

GMINNE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE

SZEMUD SP Z O.O.

UL. SZKOLNA 5

84-217 SZEMUD

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 – 31.12.2019

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO – INFORMACJA
DODATKOWA
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS
- V. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2017

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie za rok kończący się 31-12-2019 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31-12-2019 roku,
- Rachunek zysków i strat za okres 01-01-2019 do 31-12-2019 roku,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

Prezes Zarządu

.....
mgr Bartosz Sadowski
(imię, nazwisko, stanowisko)

Wioletta Wild
[Signature]
Księgowa

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego Szemud sp. z o.o. z siedzibą w Szemudzie przy ul. Obrońców Szemuda 2A, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Spółka została zarejestrowana po raz pierwszy dnia 16-11-2016 z kapitałem zakładowym 50.000 zł i jest wpisana do KRS pod numerem **0000647015**.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2019 roku i kończący się **31 grudnia 2019** roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze za 2018 rok

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

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.

Spółka nie wycenia usług nie zakończonych z uwagi na brak w praktyce występowania usług nie zakończonych na dzień bilansowy.

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Od roku 2019 koszty będą prezentowane także w układzie kalkulacyjnym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat na zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, zaokrągleń (w 2019 roku w spółce wystąpiły przychody operacyjne , koszty operacyjne także wystąpiły)
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi (w spółce w roku 2019 wystąpiły przychody finansowe z tytułu otrzymanych odsetek od nieterminowych płatności należności)
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi (w spółce w roku 2019 wystąpiły koszty finansowe – odsetki od kredytu bankowego, do kontrahentów),
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe w skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną (w roku 2019 nie wystąpiły straty losowe).

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- spółka nie tworzy aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

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

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- o wartości do 3500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pełnej wysokości,
- programy komputerowe wg stawki rocznej 50% ,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne wg maksymalnych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień

bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 1000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok oraz wartości początkowej od 1000 do 10000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok których wartość przekracza 10000 zł są amortyzowane i umarzone wg metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji wg stawek podatkowych, które odzwierciedlają warunki ich ekonomicznej użyteczności. W uzasadnionych przypadkach podatnik może skorzystać z jednorazowej amortyzacji na mocy i w zakresie obowiązujących norm prawnych.

4.2.3. Środki trwałe w budowie - nie wystąpiły

4.2.4. Należności długoterminowe – nie wystąpiły

4.2.5. Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły

4.2.6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły

4.2.7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób: materiały - cena zakupu; towary - cena zakupu.

Koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów handlowych.

Rozchód towarów odbywa się wg metody FIFO.

4.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP .

4.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego stosowanym w 31-12-2019 roku.

4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i wykazywane są w kwocie nominalnej pozostającej do rozliczenia.

4.2.10. Kapitały (fundusz) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazano w wysokości określonej w umowie i zgodnie z dokonaniem wpisem w rejestrze sądowym.. Wynosi on 33.996.000 zł. Kapitał został wpłacony w wysokości 50.000 zł, pozostała część 33.946.000 zł została wniesiona aportem.

Kapitał rezerwowy spółki – na dzień 31-12-2019 nie wykazano.

Kapitał zapasowy spółki – na dzień 31-12-2019 wykazano.

4.2.11. Rezerwy spółka w roku 2019 nie tworzyła rezerw na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania.

4.2.12. Zobowiązania - wycenia się 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 usług, wykazuje się jako długoterminowe – w roku 2017 nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

4.2.13. Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów w roku 2019 w spółce nie wystąpiły .

4.3. Wycena transakcji w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 - wariant porównawczy

	Nota	ROK 2019	ROK 2018
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	16 136 662,76	6 590 274,50
- od jednostek powiązanych		10 524 777,97	910 721,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		16 136 662,76	6 590 274,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatni, zmniejszenie - ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na potrzeby własne jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2	16 038 328,89	6 046 164,71
I. Amortyzacja		810 665,37	774 193,86
II. Zużycie materiałów i energii		2 353 511,03	1 114 507,15
III. Usługi obce		10 564 236,59	2 539 025,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:		411 841,04	270 265,88
podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 478 801,01	1 063 197,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		342 234,87	243 892,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		77 038,98	41 082,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		98 333,87	544 109,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	3	33 433,78	12 844,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	12 844,73
III. Inne przychody operacyjne		33 433,78	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4	112 435,39	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		112 435,39	0,00
F. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		19 332,26	556 954,52
G. Przychody finansowe	5	35 005,00	21 189,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		35 005,00	21 189,15
- 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	6	26 723,41	0,00
I. Odsetki, w tym:		16 721,41	0,00
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		10 002,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		27 613,85	578 143,67
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	7	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		27 613,85	578 143,67
L. Podatek dochodowy	8	2 341,00	110 951,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		25 272,85	467 192,67

Szemud, 15-06-2020

(sporządzający sprawozdanie)

Wioletta Wild
Księgowa

Prezes Zarządu

Zarząd

mgr Bartosz Sadowski

BILANS na dzień 31 grudzień 2019

AKTYWA	Nota	31-12-2019	31-12-2018
A. AKTYWA TRWAŁE		35 054 435,67	33 798 239,97
I. Wartości niematerialne i prawne	9	234 348,97	18 146,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		41 994,97	18 146,17
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		192 354,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		34 820 086,70	33 780 093,80
1. Środki trwałe	10	33 684 965,80	33 715 080,89
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		830 700,00	830 700,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		31 624 207,51	32 316 045,01
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 033 979,75	486 717,75
d) środki transportu		125 397,63	81 618,13
e) inne środki trwałe		70 680,91	-
2. Środki trwałe w budowie		1 135 120,90	65 012,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		6 940 513,61	1 685 584,50
I. Zapasy	11	-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	12	1 087 247,74	1 134 983,62
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		1 087 247,74	1 134 983,62
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		569 231,11	655 037,53
- do 12 miesięcy		569 231,11	655 037,53
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		164 278,00	120 994,30
innych świadczeń		-	-
c) inne		353 738,63	358 951,79
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 839 148,38	451 849,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 839 148,38	451 849,54
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13	5 839 148,38	451 849,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 839 148,38	451 849,54
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	14	14 117,49	98 751,34
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
SUMA AKTYWÓW		41 994 949,28	35 483 824,47

Szemud, 15-06-2020

(sporządzający sprawozdanie)

Wioletta Wild
Księgowa

Prezes Zarządu

Zarząd

mgr Bartosz Sadowski

BILANS na dzień 31 grudzień 2019

PASYWA	Nota	31-12-2019	31-12-2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		35 248 556,27	35 223 283,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		33 996 000,00	33 996 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		1 227 283,42	732 497,44
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	27 593,31
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		25 272,85	467 192,67
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego			
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		6 746 393,01	260 541,05
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe		478 933,00	
1. Wobec jednostek powiązanych		478 933,00	
2. Wobec pozostałych jednostek		478 933,00	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15	6 247 460,01	260 541,05
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek		6 247 460,01	260 541,05
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		5 983 996,80	111 566,40
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 983 996,80	111 566,40
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		179 227,42	89 523,38
h) z tytułu wynagrodzeń		84 235,79	58 451,27
i) inne			1 000,00
3. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		20 000,00	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		20 000,00	
SUMA PASYWÓW		41 994 949,28	35 483 824,47

Szemud, 15-06-2020

.....
Wioletta Wild
Księgowa
 (sporządzający sprawozdanie)

Prezes Zarządu

.....
mgr Bartosz Sadowski

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
- Nota 3 Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 4 Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 5 Przychody finansowe
- Nota 6 Koszty finansowe
- Nota 7 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 8 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w roku 2019
- Nota 9 Zmiany w środkach trwałych roku 2019
- Nota 10 Zapasy
- Nota 11 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 13 Wykaz kapitałów spółki

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2019
1. Sprzedaż usług	16 136 659,76
2. Sprzedaż materiałów	-
3. Sprzedaż towarów	-
4. Sprzedaż produktów	-
5. Inne przychody ze sprzedaży (sprzedaż mieszana towar z usługą)	-
RAZEM	16 136 659,76
w tym:	
Sprzedaż do jednostek powiązanych	10 524 777,97
Sprzedaż usług dotyczy sprzedaży usług w zakresie działalności dodatkowej	
Sprzedaż produktów – dotyczy sprzedaży wody, ścieków, abonamentu w 2019	

Nota 2

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2019
A. Koszty wg rodzajów	16 038 328,89
1. Amortyzacja	810 665,37
2. Zużycie materiałów i energii	1 538 655,81
3. Usługi obce	11 379 091,81
4. Podatki i opłaty w tym:	411 841,04
- podatek akcyzowy	-
5. Wynagrodzenia	1 478 801,01
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	342 234,87
7. Pozostałe koszty rodzajowe	77 038,98
RAZEM	16 038 328,89
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	-
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	
2. Odpisania zaniechanej produkcji	
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	
4. Inne	
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-
1. Produkty gotowe	
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	16 038 328,89
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	
- koszty sprzedaży	
- koszty ogólnego zarządu	
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-

Komentarz:

--

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2019
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-
- odpis aktualizujący wartość należności	-
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	33 433,78
1) umorzone odsetki od należności naliczone w roku 2019	-
2) darowizny	-
3) odpisane należności decyzje sądowe, umorzenia, należności nieściągalne	-
4) wartość netto sprzedanych środków trwałych	-
5) koszty postępowania spornego	-
7) należności celne decyzje	-
8) koszty napraw powypadkowych	-
9) odszkodowania	27 000,11
10) Rozliczone niedobory za lata ubiegłe NKUP	-
11) należności przedawnione i nieściągalne NKUP	-
12) inne	6 433,67
RAZEM	33 433,78

Komentarz:

--

Nota 5
Przychody finansowe

	2019
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	-
II. Odsetki, w tym:	-
- odsetki od spółek powiązanych	-
- odsetki od pozostałych kontrahentów	35 005,00
- odsetki od obligacji	-
- odsetki budżetowe	-
- odsetki bankowe	-
- odsetki pozostałe	-
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-
- ...	-
- ...	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-
- ...	-
- ...	-
V. Inne, w tym:	-
- różnice kursowe zrealizowane	-
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	-
- różnice kursowe niezrealizowane	-
RAZEM	-

Komentarz:

Obejmują odsetki uzyskane w 2019 (od zaległości w płatnościach za wodę)

Nota 6
Koszty finansowe

	2018
I. Odsetki, w tym:	16 721,41
- odsetki do spółek powiązanych	
- odsetki do pozostałych kontrahentów	1 330,11
- odsetki budżetowe	862,61
- odsetki bankowe	14 528,69
- odsetki pozostałe	
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-
- ...	-
- ...	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-
- udziały zakupionych spółek	-
- zakupione akcje własne	-
- ...	-
- ...	-
IV. Inne, w tym:	-
- różnice kursowe	-
- zapłacone kary, grzywny	-
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	-
- ...	-
- inne	-
RAZEM	16 721,41

Komentarz:

--

NOTA 7

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

	2019
ZYSK / STRATA brutto	27 613,85
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	54 433,87
- rezerwy na należności	
- odpisy aktualizujące wartość magazynu	- zł
- Umorzone odsetki od należn.	
- koszty reprezentacji nie stanowiące kosztów uzyskania	
- różnice kursowe (wycena bilansowa), odpisy aktualizujące	
- opłaty karne na rzecz budżetu	
- VAT od spisanych należności decyzją komornika o nieściągalności	
- koszty dotowane	
- odpisy przed.nal i zobowiązań NKUP	
- inne koszty	
- odsetki/kary umowne naliczone przez kontrahentów	
- n.k.u.p. - składki Zus obciążające pracodawcę zapłacone 2020 roku	54 433,87
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych (zwiększenie kosztów podatkowych)	39 725,70
- wynagrodzenia 2019 wypłacone w 2020 roku	
- składki ZUS z 2018 roku zapłacone w 2019 roku	39 725,70
- ...	
- ...	
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	
- dotacje pokrywające koszty nkup	
- odpisy aktualizujące należności i waluty - wycena bilansowa	
- przychody przyszłych okresów	
- niezrealizowane różnice kursowe	
- Podatek VAT od zapłacone należności - premia podatkowa,	
- nadpłacone odsetki budżetowe	
- przedawnione zobowiązania	
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	
- umorzone odsetki od zobowiązań naliczone w roku 2004	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	
- przychody przyszłych okresów	
- różnice kursowe	
Odliczenie od dochodu (strata z lat poprzednich)	
Podstawa opodatkowania	42 322,02
Darowizna - respirator	30 000,00
Podatek dochodowy bieżący 19%	2 341,00
Zamiana stanu ujemnej rezerwy na podatek odroczony	
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	
Podatek stanowiący należność, wykazany w bilansie	2 341,00

NOTA 8

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w roku 2019

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu				32 036,70		32 036,70
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	24 279,69	-	24 279,69
- nabycie				24 279,69		24 279,69
- przemieszczenie wewnętrzne						
- inne						
Zmniejszenia	-	-	-			
- likwidacja						
- aktualizacja wartości						
- sprzedaż						
- przemieszczenie wewnętrzne						
- inne						
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	56 316,39	-	56 316,39
Umorzenia na początek okresu		-		13 890,53		13 890,53
Umorzenia bieżące - zwiększenia		-				
Umorzenia - zmniejszenia	-	-	-	430,89	-	430,89
- likwidacja						
- sprzedaż						
- przemieszczenie wewnętrzne						
- inne						
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	-	14 321,42	-	14 321,42
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	41 994,97	-	41 994,97

Komentarz:

--

NOTA 9
Zmiany w środkach trwałych roku 2019

	Grunty własne , wieczyste użytkowanie	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	830 700,00	###	636 467,99	94 393,46	-	34 583 543,50
Zwiększenia, w tym:	-	39 076,24	608 422,41	61 939,83	70 680,91	780 119,39
- nabycie	-	-	608 422,41	61 939,83	70 680,91	741 043,15
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	39 076,24	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	830 700,00	###	1 244 890,40	156 333,29	70 680,91	35 363 662,89
Umorzenie na początek okresu	-	705 937,04	149 750,24	12 775,33	-	868 462,61
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	730 913,74	61 160,41	18 160,33	-	810 234,48
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	1 436 850,78	210 910,65	30 935,66	-	1 678 697,09
Wartość księgowa netto	830 700,00	###	1 033 979,75	125 397,63	70 680,91	33 684 965,80
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	4,35	16,94	19,79	-	4,75
Komentarz:						

NOTA 10 11

Nota 10

Zapasy

	2019
Materiały	587 935,50
Półprodukty i produkty w toku	-
Produkty gotowe	-
Towary	-
RAZEM	587 935,50

NOTA 11

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	5 839 151,38
Inne środki pieniężne	-
Inne aktywa pieniężne	-
RAZEM	5 839 151,38

NOTA 12

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2019
<p>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</p> <p>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</p> <p>2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przychód nie stanowiący należności (rozliczenie dotacji) - ... <p>Razem</p>	
<p>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ... - ubezpieczenia (OC, majątkowe firmy i mienia) - wieloletnie wstępne opłaty leasingowe - koszty przyszłych okresów - pozostałe <p>Razem</p>	<p>14 117,49</p> <p>13 206,72</p> <p>910,77</p>
<p>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</p> <p>1. Ujemna wartość firmy</p> <p>2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</p> <p>a) długoterminowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ... - ... - ... <p>b) krótkoterminowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rezerwa na niewykorzystane urlopy - rezerwa na świadczenia pracownicze - rezerwa na koszty usług obcych - upust z tytułu realizacji sprzedaży - pozostałe <p>3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</p> <p>a) długoterminowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki z tytułu przyszłych świadczeń - ... - inne <p>b) krótkoterminowe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niezrealizowane różnice kursowe - przedpłaty - różnica wyceny aportów do spółek zależnych - wycena kontraktów budowlanych - ... - inne <p>Razem</p>	

NOTA 13

NOTA 13

Kapitały spółki

	2019
Kapitał zakładowy	33 996 000,00
1. Kapitał wpłacony (11/2016)	50 000,00
2. Kapitał wniesiony aportem (akt notarialny 25-10-2017)	33 946 000,00
	-
<i>Razem</i>	<i>33 996 000,00</i>
Kapitały zapasowe	1 227 283,42
1. Kapitał z BO należności na 01-01-2019	732 108,41
- zmniejszenie kapitału	-
2. Kapitał zapasowy z różnicy wartości aportu i aktu notarialnego (wycena udziałów)	389,03
3. Wynik finansowy lat poprzednich	494 785,98
	-
<i>Razem</i>	<i>1 227 283,42</i>

