

Sprawozdanie finansowe

2020\_02\_26\_11\_37\_30\_jednostkamalawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2020-03-24

KodSprawozdania

SprFinJednostkaMalaWzlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i  
Mieszkaniowej Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo

Świętokrzyskie

Powiat

Włoszczowski

Gmina

Włoszczowa

Miejscowość

Włoszczowa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Polska

Powiat

Włoszczowski

Gmina

Włoszczowa

Nazwa ulicy

Sienkiewicza

Numer budynku

31

Nazwa miejscowości

Włoszczowa

Kod pocztowy

29-100

Nazwa urzędu pocztowego

Włoszczowa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

6560000286

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000025470

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

Zgodnie z Uchwałą nr 11/2019 Zgromadzenia Wspólników z dnia 08.05.2019 roku Spółka sporządza za 2019 rok:

- bilans,  
- rachunek zysków i strat,  
informację dodatkową,  
zawierającą informacje w zakresie ustalonym dla jednostek małych. W związku z tym Spółka będzie stosować następujące uproszczenia:  
odstąpienie od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,  
klasyfikacja leasingu zgodnie z regulacjami podatkowymi,  
zwolnienie ze stosowania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania prezentacji instrumentów finansowych,  
brak obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w stanie kapitału własnego,  
uproszczone wzory bilansu oraz rachunku zysków i strat,  
zakres informacji dodatkowej.

#### 4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

#### 5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

6. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

**6A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe,  
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej,  
- Środki trwałe o wartości do 10000,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych jako niskocenne; do 3500,00 zł zaliczane są do materiałów,  
- Środki trwałe amortyzowane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, w sprawie amortyzacji środków trwałych metodą liniową,  
- Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu, ewidencja prowadzona jest ilościowo-wartościowo a zużycie wycenia się według zasady pierwsze weszło-pierwsze wyszło,  
- Środki pieniężne w kasie i w banku wycenia się wg wartości nominalnej,  
- Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

**6B. ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na koncie 860 "Wynik finansowy". Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym, a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostaka.

**6C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Sprawozdanie finansowe składa się z: wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień w zakresie ustalonym dla jednostek małych.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>10 628 335,86</b>	<b>8 930 849,28</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 794 042,09</b>	<b>5 724 511,69</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>	5 674 909,51	5 528 844,55
1. – środki trwałe	5 291 005,59	5 222 695,55
2. – środki trwałe w budowie	383 903,92	306 149,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	119 132,58	195 667,14
<b>IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – nieruchomości	0,00	0,00
2. – długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 834 293,77</b>	<b>3 206 337,59</b>
<b>I. Zapasy</b>	189 990,62	257 120,94
<b>II. Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	1 712 934,98	1 134 561,48
A. a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 542 204,98	1 094 145,53
1. – do 12 miesięcy	1 542 204,98	1 094 145,53
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:</b>	2 910 038,66	1 793 648,25
A. a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 910 038,66	1 793 648,25
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 905 184,59	190 836,59
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	21 329,51	21 006,92
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>10 628 335,86</b>	<b>8 930 849,28</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8 300 494,67</b>	<b>8 286 189,76</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	7 483 500,00	7 483 500,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	533 444,76	598 517,41
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	283 549,91	204 172,35
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 327 841,19</b>	<b>644 659,52</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>	1 000 000,00	0,00
1. – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	84 429,90	88 267,63
1. – z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	1 243 411,29	556 391,89
A. a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
B. b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	204 641,09	137 696,47
1. – Do 12 miesięcy	204 641,09	137 696,47

2. – Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
C. c) fundusze specjalne	6 255,60	8 243,66
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	7 488 777,10	4 490 914,94
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	6 069 055,25	4 385 589,45
<b>C. Koszty sprzedaży</b>	0,00	0,00
<b>D. Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	0,00
<b>E. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B - C - D)</b>	1 419 721,85	105 325,49
<b>F. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	62 901,56	136 638,32
1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>G. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	1 021 594,79	64 697,78
1. – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
<b>H. Przychody finansowe, w tym:</b>	27 318,69	29 530,16
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	27 318,69	29 530,16
1. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Koszty finansowe, w tym:</b>	1,40	2 623,84
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	1,40	2 623,84
1. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>J. Zysk (strata) brutto (E + F - G + H - I)</b>	488 345,91	204 172,35
<b>K. Podatek dochodowy</b>	204 796,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (J - K)</b>	283 549,91	204 172,35

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>488 345,91</b>			<b>204 172,35</b>		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>-31 346,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-31 346,97</b>	<b>-18 509,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-18 509,96</b>
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>-31 346,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-31 346,97</b>	<b>-18 509,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-18 509,96</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Eliminacja z przychodów kwot, które podatkowo powinny być wykazane po stronie kosztów, bądź wogóle podatkowo nie powinny być wykazane - amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	3 837,73	0,00	3 837,69	3 837,73	0,00	3 837,73
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Przychody księgowe niezaliczane do przychodów podatkowych - rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizujące Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	-27 509,24	0,00	-27 509,24	-14 672,23	0,00	-14 672,23
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>1 085 182,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1 085 182,74</b>	<b>94 698,50</b>	<b>0,00</b>	<b>94 698,50</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - wiązanki pogrzebowe Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - abonament RTV Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	453,60	0,00	453,60	453,60	0,00	453,60
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - wpłaty do PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	16 193,00	0,00	16 193,00	17 767,00	0,00	17 767,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - naliczenie kary Art. 16 Ust. 1 Pkt. 22 Lit.	5 584,60	0,00	5 584,60	7 261,02	0,00	7 261,02
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - delegacje Rady Nadzorczej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 38a Lit.	429,59	0,00	429,59	693,70	0,00	693,70
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty trwałe podatkowo nieuzasadnione - odpisy aktualizujące należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	1 088,15	0,00	1 088,15	23 076,62	0,00	23 076,62
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Korekta kosztów o kwoty wykazane ze znakiem przeciwnym po stronie przychodów, bądź które podatkowo wogóle nie powinny być wykazane - amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów Art. 16c Ust. 1 Pkt. Lit.	-3 837,73	0,00	-3 837,73	-3 837,73	0,00	-3 837,73



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty księgowe przejściowo podatkowo nieuzasadnione - ZUS listopad i grudzień 2019 rok Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	57 596,07	0,00	57 596,07	41 208,83	0,00	41 208,83
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty księgowe przejściowo podatkowo nieuzasadnione - Rezerwa na przyszłe zobowiązania Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	-296 201,83	0,00	-296 201,83	-35 505,81	0,00	-35 505,81
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	-168 104,22	0,00	-168 104,22	244 855,08	0,00	244 855,08
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	1 077 875,63			0,00		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	204 796,00			0,00		

## Załączniki

Informacja dodatkowa 2019 rok

Informacja\_dodatkowa\_2019\_rok.pdf

**Informacja dodatkowa**  
**do sprawozdania finansowego za 2019 rok**  
**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej**  
**Sp. z o.o. we Włoszczowie**

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:**

a) środki trwałe (brutto)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: -nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	891 309,00	0,00	0,00	891 309,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 679 884,51	42 000,00	0,00	5 721 884,51
3. Urządzenia techniczne i maszyny	607 656,28	140 639,80	0,00	748 296,08
4. Środki transportu	602 256,43	207 800,00	0,00	810 056,43
<b>RAZEM</b>	<b>7 781 106,22</b>	<b>390 439,80</b>	<b>0,00</b>	<b>8 171 546,02</b>

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	65 241,41	3 837,73	0,00	69 079,14
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 459 652,61	214 007,02	0,00	1 673 659,63
3. Urządzenia techniczne i maszyny	478 626,89	71 591,68	0,00	550 218,57
4. Środki transportu	554 889,76	32 693,33	0,00	587 583,09
<b>RAZEM</b>	<b>2 558 410,67</b>	<b>322 129,76</b>	<b>0,00</b>	<b>2 880 540,43</b>

c) wartości niematerialne i prawne (brutto)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: -nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne	7 492,50	0,00	0,00	7 492,50
<b>RAZEM</b>	<b>7 492,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 492,50</b>

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Wartości niematerialne i prawne	7 492,50	0,00	0,00	7 492,50
<b>RAZEM</b>	<b>7 492,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 492,50</b>

e) inwestycje długoterminowe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inwestycje długoterminowe	306 149,00	77 754,92	0,00	383 903,92
<b>RAZEM</b>	<b>306 149,00</b>	<b>77 754,92</b>	<b>0,00</b>	<b>383 903,92</b>

**2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:**

a) długoterminowe aktywa niefinansowe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: -nabycie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

b) długoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**3. Kwota wartości firmy z wyjaśnieniem okresu jej odpisywania:**

Spółka nie posiada.

**4. Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w Spółce według ceny nabycia, a nie według wartości godziwej.**

**5. Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Ujęcie w kosztach roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe czynne	21 006,92	389 939,36	389 616,77	21 329,51
<b>RAZEM</b>	<b>21 006,92</b>	<b>389 939,36</b>	<b>389 616,77</b>	<b>21 329,51</b>

Stan na 31.12.2019 obejmuje:

- ubezpieczenia budynków – 3 890,00
- ubezpieczenia działalności wysypiska – 7 915,00
- ubezpieczenia działalności – wywóz nieczystości stałych – 1 407,00
- prenumerata „Przegląd Komunalny” – 219,51
- abonament programu kadrowo-płacowego – 1 134,00
- ubezpieczenie samochodów – 4 164,00
- ubezpieczenie OC Zarządu – 2 600,00

Istotne pozycje czynnych rozliczeń międzyokresowych będących kosztem 2019 roku:

- podatek od nieruchomości – 218 119,00
- opłata wieczysta – 22 575,41
- ZFŚS – 47 709,44
- podatek od środków transportowych – 12 647,00
- rozchód pojemników do wywozu nieczystości stałych – 58 386,00
- ubezpieczenie działalności składowiska – 7 344,00
- ubezpieczenie działalności – wywóz nieczystości stałych – 3 865,00
- ubezpieczenie OC Zarządu – 1 950,00
- ubezpieczenie OC samochodów – 6 343,00
- ubezpieczenie budynków, maszyn i urządzeń – 6 597,00
- składka członkowska KIGO – 1 470,00

**6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat, jak również łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:**

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu	Okres spłaty
	Powyżej 5 lat
1. wobec jednostek powiązanych	
2. wobec pozostałych jednostek	
3. kredyty i pożyczki	
4. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
5. inne zobowiązania finansowe	
6. inne (wartość netto środków trwałych w wieczystym użytkowaniu)	84 429,90
<b>RAZEM</b>	<b>84 429,90</b>

**7. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania:**

a) składniki aktywów

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Spółka nie posiada				
<b>RAZEM</b>				

b) składniki pasywów

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Spółka nie posiada				
<b>RAZEM</b>				

**8. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:**

Na dzień 31.12.2019 Spółka posiada następujące zobowiązania warunkowe:

- z tytułu leasingu łącznie 3 217 845,88 zł, które wygasają: w 2020 roku 110 621,59 zł, 354 431,40 zł w 2021 roku, 480 280,74 zł w 2022 roku, 636 754,49 zł w 2023 roku, 967 918,59 zł w 2024 roku, 667 839,07 zł w 2026 roku.
- z tytułu pożyczki z WFOŚiGW 2 110 680,00 zł.
- z tytułu pożyczki z WFOŚiGW 3 807 323,00 zł.
- z tytułu pożyczki z WFOŚiGW 6 800 000,00 zł.

**9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:**

Wyszczególnienie	Razem
- Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

**10. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:**

Wyszczególnienie	Razem
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

**11. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:**

Nie wystąpiły.

**12. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:**

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosi 39 osób.

**13. Zaliczki i pożyczki udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w Spółce:**

Nie wystąpiły.

**14. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:**

W wyniku kontroli Spółka dokonała korekty opłaty za składowanie odpadów za 2018 rok w kwocie 254 993,00. Do tego zostały naliczone odsetki w kwocie 14 252,00. Błąd został uznany przez Spółkę za istotny i został ujęty w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok jako zysk (strata) z lat ubiegłych.

**15. Istotne zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:**

-

**16. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:**

W roku obrotowym jednostka stosowała te same metody księgowości co w latach poprzednich.

**17. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:**

Zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym informacje liczbowe zostały przedstawione w sposób zapewniający porównywalność danych. Spółka dokonała korekty opłaty za składowanie odpadów za 2018 rok. Kwota 254 993,00 opłaty oraz 14 252,00 odsetek została zaksięgowana w rozliczenie wyniku finansowego.

Poniżej zaprezentowano wpływ korekty na wynik ubiegłego roku oraz na wartości bilansowe.

Lp.	Treść	Dane porównawcze 01.01.- 31.12.2018 przed korektą	Przekształcone dane porównawcze 01.01.- 31.12.2018 po korekcie	Wpływ przekształcenia na wynik 2018 roku	Wpływ przekształcenia na sumę bilansową na dzień 31.12.2018
<i>Zmiany pozycji Rachunku Zysków i Strat</i>					
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>4 385 589,45</b>	<b>4 640 582,45</b>	<b>-254 993,00</b>	
<b>I</b>	<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>2 623,84</b>	<b>16 875,84</b>	<b>-14 252,00</b>	
I	Odsetki	2 623,84	16 875,84	-14 252,00	
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>204 172,35</b>	<b>-65 072,65</b>	<b>-269 245,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>204 172,35</b>	<b>-65 072,65</b>	<b>-269 245,00</b>	
<b>Razem</b>				<b>-269 245,00</b>	
<i>Zmiany pozycji Bilansu – PASYWA</i>					
<b>1.</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>6 603 823,22</b>	<b>6 597 700,22</b>		<b>-269 245,00</b>
	VI Zysk (strata) netto	-470 145,97	-476 268,97		-269 245,00
<b>2.</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>848 697,06</b>	<b>854 820,06</b>		<b>269 245,00</b>
	III Zobowiązania krótkoterminowe	626 488,78	632 611,78		269 245,00
	2. Z tytułu dostaw i usług, w tym:	59 699,68	60 254,68		14 252,00
	a) do 12 miesięcy	59 699,68	60 254,68		14 252,00
<b>Razem</b>					<b>0,00</b>

**18. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna:**

Nie dotyczy.

**19. W przypadku gdy jednostka mała nie sporządza sprawozdania z działalności zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy dodatkowo przedstawia informacje o udziałach (akcjach) własnych:**

Mimo, iż spółka sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek małych, sporządza także sprawozdanie z działalności.

**20. Dane o kosztach w układzie rodzajowym:**

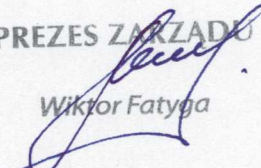
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Koszty rodzajowe	Za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019	Rok poprzedni
Amortyzacja	322 129,76	305 003,23
Materiały i energia	1 042 774,07	738 609,18
Usługi obce	1 548 763,30	1 052 954,29
Podatki i opłaty	990 043,41	473 788,41
Wynagrodzenia	1 660 113,67	1 372 062,84
Ubezpieczenia społeczne i inne	403 661,18	313 987,80
Pozostałe koszty	101 240,45	71 660,76
<b>RAZEM</b>	<b>6 068 725,84</b>	<b>4 328 066,51</b>

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Agnieszka Kot

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU  
  
Wiktor Fatyga