa z 01.09.2007 r.
- Leszek Bujok – umowa z 01.09.2007 r.
- Jan Gomola – umowa z 01.09.2007 r.
- Mateusz i Miłosz Foltyn – umowa z 01.09.2007 r.

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

Nie dotyczy Spółki.

7. *Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów Kapitał podstawowy – zmiany w ciągu roku.*

	Ilość udziałów	Kapitał podstawowy
Stan na początek okresu	11872	5 936 000,00 zł
zwiększenie	0	- zł
zmniejszenie	0	- zł
Stan na koniec okresu	11872	5 936 000,00 zł

W 2013 roku kapitał zakładowy pozostał bez zmian i wynosi 5 936 000,00zł i dzieli się na 11 872 udziałów w wysokości 500 zł każdy.

Całość udziałów w kapitale zakładowym posiada jedyny wspólnik Miasto Ustroń.

8. *Struktura kapitałów zapasowych i rezerwowych*

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek okresu	4 683 534,66 zł	- zł	- zł
a) zwiększenie:	189 308,43 zł	- zł	- zł
agio			
z zysku	189 308,43 zł		
z dopłat			
inne	- zł		
b) zmniejszenie:	- zł	- zł	- zł
pokrycie strat			
dywidendy			
zwroty dopłat			
inne	- zł		
2. Stan na koniec roku	4 872843,09 zł	- zł	- zł

9. Proponowany podział zysku netto za 2013 rok.

Zarząd proponuje zysk za rok 2013 w wysokości 487 981,94 przeznaczyć na kapitał zapasowy, natomiast stratę z lat ubiegłych w kwocie 281 698,67 pokryć z kapitału zapasowego.

10. Rezerwy i ich wykorzystanie

Spółka Kolej Linowa Czantoria w Ustroniu w 2013 utworzyła rezerwę w wysokości 360 092,25 zł na przyszłe zobowiązania z tytułu pracowniczych nagród jubileuszowych.

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Spółka w 2013 r. nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

12. Zmiany w stanie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych w 2013 r. oraz wykaz istotnych pozycji.

	Polisy ubezpieczeniowe	Czynsz prenumerata	Rozliczenie kontraktów długoterminowych	VAT do odliczenia	Pozostałe	Razem
Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na początek okresu	3 184,61 zł	0,00 zł	-	- zł	393 234,07 zł	396 418,68 zł
Zwiększenie, w tym	4 064,52 zł	323,15 zł	-	87860,00 zł	327 946,52 zł	420194,19 zł
a) przekwalifikowanie z długoterminowych	- zł	- zł	-	- zł	327 946,52 zł	327 946,52 zł
b) inne	4 064,52 zł	323,15 zł	-	87860,00 zł	- zł	4 387,67 zł
Zmniejszenie	3 184,61 zł	0,00 zł	-	- zł	393 234,07 zł	396 418,68 zł
Wartość krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na koniec okresu	4 064,52 zł	323,15 zł	-	87860,00 zł	327 946,52 zł	420194,19 zł

13. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		razem	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe (leasing finansowy)	Inne (Supersnow)	
Okres spłaty							
do roku							
początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
koniec okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	- zł	520 348,20 zł	520 348,20 zł	- zł	- zł	- zł	520 348,20 zł
koniec okresu	- zł	698 743,20 zł	346 348,20 zł	- zł	- zł	352 395,00 zł	698 743,20 zł
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
koniec okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
ponad 5 lat							
początek okresu	- zł	7 422 774,51 zł	- zł	- zł	7 422 774,51 zł	- zł	7 422 774,51 zł
koniec okresu	- zł	5 940 827,99 zł	- zł	- zł	5 940 827,99 zł	- zł	5 940 827,99 zł
Razem:							
początek okresu	- zł	7 943 122,71 zł	520 348,20 zł	- zł	7 422 774,51 zł	- zł	7 943 122,71 zł
koniec okresu	- zł	6 639 571,19 zł	346 348,20 zł	- zł	5 940 827,99 zł	352 395,00 zł	6 639 571,19 zł

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne	1 290 000,00 zł	1 290 000,00 zł	1 290 000,00 zł	- zł
Zastawem	9 394 276,31 zł	9 394 276,31 zł	3 832 276,31 zł	- zł
w tym zastawem skarbowym	- zł	- zł	- zł	- zł
Wekslami	- zł	- zł	- zł	- zł
W inny sposób	12 826 000,00 zł	12 826 000,00 zł	- zł	- zł
Razem	23 510 276,31 zł	23 510 276,31 zł	5 122 276,31 zł	- zł

Kredyt w rachunku bieżącym:

- ❖ KW BB1C/0023461/4 – hipoteka zwykła - 1 040.000,00 zł

Kredyt inwestycyjny / zakup ratraka /

- ❖ KW BB1C/00016095/12 – hipoteka umowna - 250 000,00 zł
- ❖ Zastaw rejestrowy na środku trwałym - 1 050 000,00 zł

Leasing finansowy zwrotny wyprężanej kolei linowej

- ❖ zastaw rejestrowy na środkach trwałych - 2 782 276,31 zł
- ❖ zastaw na udziałach - 5 562 000,00 zł
- ❖ hipoteka - 12 826 000,00 zł

15. Zobowiązania warunkowe

Spółka Kolej Linowa Czantoria w Ustroniu nie udzieliła żadnych zobowiązań warunkowych w postaci: gwarancji, poręczeń, poręczeń wekslowych, kaucji oraz wadium.

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAY (USTĘP 2)

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

Przychody ze sprzedaży	Stan na	
	31.12.2012	31.12.2013
Wyciąg krzesełkowy	5 204 998,73 zł	5 710 400,19 zł
Wyciągi orczykowe	183 541,80 zł	199 375,15 zł
Letni tor saneczkowy	479 312,99 zł	430 669,97 zł
Staw kajakowy	23 402,41 zł	22 926,85 zł
Parking	242 206,53 zł	169 963,40 zł
Pozostałe przychody	430 498,79 zł	529 362,81 zł
Gastronomia	805 117,69 zł	858 565,70 zł
Razem	7 369 078,94 zł	7 921 264,07 zł

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe (wysokość i przyczyny)

Spółka Kolej Linowa Czantoria w Ustroniu nie dokonała w 2013 roku żadnych odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów (wysokość)

Spółka Kolej Linowa Czantoria w Ustroniu nie dokonała w 2013 roku żadnych odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Spółka Kolej Linowa Czantoria w Ustroniu w roku, którym objęte jest sprawozdanie jak również na lata następnych nie przewiduje zaniechania działalności w jej części lub w całości.

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku brutto.

1 Przychody razem	8 098 499.63 zł
701 - Sprzedaż usług	6 533 335.56 zł
703 - Pozostałe przychody	529 362.81 zł
731 - Przychody ze sprzedaży towarów	858 565.70 zł
752 - Przychody z operacji finansowych	2.47 zł
762 - Pozostałe przychody operacyjne	177 233.09 zł
770 - Zyski nadzwyczajne	- zł
2. Wyłączenie z przychodów razem	138 278.54 zł
762.04 Pozostałe przychody operacyjne nie podatkowe	3 789.41 zł
762.05 Pozostałe przychody – dotacja unijna	134 489.13 zł
3. Przychód do opodatkowania	7 960 221.09 zł
4. Koszty razem	7 462 200.15 zł
401 - Amortyzacja	950 838.11 zł
411 - Zużycie materiałów	466 856.81 zł
419 - Energia	400 998.95 zł
426 - Usługi transportowe	3 544.68 zł
427 - Usługi remontowe	599 791.45 zł
429 - Inne usługi obce	801 040.98 zł
431 - Wynagrodzenia	2 252 615.80 zł
432 - Świadczenia na rzecz pracowników	166 599.46 zł
445 - Ubezpieczenia społeczne	424 117.40 zł
461 - Podatki i opłaty	349 481.13 zł
462 - Usługi bankowe	32 001.15 zł
463 - Podróże służbowe	18 626.16 zł
464 - Koszty reklamy	150 929.26 zł
469 - Pozostałe koszty proste	48 933.03 zł
732 - Wartość sprzedanych towarów	338 122.70 zł
751 - Koszty operacji finansowych	365 715.26 zł
761 - Pozostałe koszty operacyjne	52 101.11 zł
Koszty statystyczne 2012 roku	39 886.71 zł
5. Wyłączenie z kosztów razem	273 564.67 zł
401.04 - Amortyzacja – NKUP – dotacja unijna	134 489.13 zł
461.00- PFRON	47 450.00 zł
464.02 Reklama reprezentacja NKUP	2 832.64 zł
761.01 - Darowizny NKUP	5 636.00 zł
761.02 - Darowizny stanowiące KUP	42 000.00 zł
751.05 - Pozostałe koszty nie podatkowe – odsetki budżetowe	4 462.97 zł
Koszty statystyczne 2013 roku	36 693.93 zł
6. Razem koszty po zmniejszeniu	7 188 636.48 zł
7. Przychód	771 587.61 zł
Darowizny	42 000.00 zł
Podstawa opodatkowania	729 587.00 zł
8. PODATEK (19%)	138 622.00 zł
9. Zapłacono w 2013	62 688.00 zł
10. Do zapłaty za 2013 rok	75 934.00 zł

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz kapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Powyższe zjawiska nie występowały w Spółce w 2013 r.

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

Spółka w 2013 roku poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 531 358,18 zł i nie planuje dalszych nakładów w roku następnym.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W roku obrotowym 2013 Spółka kolej Linowa Czantoria nie zanotowała żadnych operacji mających odzwierciedlenie w zyskach i stratach nadzwyczajnych.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W 2013 roku w Spółce nie wystąpiły operacje nadzwyczajne.

10. Kursy przyjęte do wyceny walut obcych.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada żadnych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

11. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych ponieważ zgodnie z ustawą o rachunkowości nie spełnia warunków tam określonych dlatego takie sprawozdanie jest fakultatywne.

12. Informacja dotycząca istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Stan zatrudnienia na 31.12.2013
Pracownicy ogółem	45,00	10,00	34,00	44,00
pracownicy fizyczni (stanowiska robotnicze)	34,00	5,00	29,00	34,00
pracownicy umysłowi (stanowiska nirobotnicze)	11,00	5,00	6,00	10,00

	Kwota brutto
Zarząd	214 391,94 zł
Rada Nadzorcza	64 980,00 zł

W roku bieżącym i w roku poprzednim nie przeprowadzono transakcji ani z Członkami Zarządu, ani Rady Nadzorczej oraz ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej, ani też ze Spółkami, w których osoby te są znaczącymi udziałowcami lub współnikami

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę.

W roku 2013 Spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

13. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W 2013 roku:

- utworzono rezerwę na nagrody jubileuszowe w wysokości 310 510,00 zł (zmniejszenie kapitału);
- korekta kosztów materiałowych 8229,65 zł (zwiększenie kapitału);
- korekta odpisów amortyzacyjnych z lat ubiegłych 20 581,68 zł (zwiększenie kapitału).

14. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Nie dotyczy Spółki.

15. Informacja o połączeniu spółek.

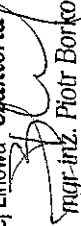
Nie dotyczy Spółki.

16. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki.

Nie ma poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki.

Ustroń 11.06.2014 r.

Sporządzający:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kolej Linowa "Czantoria" Sp. z o.o.

mgr inż. Piotr Borkowski

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU
Kolej Linowa CZANTORIA sp. z o.o.



mgr inż. Czesław Matuszyński