

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
z siedzibą w Tworogu  
za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.  
obejmujące:**

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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.

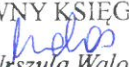
- b) **Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć 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 sprzedaży 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, 2019 rok.

Sporządził:

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Urszula Walos

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU  
  
mgr inż. Adam Chmiel

BILANS JEDNOSTEK  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2018 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>12 391 162,79</b>	<b>11 974 451,44</b>	<b>A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY</b>	<b>13 674 215,28</b>	<b>13 692 416,58</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 600,00</b>	<b>0,00</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	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>12 368 284,87</b>	<b>11 941 106,77</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	<b>12 174 455,41</b>	<b>11 689 646,92</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	288 446,76	576 007,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	384 400,00	384 400,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	387 561,01	118 201,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 060 827,26	10 762 795,18	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	498 448,23	392 352,15	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 071 137,78</b>	<b>1 178 909,30</b>
d) środki transportu	223 695,46	146 099,33	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	7 084,46	4 000,26	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	<b>193 829,46</b>	<b>251 459,85</b>	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>21 277,92</b>	<b>33 344,67</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	21 277,92	33 344,67	- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>94 288,49</b>	<b>41 991,20</b>
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	<b>94 288,49</b>	<b>41 991,20</b>
a) w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki	37 700,00	
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	56 588,49	41 991,20
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>375 909,22</b>	<b>569 148,00</b>
b) w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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	<b>347 432,61</b>	<b>542 620,80</b>
<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		

*gbla Of*

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 354 190,27</b>	<b>2 896 874,44</b>	<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i>	<b>153 703,17</b>	<b>144 146,22</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>156 181,96</b>	<b>135 682,98</b>	<i>- do 12 miesięcy</i>	153 703,17	144 146,22
1. Materiały	156 181,96	135 682,98	<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			<i>g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	<b>185 863,87</b>	<b>259 268,63</b>
5. Zaliczki na dostawy			<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>		<b>120 928,15</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 016 974,43</b>	<b>1 204 994,80</b>	<i>ij) inne</i>	<b>7 865,57</b>	<b>18 277,80</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Fundusze specjalne	<b>28 476,61</b>	<b>26 527,20</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>600 940,07</b>	<b>567 770,10</b>
<i>- do 12 miesięcy</i>			1. Ujemna wartość firmy		
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>600 940,07</b>	<b>567 770,10</b>
<i>b) inne</i>			<i>- długoterminowe</i>	<b>583 371,06</b>	<b>567 770,10</b>
2. Należności od pozostałych jednostek	<b>1 016 974,43</b>	<b>1 204 994,80</b>	<i>- krótkoterminowe</i>	<b>17 569,01</b>	
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<b>904 020,03</b>	<b>1 141 527,17</b>			
<i>- do 12 miesięcy</i>	904 020,03	1 141 527,17			
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>					
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	36 745,60	49 533,63			
<i>c) inne</i>	76 208,80	13 934,00			
<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 150 913,12</b>	<b>1 509 549,92</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>1 150 913,12</b>	<b>1 509 549,92</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>1 150 913,12</b>	<b>1 509 549,92</b>			
<i>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	1 150 913,12	1 509 549,92			
<i>- inne środki pieniężne</i>					
<i>- inne aktywa pieniężne</i>					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>30 120,76</b>	<b>46 646,74</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>14 745 353,06</b>	<b>14 871 325,88</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>14 745 353,06</b>	<b>14 871 325,88</b>

Tworóg, marzec 2019 rok

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Włas*  
Urszula Włas

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
*Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel

Pieczętka i podpis kierownika jednostki

TREŚĆ		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1		2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1</b>	<b>5 912 686,79</b>	<b>6 016 142,23</b>
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	5 857 507,19	6 010 439,01
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	55 179,60	5 703,22
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7</b>	<b>5 427 531,11</b>	<b>5 893 170,89</b>
I. Amortyzacja	8	570 776,13	589 190,55
II. Zużycie materiałów i energii	9	975 972,50	1 008 334,99
III. Usługi obce	10	845 132,94	952 966,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	432 137,86	417 902,58
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 914 192,84	2 220 627,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	528 709,65	569 150,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	132 975,37	130 278,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	27 633,82	4 720,14
<b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>17</b>	<b>485 155,68</b>	<b>122 971,34</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18</b>	<b>26 937,73</b>	<b>79 803,56</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	2 350,00	11 212,98
II. Dotacje	20	13 385,27	11 910,32
III. Inne przychody operacyjne	21	11 202,46	56 680,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22</b>	<b>50 333,93</b>	<b>57 943,43</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	1 845,08	34 962,52
III. Inne koszty operacyjne	25	48 488,85	22 980,91
<b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>26</b>	<b>461 759,48</b>	<b>144 831,47</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>27</b>	<b>8 317,30</b>	<b>7 609,42</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	8 317,30	7 609,42
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>35</b>	<b>1 458,77</b>	<b>1 061,59</b>
I. Odsetki, w tym:	36	1 458,77	1 061,59
- 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>	<b>41</b>	<b>468 618,01</b>	<b>151 379,30</b>
<b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (JI.-JII.)</b>	<b>42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
<b>K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>45</b>	<b>468 618,01</b>	<b>151 379,30</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>46</b>	<b>81 057,00</b>	<b>33 178,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>47</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>48</b>	<b>387 561,01</b>	<b>118 201,30</b>

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wolos*  
Urszula Wolos

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
*Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel

Pieczątka i podpis  
kierownika jednostki

Tworóg, marzec 2019 rok  
Miejscowość, data

Wiersz	TREŚĆ		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2		4	
<b>I</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>1</b>	<b>13 321 266,24</b>	<b>13 674 215,28</b>
	- ZMIANY PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	2		
	- KOREKTY BŁĘDÓW	3		
<b>IA.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>4</b>	<b>13 321 266,24</b>	<b>13 674 215,28</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>5</b>	<b>11 989 000,00</b>	<b>11 989 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6		
a)	Zwiększenia z tytułu	7		
	- wydania udziałów (emisji akcji)	8		
b)	Zmniejszenia z tytułu	9		
	- umorzenia udziałów (akcji)	10		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11	11 989 000,00	11 989 000,00
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	13		
a)	Zwiększenie	14		
b)	Zmniejszenie	15		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	16	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Zwiększenie	18		
b)	Zmniejszenie	19		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	20	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>21</b>	<b>1 009 207,51</b>	<b>1 009 207,51</b>
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	22	0,00	0,00
a)	Zwiększenia z tytułu	23		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	24		
	- z podziału zysku (ustawowo)	25		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	26		
	- z podziału wyniku lat ubiegłych	27		
b)	Zmniejszenia z tytułu	28		
	- pokrycia straty	29		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec roku	30	1 009 207,51	1 009 207,51
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	32		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	33	0,00	0,00
a)	Zwiększenie	34		
b)	Zmniejszenia z tytułu	35		
	- zbycia środków trwałych	36		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	37	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	39	0,00	0,00
a)	Zwiększenie	40		
b)	Zmniejszenie	41		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	42	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>43</b>	<b>378 446,76</b>	<b>676 007,77</b>
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	44	378 446,76	676 007,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	45		
	- korekty błędów podstawowych	46		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	47	378 446,76	676 007,77
a)	Zwiększenia z tytułu	48	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	49		
	- inne	50		
b)	Zmniejszenia z tytułu	51	90 000,00	100 000,00
	- podziału zysku za rok poprzedni	52	90 000,00	100 000,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	53	288 446,76	576 007,77
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	54		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	55		
	- korekty błędów podstawowych	56		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	57	0,00	0,00
a)	Zwiększenia z tytułu	58	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	59		
	- poniesienia kosztów lat ubiegłych	60		
b)	Zmniejszenia z tytułu	61	146 708,03	387 561,01
	- podziału zysku za rok poprzedni	62	146 708,03	387 561,01
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	63		
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	64	288 446,76	576 007,77
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>65</b>	<b>387 561,01</b>	<b>118 201,30</b>
a)	Zysk netto	66	387 561,01	118 201,30
b)	Strata netto	67		
c)	Odpisy z zysku	68		
<b>II</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>69</b>	<b>13 674 215,28</b>	<b>13 692 416,58</b>
<b>III</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>70</b>		

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*halos*  
Urz. Walos

Tworóg, marzec 2019 rok  
Miejsowość, data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

*Adam Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

(metoda pośrednia) sporządzone za okres  
Od 01.01.2018 do 31.12.2018

FIRMA		TREŚĆ		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4		
<b>A</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>1</b>			
I.	Zysk (strata) netto	2	387 561,01	118 201,30	
II	Korekty razem	3	322 447,11	560 338,91	
1	Amortyzacja	4	570 776,13	589 435,93	
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	-57 765,47	20 498,98	
7	Zmiana stanu należności	10	-264 985,60	-200 087,12	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	43 579,24	193 238,78	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	-4 346,11	-49 695,95	
10	Inne korekty	13	35 188,92	6 948,29	
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>14</b>	<b>710 008,12</b>	<b>678 540,21</b>	
<b>B</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>15</b>			
I	Wpływy	16	2 350,00	11 212,98	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	2 350,00	11 212,98	
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			
II	Wydatki	28	345 147,01	193 416,39	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	345 147,01	193 416,39	
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			
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>37</b>	<b>-342 797,01</b>	<b>-182 203,41</b>	
<b>C</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>38</b>			
I	Wpływy	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			
II	Wydatki	44	113 200,00	137 700,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	45			
2	Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	46			
3	Inne niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	90 000,00	100 000,00	
4	Spłaty kredytów i pożyczek	48	23 200,00	37 700,00	
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			
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>54</b>	<b>-113 200,00</b>	<b>-137 700,00</b>	
<b>D</b>	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (AIII+/-BIII+/-CIII)</b>	<b>55</b>	<b>254 011,11</b>	<b>358 636,80</b>	
<b>E</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	<b>56</b>	<b>254 011,11</b>	<b>358 636,80</b>	
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>57</b>	<b>896 902,01</b>	<b>1 150 913,12</b>	
<b>G</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM :</b>	<b>58</b>	<b>1 150 913,12</b>	<b>1 509 549,92</b>	
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tworóg, marzec 2019 rok

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Urszula Walos*  
Urszula Walos

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
*mgr inż. Adam Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel

Pieczętka i podpis  
kierownika jednostki

**Zakład Usług Komunalnych Tworóg**

**Spółka z o.o.**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

***ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2018 ROKU***

Tworóg, marzec 2019 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	4.504.758,93	0	0	4.504.758,93
<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>4.584.544,93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.584.544,93</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”.

*cy* *af*

## INFORMACJA DODATKOWA

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

	TREŚĆ	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	118.201,30
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	18.201,30

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) - nie dotyczy.

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.

## INFORMACJA DODATKOWA

### 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:	5.857.507,19	6.010.439,01	0	0
-administrowanie bud.komunalnymi	492.579,86	492.732,32	0	0
-dostarczanie wody	1.302.998,52	1.448.888,36	0	0
-oczyszczanie ścieków,oczyszcz.sieci	1.564.138,51	1.558.766,18	0	0
-wywóz nieczyst.stałych i płynnych	1.414.678,70	1.346.363,98	0	0
-roboty różne - zlecone	839.674,19	922.608,48	0	0
-usługi cementarne	71.607,44	72.243,47	0	0
-usługi rekreacyjne	83.352,81	79.152,62	0	0
-przewóz osób	75.238,34	71.388,37	0	0
-najem pomieszczeń i gruntów	13.238,82	18.295,23	0	0
Sprzedaż materiałów i towarów	55.179,60	5.703,22	0	0
<b>Razem</b>	<b>5.912.686,79</b>	<b>6.016.142,23</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>151.379,30</b>
<b>II</b>	<b>Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu:</b>	<b>61.303,93</b>
-	<i>Odpisy aktualizujące należności</i>	34.962,52
-	<i>Pozostałe rezerwy</i>	
-	<i>Wierzytelności odpisane - przedawnione</i>	
-	<i>Koszty reprezentacji i reklamy</i>	1.317,21
-	<i>Odsetki budżetowe</i>	137,10
-	<i>Amortyzacja nie będąca kosztem uzyskania przychodu</i>	21.825,06
-	<i>Darowizny</i>	2.601,56
-	<i>Inne wydatki niezwiązane z przychodami</i>	460,48
-	<i>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</i>	
<b>III</b>	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi:</b>	<b>20.304,97</b>
-	<i>Wyksięgowanie darowizn śr.trw. na podst.amortyzacji</i>	5.393,13
-	<i>Aktualizacja należności/splaty należn.opodatowane w latach poprzednich</i>	3.001,52
-	<i>Rozwiązanie pozostałych rezerw</i>	
-	<i>Różnice kursowe</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>	11.910,32
<b>IV</b>	<b>Koszty podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat</b>	<b>17.755,41</b>
-	<i>Amortyzacja podatkowa - nie-księgowa, splaty rat leasingowych</i>	17.755,41
<b>V</b>	<b>Przychody podatkowe nie uwidocznione w rachunku zysków i strat</b>	
-	<i>Otrzymane darowizny środków trwałych</i>	

*[Signature]*

## INFORMACJA DODATKOWA

VI	Dochód / Strata (I+II-III-IV+V)	174.622,85
VII	Dochody wolne i odliczenia	
VIII	Podstawa opodatkowania (VI-VII)	174.622,85
IX	Podatek dochodowy CIT 8 (19% * VIII)	33.178,00
X	Podatek odroczony	
XI	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	33.178,00

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	975.972,50	1.008.334,99
2	Usługi obce	845.132,94	952.966,01
3	Podatki i opłaty	432.137,86	417.902,58
4	Wynagrodzenia	1.914.192,84	2.220.627,11
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	528.709,65	569.150,76
6	Pozostałe koszty rodzajowe	132.975,37	130.278,75
7	Amortyzacja	570.776,13	589.190,55
8	Koszty wytworzenia świadczeń na potrzeby jednostki		
	<b>Razem</b>	<b>5.399.897,29</b>	<b>5.888.450,75</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	193.829,46	251.459,85
- 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>193.829,46</b>	<b>251.459,85</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	7.500,00	4.000,00
Środki trwałe	83.159,08	150.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	50.000,00
Środki trwałe w budowie	102.757,31	400.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	101.853,17	300.000,00
<b>Razem nakłady na środki trwałe</b>	<b>193.416,39</b>	<b>554.000,00</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	12,8
Pracownicy na stanowiskach roboczych	32,1
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
<b>Razem</b>	<b>44,9</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	188.903,48	15.304,41
Nadzorujących	10.578,48	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)	1.600,00
Zakupy	0,00
Zmniejszenia (amortyzacja)	1.600,00
Stan końcowy	0,00

**INFORMACJA DODATKOWA**

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

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										Razem
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	Wzrost/ zmniejszenie (z tytułu)	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	384 400,00	1 929 891,53	1 054 771,19	213 570,20	193 829,46	0,00	18 905 758,95		18 905 758,95		
zwiększenia (z tytułu)	0,00	46 836,72	725,20	43 097,16	102 757,31	0,00	238 543,31		238 543,31		
przyjęcia środków trwałych w budowie/zakupy		46 836,72	725,20	43 097,16	102 757,31						
aport											
pozostałe zwiększenia											
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	105 082,93	72 520,32	13 090,00	45 126,92	0,00	235 820,17		235 820,17		
sprzedaż (-)		96 704,40					96 704,40		96 704,40		
likwidacja (-)		8 378,53		13 090,00			21 468,53		21 468,53		
aport (-)											
pozostałe zmniejszenia (-)			72 520,32		45 126,92		117 647,24		117 647,24		
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	384 400,00	1 871 645,32	982 976,07	243 577,36	251 459,85	0,00	18 908 482,09		18 908 482,09		
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu	0,00	1 429 843,30	831 075,73	206 485,74	0,00	0,00	6 535 874,08		6 535 874,08		
zwiększenia (z tytułu)	0,00	153 199,78	46 895,79	46 181,36	0,00	0,00	589 435,93		589 435,93		
amortyzacja planowana za okres		153 199,78	46 895,79	46 181,36			589 435,93		589 435,93		
nieplanowane odpisy amortyzacyjne											
pozostałe zwiększenia											
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	103 749,91	41 094,78	13 090,00	0,00	0,00	157 934,69		157 934,69		
sprzedaż (-)		95 371,38					95 371,38		95 371,38		
likwidacja (-)		8 378,53		13 090,00			21 468,53		21 468,53		
pozostałe zmniejszenia (-)			41 094,78				41 094,78		41 094,78		
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	0,00	1 479 293,17	836 876,74	239 577,10	0,00	0,00	6 967 375,32		6 967 375,32		
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	384 400,00	500 048,23	223 695,46	7 084,46	193 829,46	0,00	12 369 884,87		12 369 884,87		
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	384 400,00	392 352,15	146 099,33	4 000,26	251 459,85	0,00	11 941 106,77		11 941 106,77		

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		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						
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>					150 081,75									150 081,75
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	21 993,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 993,56
a	w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych					21 993,56									21 993,56
b	w ciężar kosztów finansowych														0,00
c	w ciężar strat nadzwyczajnych														0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	91 701,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 701,66
a	wykorzystanie rezerw					89 342,97									89 342,97
b	rozwiązanie na dobro pozostałych przychodów operacyjnych					2 358,69									2 358,69
c	rozwiązanie na dobro przychodów finansowych														0,00
d	rozwiązanie na dobro zysków nadzwyczajnych														0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	80 373,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 373,65



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		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	
<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>	
A	Z tytułu dostaw i usług					0,00	
B	Inne					0,00	
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>542 620,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 991,20</b>	<b>584 612,00</b>	
A	Kredyty i pożyczki					0,00	
B	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00	
C	Inne zobowiązania finansowe					0,00	
D	Z tytułu dostaw i usług	144 146,22				144 146,22	
E	Zaliczki otrzymane na dostawy					0,00	
F	Zobowiązania wekslowe					0,00	
G	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	259 268,63				259 268,63	
H	Z tytułu wynagrodzeń	120 928,15				120 928,15	
I	Inne, z tytułu kaucji	18 277,80			41 991,20	60 269,00	
<b>3</b>	<b>RAZEM</b>	<b>542 620,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 991,20</b>	<b>584 612,00</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>22 868,69</b>	<b>46 646,74</b>
1	ubezpieczenia majątkowe	16 511,00	31 410,50
2	usługi	4 839,60	14 933,38
3	prenumeraty	1 518,09	302,86
4	roboty remontowe, zlecone		
<b>II</b>	<b>Znaczne koszty rozliczane w czasie</b>	<b>7 252,07</b>	<b>0,00</b>
1	remonty rozliczane w czasie		
2	przygotowanie nowej produkcji		
3	leasing rozliczany w czasie	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>30 120,76</b>	<b>46 646,74</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>583 371,06</b>	<b>170,49</b>	<b>17 303,45</b>	<b>567 770,10</b>
1	dotacje, subwencje, dopłaty	410 070,58		11 910,32	398 160,26
2	nieodpłatnie otrzymane środki trwale	173 300,48		5 393,13	167 907,35
3	inne		170,49		1 702,49
<b>III</b>	<b>Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>17 569,01</b>	<b>0,00</b>	<b>17 569,01</b>	<b>0,00</b>
1	koszty energii elektrycznej	13 569,01		13 569,01	0,00
2	inne zakupy	4 000,00		4 000,00	0,00
<b>IV</b>	<b>RAZEM</b>	<b>600 940,07</b>	<b>170,49</b>	<b>34 872,46</b>	<b>567 770,10</b>

*Chud (A)*

*my*

## Wskaźniki finansowe działalności Zakładu

Lp	Nazwa wskaźnika	Wyliczenie	Rok obrotowy			
			2015	2016	2017	2018
<b>Dane podstawowe</b>						
1	Suma bilansowa	<i>suma aktywów w tys.zł</i>	14 416,2	14 439,4	14 745,4	14 871,3
2	Kapitał własny	<i>suma kapitałów własnych w tys.zł</i>	13 321,3	13 376,7	13 674,2	13 692,4
3	Sprzedaż produktów, towarów i materiałów	<i>suma sprzedaży działalności podstawowej w tys.zł</i>	5 488,5	5 271,9	5 912,7	6 016,1
4	Wynik finansowy brutto	<i>przychody - koszty w tys.zł</i>	454,9	169,8	468,6	151,4
<b>Wskaźniki rentowności</b>						
5	Rentowność majątku	<i>wynik finansowy netto / suma aktywów</i>	2,3%	1,0%	2,6%	0,8%
6	Rentowność kapitału własnego	<i>wynik finansowy netto / kapitał własny (bez wyniku finansowego)</i>	2,6%	1,1%	3,0%	0,9%
7	Rentowność brutto sprzedaży	<i>wynik ze sprzedaży produktów i towarów / przychody ze sprzedaży produktów i towarów</i>	8,5%	3,4%	8,2%	2,0%
8	Rentowność netto sprzedaży	<i>wynik finansowy netto / przychody ze sprzedaży produktów i towarów</i>	6,2%	2,8%	6,6%	2,0%
<b>Wskaźniki płynności</b>						
9	Wskaźnik płynności I	<i>aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe</i>	6,85	5,98	6,26	5,09
10	Wskaźnik płynności II	<i>(aktywa obrotowe ogółem - zapasy - rm) / zobowiązania krótkoterminowe</i>	6,81	5,65	5,77	4,77
11	Wskaźnik płynności III	<i>inwestycje krótkoterminowe / zobowiązania krótkoterminowe</i>	4,01	3,00	3,06	2,65
12	Szybkość obrotu należnościami (w dniach)	<i>(należności z tytułu dostaw i usług x ilość dni) / przychody ze sprzedaży produktów i towarów</i>	44,30	47,90	55,81	69,26
13	Naliczone spłaty zobowiązań (w dniach)	<i>(zobowiązania z tytułu dostaw i usług x ilość dni) / (koszty działalności operacyjnej)</i>	10,01	10,60	10,19	8,93
14	Szybkość obrotu zapasami (w dniach)	<i>(zapasy x ilość dni) / koszty działalności operacyjnej</i>	9,30	6,90	10,36	8,40
<b>Wskaźniki finansowania</b>						
15	Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	<i>(kapitał własny + rezerwy) / majątek trwały</i>	105,4%	94,6%	110,4%	114,3%
16	Trwałość struktury finansowania	<i>(kapitał własny + rezerwy + zobowiązania długoterminowe) / suma pasywów</i>	93,8%	93,7%	93,4%	92,4%
<b>Pozostałe wskaźniki</b>						
17	Marża % na sprzedaży towarów	<i>marża ze sprzedaży towarów / przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	39%	37%	50%	17%
18	Wskaźnik rotacji aktywów	<i>przychody ze sprzedaży / suma aktywów</i>	0,38	0,37	0,40	0,40
19	Nadwyżka finansowa/ niedobór finansowy	<i>wynik netto + amortyzacja w tys. zł</i>	827,4	651,7	958,3	707,4
20	Wynik na jedną akcję/ udział (EPS)	<i>wynik netto / liczbę akcji, udziałów w złotych</i>	14,1	6,1	16,2	4,9

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Urzuła Walos*  
Urzuła Walos

PREZES ZARZĄDU  
*Adam Chmiel*  
mgr inż. Adam Chmiel