

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**z siedzibą w Tworogu**

**za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

**obejmujące:**

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**1. Nazwa: Zakład Usług Komunalnych Tworóg Sp. z o.o.**

Adres: Tworóg, ul. Zamkowa 16

Podstawowy przedmiot działalności:

Usługi komunalne, roboty budowlane, usługi rekreacyjne  
Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział Gospodarczy KRS  
Nr KRS: 0000137595

**2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim**

Spółka została utworzona na czas nieograniczony.

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

**4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

**5. Założenie kontynuacji działalności oraz ciągłość stosowanych zasad**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka będzie kontynuować działalność w najbliższej, dającej się przewidzieć przyszłości oraz w niezmiennym istotnie zakresie; nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.

**7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

**a) Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne -**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową/degresywną.

Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.

Roczne stawki amortyzacji stosowane dla środków trwałych są następujące:

budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,5 – 4,5 %,
urządzenia techniczne i maszyny	7,0 – 30,0 %,
środki transportu	7,0 – 20,0 %,
pozostałe środki trwałe	10,0 – 30,0 %.

Odpisy aktualizujące tworzone są w oparciu o analizę przydatności środków trwałych dalszej działalności spółki.

- b) **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4.
- c) **Udziały w jednostkach podporządkowanych** - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63.
- d) **Należności** - długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizujący). Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisy aktualizujące na należności tworzone są w oparciu o analizę ściągальności należności od poszczególnych dłużników lub w następstwie likwidacji lub ogłoszenia upadłości dłużników.
- e) **Zapasy** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich nabycia, stosując sprzedaż netto na dzień bilansowy; zapasy są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).  
Materiały - objęte ewidencją ilościowo - wartościową - według cen zasadę FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.
- f) **Inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.
- g) **Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe** - wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które to wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.
- h) **Rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- j) **Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.
- k) **Wartość sprzedaży** - ustalona została na podstawie zaliczonych do okresów sprawozdawczych wielkości sprzedaży zafakturowanej odbiorcom, pomniejszonych o podatek od towarów i usług (VAT) oraz upusty.

- l) **Opodatkowanie** - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. Odroczony podatek dochodowy jest utworzony zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 2 „Podatek dochodowy”.
- m) **Sposób sporządzania sprawozdania finansowego** - dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym prezentowane są w złotych i groszach. Spółka sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Miejscowość: Tworóg

Data: marzec, 2018 rok.

Sporządził:

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wolos*  
Urszula Wolos

Zatwierdził:

*Adam Chmiel*  
PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Adam Chmiel

BILANS JEDNOSTEK  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2017 roku

FIRMA

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>12 653 930,30</b>	<b>12 391 162,79</b>	<b>A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY</b>	<b>13 376 654,27</b>	<b>13 674 215,28</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>11 989 000,00</b>	<b>11 989 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 800,00	1 600,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	1 009 207,51	1 009 207,51
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 627 479,17</b>	<b>12 368 284,87</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	12 352 190,06	12 174 455,41	<b>VII. Zysk (strata ) z lat ubiegłych</b>	231 738,73	288 446,76
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	384 400,00	384 400,00	<b>VIII. Zysk (strata ) netto</b>	146 708,03	387 561,01
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 249 334,30	11 060 827,26	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	436 228,78	498 448,23	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 062 752,70</b>	<b>1 071 137,78</b>
d) środki transportu	267 253,28	223 695,46	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	14 973,70	7 084,46	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	275 289,11	193 829,46	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>23 651,13</b>	<b>21 277,92</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	23 651,13	21 277,92	- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>148 286,26</b>	<b>94 288,49</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	148 286,26	94 288,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	60 900,00	37 700,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	87 386,26	56 588,49
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>298 758,47</b>	<b>375 909,22</b>
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	273 055,60	347 432,61
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 785 476,67</b>	<b>2 354 190,27</b>	<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i>	<b>150 281,37</b>	<b>153 703,17</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>98 416,49</b>	<b>156 181,96</b>	<i>- do 12 miesięcy</i>	<b>150 281,37</b>	<b>153 703,17</b>
1. Materiały	98 385,14	156 181,96	<i>- powyżej 12 miesięcy</i>		
2. Półprodukty i produkty w toku			<i>e) zaliczki otrzymane na dostawy</i>		
3. Produkty gotowe			<i>f) zobowiązania wekslowe</i>		
4. Towary	31,35		<i>g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	<b>113 254,19</b>	<b>185 863,87</b>
5. Zaliczki na dostawy			<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	<b>3 303,59</b>	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>749 615,62</b>	<b>1 016 974,43</b>	<i>i) inne</i>	<b>6 216,45</b>	<b>7 865,57</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Fundusze specjalne	<b>25 702,87</b>	<b>28 476,61</b>
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>615 707,97</b>	<b>600 940,07</b>
<i>- do 12 miesięcy</i>			1. Ujemna wartość firmy		
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>615 707,97</b>	<b>600 940,07</b>
<i>b) inne</i>			<i>- długoterminowe</i>	<b>602 149,46</b>	<b>583 371,06</b>
2. Należności od pozostałych jednostek	<b>749 615,62</b>	<b>1 016 974,43</b>	<i>- krótkoterminowe</i>	<b>13 558,51</b>	<b>17 569,01</b>
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<b>701 270,68</b>	<b>904 020,03</b>			
<i>- do 12 miesięcy</i>	<b>701 270,68</b>	<b>904 020,03</b>			
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>					
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	<b>32 774,34</b>	<b>36 745,60</b>			
<i>c) inne</i>	<b>15 570,60</b>	<b>76 208,80</b>			
<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>896 902,01</b>	<b>1 150 913,12</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>896 902,01</b>	<b>1 150 913,12</b>			
<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<i>- udziały lub akcje</i>					
<i>- inne papiery wartościowe</i>					
<i>- udzielone pożyczki</i>					
<i>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>					
<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<i>- udziały lub akcje</i>					
<i>- inne papiery wartościowe</i>					
<i>- udzielone pożyczki</i>					
<i>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>					
<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<b>896 902,01</b>	<b>1 150 913,12</b>			
<i>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	<b>896 902,01</b>	<b>1 150 913,12</b>			
<i>- inne środki pieniężne</i>					
<i>- inne aktywa pieniężne</i>					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>40 542,55</b>	<b>30 120,76</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>14 439 406,97</b>	<b>14 745 353,06</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>14 439 406,97</b>	<b>14 745 353,06</b>

Tworóg, marzec 2018 rok

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Urszula Walos*

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEDSIĘBIORCA

*mgr inż. Adam Chmiel*

Pieczętka i podpis kierownika jednostki

TREŚĆ		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
I		2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1	5 271 976,34	5 912 686,79
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	5 243 175,86	5 857 507,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	4		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	28 800,48	55 179,60
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7	5 090 791,41	5 427 531,11
I. Amortyzacja	8	504 973,00	570 776,13
II. Zużycie materiałów i energii	9	1 017 456,03	975 972,50
III. Usługi obce	10	670 699,86	845 132,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	411 934,61	432 137,86
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 882 140,39	1 914 192,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	488 671,67	528 709,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	97 455,74	132 975,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	17 460,11	27 633,82
<b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	17	181 184,93	485 155,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	18	30 331,19	26 937,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	6 036,00	2 350,00
II. Dotacje	20	13 385,26	13 385,27
III. Inne przychody operacyjne	21	10 909,93	11 202,46
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	22	44 809,57	50 333,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	15 274,04	1 845,08
III. Inne koszty operacyjne	25	29 535,53	48 488,85
<b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	26	166 706,55	461 759,48
<b>G. Przychody finansowe</b>	27	6 340,74	8 317,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	6 340,74	8 317,30
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
<b>H. Koszty finansowe</b>	35	3 285,26	1 458,77
I. Odsetki, w tym:	36	3 285,26	1 458,77
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
<b>I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	41	169 762,03	468 618,01
<b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (JI.-JII.)</b>	42	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
<b>K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)</b>	45	169 762,03	468 618,01
<b>L. Podatek dochodowy</b>	46	23 054,00	81 057,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	47		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	48	146 708,03	387 561,01

Tworóg, marzec 2018 rok  
Miejscowość, data

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Walo*  
Urszula Walos

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

PRACZKA JARZĄBY  
*Adam Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

(metoda pośrednia) sporządzone za okres  
Od 01.01.2017 do 31.12.2017

FIRMA		TREŚĆ		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	3	4
<b>A</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	1			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	2		146 708,03	387 561,01
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	3		317 783,34	322 447,11
1	Amortyzacja	4		490 381,90	570 776,13
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5			
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6			
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7			
5	Zmiana stanu rezerw	8			
6	Zmiana stanu zapasów	9		-3 269,75	-57 765,47
7	Zmiana stanu należności	10		-178 027,77	-264 985,60
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11		20 457,57	43 579,24
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12		-3 106,02	-4 346,11
10	Inne korekty	13		-8 652,59	35 188,92
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	14		464 491,37	710 008,12
<b>B</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	15			
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	16		6 036,00	2 350,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17		6 036,00	2 350,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18			
3	Z aktywów finansowych, w tym :	19		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	20			
b)	w pozostałych jednostkach	21		0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	22			
	- dywidendy i udziały w zyskach	23			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24			
	- odsetki	25			
	- inne wpływy z aktywów finansowych	26			
4	Inne wpływy inwestycyjne	27			
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	28		472 958,91	345 147,01
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29		472 958,91	345 147,01
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30			
3	Na aktywa finansowe, w tym :	31		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	32			
b)	w pozostałych jednostkach	33		0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	34			
	- udzielone pożyczek długoterminowych	35			
4	Inne wydatki inwestycyjne	36			
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	37		-466 922,91	-342 797,01
<b>C</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	38			
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	39		0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kapitał. oraz dopłat do kapitału	40			
2	Kredyty i pożyczki	41			
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	42			
4	Inne wpływy finansowe	43			
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	44		124 800,00	113 200,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	45			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46			
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47		90 000,00	90 000,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	48		34 800,00	23 200,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	49			
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50			
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51			
8	Odsetki	52			
9	Inne wydatki finansowe	53			
<b>III</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	54		-124 800,00	-113 200,00
<b>D</b>	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>	55		-127 231,54	254 011,11
<b>E</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	56		-127 231,54	254 011,11
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	57		1 024 133,55	896 902,01
<b>G</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM :</b>	58		896 902,01	1 150 913,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tworóg, marzec 2018 rok

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wolę*  
.....  
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
*Adam Chmiel*  
.....  
mgr inż. Adam Chmiel  
Pieczęć i podpis  
kierownika jednostki

Wiersz	TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	4	
I	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	13 321 266,24	13 376 654,27
	- ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI		
	- KOREKTY BŁĘDÓW		
IA.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	13 321 266,24	13 376 654,27
1	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	11 989 000,00	11 989 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	Zwiększenia z tytułu		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	Zmniejszenia z tytułu		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	11 989 000,00	11 989 000,00
2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	0,00	0,00
2.1	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	Zwiększenie		
b)	Zmniejszenie		
2.2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	0,00	0,00
3	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	0,00	0,00
a)	Zwiększenie		
b)	Zmniejszenie		
3.1	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	0,00	0,00
4	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 009 207,51	1 009 207,51
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	Zwiększenia z tytułu		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z podziału wyniku lat ubiegłych		
b)	Zmniejszenia z tytułu		
	- pokrycia straty		
4.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec roku</b>	1 009 207,51	1 009 207,51
5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	Zwiększenie		
b)	Zmniejszenia z tytułu		
	- zbycia środków trwałych		
5.2	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
6	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	Zwiększenie		
b)	Zmniejszenie		
6.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00
7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-14 610,65	231 738,73
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	337 669,38	231 738,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	337 669,38	378 446,76
a)	Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- inne		
b)	Zmniejszenia z tytułu	90 000,00	90 000,00
	- podziału zysku za rok poprzedni	90 000,00	90 000,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	247 669,38	288 446,76
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-14 610,65	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 610,65	0,00
a)	Zwiększenia z tytułu	1 320,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- poniesienia kosztów lat ubiegłych		
b)	Zmniejszenia z tytułu	247 669,38	146 708,03
	- podziału zysku za rok poprzedni	247 669,38	146 708,03
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	231 738,73	288 446,76
8.	<b>Wynik netto</b>	146 708,03	387 561,01
a)	Zysk netto	146 708,03	387 561,01
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	13 376 654,27	13 674 215,28
III	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>		

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wolę*  
Urzuła Walos

Tworóg, marzec 2018 rok  
Miejscowość, data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
*Adam Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel  
Pieczęć i podpis  
kierownika jednostki

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg**  
**Spółka z o.o.**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

***ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2017 ROKU***

Tworóg, marzec 2018 r.

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. Wyjaśnienia do bilansu:

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, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia: **tabela zmian wartości niematerialnych i prawnych - Załącznik nr 1a, tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych - Załącznik nr 1b, tabela zmian inwestycji długoterminowych - nie dotyczy.**

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy.

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

Treść	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	79.786,00	0	0	79.786,00
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.504.759,23	0	0	4.504.759,23
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>				
Środki transportu	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>				
Inne środki trwałe	0	0	0	0
<i>w tym z tyt. um. leasingu</i>				
<b>Razem</b>	<b>4.584.545,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.584.545,23</b>

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - Spółka z o.o.

	Udziałowiec	Liczba udziałów	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (%)
1	Gmina Tworóg	23.978	500	11.989.000	100%
	<b>Razem</b>	<b>23.978</b>	<b>500</b>	<b>11.989.000</b>	<b>100%</b>

1.6. 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.

Jednostka sporządza „Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym”.

## INFORMACJA DODATKOWA

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

	TREŚĆ	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	387.561,01
2.	Proponowany podział	100.000,00
a)	wypłata dywidendy (zaliczki)	
b)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału zapasowego	
c)	zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego	
d)	nagrody i premie	100.000,00
e)	zasilenie funduszy specjalnych	
f)	inne	
3.	Wynik finansowy niepodzielony	287.561,01

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

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia tabela zmian odpisów aktualizacyjnych na należności - Załącznik nr 2.

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

wyszczególniono w tabeli struktura zobowiązań – Załącznik nr 3.

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiają **tabele rozliczeń międzyokresowych - Załącznik nr 4 i 5.**

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

- pożyczka z WFOŚ i GW na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Brynku w wysokości 37.700,00 zł zabezpieczona hipoteką umowną oraz cesją praw z umowy ubezpieczenia mienia od ognia i innych zdarzeń.

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - przeniesienie zobowiązania beneficjenta - Gminy Tworóg dotyczące otrzymanej pomocy w ramach programu PROW w związku z budową kanalizacji sanitarnej w wysokości 892.593,76 zł, zabezpieczone wekslem in blanco.

## 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usługi, w tym:	5.243.175,86	5.857.507,19	0	0
-administrowanie bud.komunalnymi	485.307,50	492.579,86	0	0

## INFORMACJA DODATKOWA

-dostarczanie wody	1.293.279,72	1.302.998,52	0	0
-oczyszczanie ścieków,oczyszcz.sieci	1.557.135,32	1.564.138,51	0	0
-wywóz nieczyst.stałych i płynnych	1.075.204,13	1.414.678,70	0	0
-roboty różne - zlecone	656.859,79	839.674,19	0	0
-usługi cementarne	36.586,71	71.607,44	0	0
-usługi rekreacyjne	49.237,13	83.352,81	0	0
-przewóz osób	77.649,43	75.238,34	0	0
-najem pomieszczeń i gruntów	11.916,13	13.238,82	0	0
Sprzedaż materiałów i towarów	28.800,48	55.179,60	0	0
<b>Razem</b>	<b>5.271.976,34</b>	<b>5.912.686,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy.

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

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

Lp.	Treść	Wartość
<b>I</b>	<b>Wynik brutto</b>	<b>468.618,01</b>
<b>II</b>	<b>Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu:</b>	<b>91.564,41</b>
-	<i>Odpisy aktualizujące należności</i>	1.845,08
-	<i>Rezerwa na urlopy i nagrody jubileuszowe</i>	
-	<i>Pozostałe rezerwy</i>	
-	<i>Podatek VAT z należności objętych odpisami (nkup)</i>	
-	<i>Wierzytelności odpisane - przedawnione</i>	
-	<i>Koszty reprezentacji i reklamy</i>	9.373,28
-	<i>Odsetki budżetowe</i>	0,46
-	<i>Odsetki nie zapłacone na dzień bilansowy</i>	
-	<i>Delegacje Rady Nadzorczej</i>	
-	<i>Oplata PFRON</i>	15.567,00
-	<i>Kary za emisję zanieczyszczeń</i>	
-	<i>Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu</i>	28.134,71
-	<i>Koszty ubezpieczeń samochodów osobowych</i>	
-	<i>Kary, grzywny</i>	5.000,00
-	<i>Różnice kursowe z wyceny rozrachunków i środków pieniężnych</i>	
-	<i>Darowizny</i>	5.279,78
-	<i>Inne wydatki niezwiązane z przychodami</i>	26.364,10
-	<i>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</i>	
-	<i>Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS</i>	
<b>III</b>	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi:</b>	<b>19.392,28</b>
-	<i>Wyksięgowanie darowizn śr.trw. na podst.amortyzacji</i>	5.393,13
-	<i>Aktualizacja należności/splaty należn.opodatkowane w latach poprzednich</i>	613,88
-	<i>Rozwiązanie pozostałych rezerw</i>	
-	<i>Amortyzacja podatkowa całkowicie umorzonych bilansowo środków trwałych</i>	
-	<i>Różnice kursowe</i>	
-	<i>Naliczone a nie otrzymane odsetki od kontrahentów</i>	
-	<i>Naliczone a nie otrzymane odsetki od lokat</i>	
-	<i>Przychody z tytułu otrzymanych dywidend, udziału w zysku osób prawnych</i>	
-	<i>Pozostałe przychody nie będące przychodami podatkowymi - rozliczenie dotacji</i>	
-	<i>Wyksięgowanie dotacji - na podst.odpisów amortyzacyjnych</i>	13.385,27
<b>IV</b>	<b>Koszty podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat</b>	<b>114.175,75</b>
-	<i>Amortyzacja podatkowa - nie-księgowa, splaty rat leasingowych</i>	24.339,96
-	<i>Wypłata nagród z zysku za 2016 rok</i>	89.835,79
<b>V</b>	<b>Przychody podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat</b>	

## INFORMACJA DODATKOWA

-	<i>Otrzymane darowizny środków trwałych</i>	
<b>VI</b>	<b>Dochód / Strata (I+II-III-IV+V)</b>	<b>426.614,39</b>
<b>VII</b>	<b>Dochody wolne i odliczenia</b>	
<b>VIII</b>	<b>Podstawa opodatkowania (VI-VII)</b>	<b>426.614,39</b>
<b>IX</b>	<b>Podatek dochodowy CIT 8 (19% * VIII)</b>	<b>81.057,00</b>
<b>X</b>	<b>Podatek odroczony</b>	
<b>XI</b>	<b>Podatek dochodowy wykazany w RZiS</b>	<b>81.057,00</b>

2.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	Zużycie materiałów i energii	1.017.456,03	975.972,50
2	Usługi obce	670.699,86	845.132,94
3	Podatki i opłaty	411.934,61	432.137,86
4	Wynagrodzenia	1.882.140,39	1.914.192,84
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	488.671,67	528.709,65
6	Pozostałe koszty rodzajowe	97.455,74	132.975,37
7	Amortyzacja	504.973,00	570.776,13
8	Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki		
	<b>Razem</b>	<b>5.073.331,30</b>	<b>5.399.897,29</b>

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Środki trwałe w budowie	275.289,11	193.829,46
- w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	0	0
Środki trwałe na własne potrzeby		
- w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	0	0
<b>Razem</b>	<b>275.289,11</b>	<b>193.829,46</b>

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	22.641,25	4.000,00
Środki trwałe	228.517,59	150.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	7.250,00	100.000,00
Środki trwałe w budowie	82.552,77	600.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	60.578,04	600.000,00
<b>Razem nakłady na środki trwałe</b>	<b>311.070,36</b>	<b>750.000,00</b>

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpiły.

## INFORMACJA DODATKOWA

### 3 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

- 3.1. Wyjaśnienie różnic między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych - zgodne.
- 3.2. Ustalenie zgodności kwoty przepływów netto środków pieniężnych z działalności operacyjnej ustalonych w tej części dodatkowych objaśnień metodą pośrednią (korekta wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów) z kwotą tychże przepływów ustalonych w rachunku przepływów pieniężnych metodą bezpośrednią – zgodne.
- 3.3. Wyjaśnienie treści pozycji pozostałe przepływy z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej - nie wystąpiły.

### 4. Objaśnienia dotyczące spraw osobowych:

- 4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.
- 4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.
- 4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	13,0
Pracownicy na stanowiskach roboczych	33,7
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
<b>Razem</b>	<b>46,7</b>

- 4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

## INFORMACJA DODATKOWA

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	186.920,28	14.312,29
Nadzorujących	9.364,64	0
Administrujących		

4.5. Dane o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty - nie wystąpiły.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy - nie wystąpiły.

### 5. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty - nie wystąpiły.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie wystąpiły.

5.3. 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 wystąpiły.

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

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne

#### Załącznik 1.a Zmiany wartości niematerialnych i prawnych-

Stan początkowy (netto)	2.800,00
Zakupy	0,00
Zmniejszenia (amortyzacja)	1.200,00
Stan końcowy	1.600,00

**INFORMACJA DODATKOWA**

**ZAŁĄCZNIK NR 1b Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych**

<b>TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego orzutów)</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>Razem</b>
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu</b>	384 400,00	14 992 803,98	1 754 177,48	1 047 521,19	216 035,70	275 289,11	0,00	18 670 227,46
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	136 492,59	242 186,08	7 250,00	6 158,21	82 552,77	0,00	474 639,65
<b>przyjęcia środków trwałych w budowie/zakupy</b>		136 492,59	242 186,08	7 250,00	6 158,21	82 552,77		474 639,65
<b>aport</b>								0,00
<b>pozostałe zwiększenia</b>								0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	106 610,88	0,00	7 349,86	164 012,42	0,00	277 973,16
<b>sprzedaż (-)</b>			103 550,00					103 550,00
<b>likwidacja (-)</b>			3 060,88		7 349,86			10 410,74
<b>aport (-)</b>								0,00
<b>pozostałe zmniejszenia (-)</b>						164 012,42		164 012,42
<b>Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu</b>	384 400,00	15 129 296,57	1 889 752,68	1 054 771,19	214 844,05	193 829,46	0,00	18 866 893,95
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	0,00	3 743 469,68	1 317 948,70	780 267,91	201 062,00	0,00	0,00	6 042 748,29
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	0,00	324 999,63	179 966,63	50 807,82	14 047,45	0,00	0,00	569 821,53
<b>amortyzacja planowana za okres</b>		324 999,63	179 966,63	50 807,82	14 047,45			569 821,53
<b>nieplanowane odpisy amortyzacyjne</b>								0,00
<b>pozostałe zwiększenia</b>								0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	0,00	0,00	106 610,88	0,00	7 349,86	0,00	0,00	113 960,74
<b>sprzedaż (-)</b>			103 550,00					103 550,00
<b>likwidacja (-)</b>			3 060,88		7 349,86			10 410,74
<b>pozostałe zmniejszenia (-)</b>								0,00
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	0,00	4 068 469,31	1 391 304,45	831 075,73	207 759,59	0,00	0,00	6 498 609,08
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu</b>	384 400,00	11 249 334,30	436 228,78	267 253,28	14 973,70	275 289,11	0,00	12 627 479,17
<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu</b>	384 400,00	11 060 827,26	498 448,23	223 695,46	7 084,46	193 829,46	0,00	12 368 284,87

INFORMACJA DODATKOWA

ZAŁĄCZNIK NR 2 Odpisy aktualizujące należności - zmiany

Lp	Tytuł	Jednostki powiązane				Jednostki pozostałe				Razem odpisy aktualizujące na należności	
		z tytułu dostaw i usług		inne		z tytułu dostaw i usług		inne			
		do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	długotermi nowe	krótkotermi nowe	do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy	długotermi nowe	krótkotermi nowe		
1	Bilans otwarcia					150 473,07					150 473,07
2	Zwiększenia w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w ciężar kosztów finansowych										0,00
c	w ciężar strat nadzwyczajnych										0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	391,32	0,00	0,00	0,00	0,00	391,32
a	wykorzystanie rezerw										0,00
b	rozwiązanie na dobro pozostałych przychodów operacyjnych					391,32					391,32
c	rozwiązanie na dobro przychodów finansowych										0,00
d	rozwiązanie na dobro zysków nadzwyczajnych										0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	150 081,75	0,00	0,00	0,00	0,00	150 081,75

**INFORMACJA DODATKOWA**

**ZAŁĄCZNIK NR 3 Struktura zobowiązań**

Lp	Tytuł	Zobowiązania w okresie spłaty						Razem zobowiązania
		do 12 m-cy	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat			
1	2	3	4	5	6	7		
<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</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>	
A	Z tytułu dostaw i usług						0,00	
B	Inne						0,00	
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>347 432,61</b>	<b>55 455,41</b>	<b>0,00</b>	<b>38 833,08</b>	<b>441 721,10</b>	<b>441 721,10</b>	
A	Kredyty i pożyczki		37 700,00				37 700,00	
B	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						0,00	
C	Inne zobowiązania finansowe						0,00	
D	Z tytułu dostaw i usług	153 703,17					153 703,17	
E	Zaliczki otrzymane na dostawy						0,00	
F	Zobowiązania wekslowe						0,00	
G	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	185 863,87					185 863,87	
H	Z tytułu wynagrodzeń						0,00	
I	Inne, z tytułu kaucji	7 865,57	17 755,41		38 833,08		64 454,06	
<b>3</b>	<b>RAZEM</b>	<b>347 432,61</b>	<b>55 455,41</b>	<b>0,00</b>	<b>38 833,08</b>	<b>441 721,10</b>	<b>441 721,10</b>	

INFORMACJA DODATKOWA

**ZAŁĄCZNIK NR 4 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

**- długoterminowe**

Lp	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
<b>I</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>		
<b>II</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	remonty rozliczane w czasie		
2	przygotowanie nowej produkcji		
<b>III</b>	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**- krótkoterminowe**

Lp	Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
<b>I</b>	<b>Koszty dotyczące przyszłych okresów</b>	<b>16 613,36</b>	<b>22 868,69</b>
1	ubezpieczenia majątkowe	10 559,36	16 511,00
2	usługi	5 862,00	4 839,60
3	prenumeraty	192,00	1 518,09
4	roboty remontowe, zlecone		
<b>II</b>	<b>Znaczne koszty rozliczane w czasie</b>	<b>23 929,19</b>	<b>7 252,07</b>
1	remonty rozliczane w czasie	7 007,76	
2	przygotowanie nowej produkcji		
3	leasing rozliczany w czasie	16 921,43	7 252,07
<b>III</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>V</b>	<b>RAZEM</b>	<b>40 542,55</b>	<b>30 120,76</b>

**INFORMACJA DODATKOWA**

**ZAŁĄCZNIK NR 5 Rozliczenia międzyokresowe - pasywa**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
<b>I</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>				<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>602 149,46</b>	<b>113 821,14</b>	<b>132 599,54</b>	<b>583 371,06</b>
1	dotacje, subwencje, dopłaty	423 455,85		13 385,27	410 070,58
2	nieodpłatne otrzymane środki trwale	178 693,61		5 393,13	173 300,48
3	inne		113 821,14	113 821,14	0,00
<b>III</b>	<b>Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>13 558,51</b>	<b>17 569,01</b>	<b>13 558,51</b>	<b>17 569,01</b>
1	koszty energii elektrycznej	13 558,51	13 569,01	13 558,51	13 569,01
2	inne zakupy		4 000,00		4 000,00
<b>IV</b>	<b>RAZEM</b>	<b>615 707,97</b>	<b>131 390,15</b>	<b>146 158,05</b>	<b>600 940,07</b>