

**Informacja dodatkowa jednostek, z wyłączeniem banków
oraz ubezpieczycieli.**

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania i zmniejszania z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zgodnie z załącznikiem "Dane uzupełniające do bilansu"

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy.

- 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy.

- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

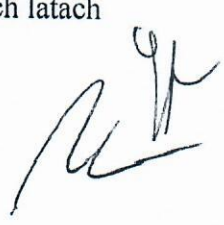
Nie dotyczy.

- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał (fundusz) własny-pasywa:

- stan na początek roku -	-158.689,64zł.
- stan na koniec roku -	-168.237,45zł.

Strata poniesiona w 2013r. zostanie pokryta z zysków osiągniętych w kolejnych latach



- 1) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

- 2) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

- 3) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Nie dotyczy.

- 4) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zgodnie z załącznikiem "Dane uzupełniające do bilansu"

- 5) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy.

- 6) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Nie dotyczy.

2.

- 1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Nie dotyczy

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.



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

* Ustalenie przychodu podatkowego

Przychód bilansowy: 2.364.664,65 zł.
- niezapłacone odsetki 162,36 zł. minus
- statystyczne różnice kursowe 1,85 zł. minus

: 2.364.480,44 zł. - zgodnie z deklaracją
CIT-8 za rok 2013

* Ustalenie kosztów uzyskania podatkowych

Do kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art. 16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych nie zostały zaliczone: odsetki od zobowiązań podatkowych, statystyczne różnice kursowe, niewypłacone w 2013r. należności ze stosunku pracy, umowy cywilno-prawne dotyczące roku 2013, składki pracodawcy na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od w/w zobowiązań oraz przeterminowane o ponad 30 dni zobowiązania. Zaliczono natomiast zobowiązania ze stosunku pracy oraz umów cywilno-prawnych dotyczące 2012 roku, a wypłacone w roku 2013, oraz składki płatnika od w/w zobowiązań.

Koszty uzyskania: 2.376.524,55 zł.
- niewypłacone umowy 5.689,00 zł. minus
- niewypłacone wynagrodzenia 1.968,00 zł. minus
- składki płatnika zapł. w 2014 518,80 zł. minus
- odsetki od zobow. podatkowych 72,00 zł. minus
- statystyczne różnice kursowe 8,39 zł. minus
- wypłacone delegacje 12.982,04 zł. plus
- wypłacone wynagrodzenia 15.636,29 zł. plus
- składki płatnika za 2012 4.950,32 zł. plus
- wypłacone umowy za 2012 28.728,00 zł. plus
- przetermin. zobowiązania 101.313,40 zł. minus

2.329.251,61 zł. - zgodnie z deklaracją
CIT-8 za rok 2013

- 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

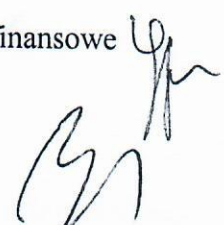
Nie dotyczy

- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nie dotyczy.



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

Nie dotyczy.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nie dotyczy.

4. Informacje o:

1) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

a) pracownicy administracyjni	- 5,25 etatu
b) pracownicy merytoryczni	- 2,5 etatu
c) <u>pracownicy obsługi</u>	- 0 etatów
razem	- 7,75 etatu

2) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Nie dotyczy.

3) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

5.

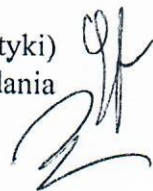
1/Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy.

3/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.

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

Nie dotyczy.

6. 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Nie dotyczy.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Nie dotyczy.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy.

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy.

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.

Kraków, dnia 31 marca 2014r.

TEATR KTO
Główny Księgowy
Marcin Latawiec

DYREKTOR Teatru KTO
Jerzy Zon