

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych „USKOM” Sp. z o.o. obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze za od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Spółka „USKOM” jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000096178. Spółce nadano numer statystyczny REGON 970397667. Siedziba Spółki mieści się w Koźuchowie 67-120 przy ulicy Elektrycznej nr 9.

Okres działalności Spółki zgodnie z umową spółki nie jest określony.

Przedmiotem działalności Spółki „USKOM” jest:

- pobór i uzdatnianie i dostarczanie wody PKD 36.00.Z
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków PKD 37.00.Z
- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 38.11.Z
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych PKD 42.21.Z
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z
- pozostałe sprzątnięcie PKD 81.29.Z
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni PKD 81.30.Z
- pogrzeby i działalność pokrewna PKD 96.03.Z
- pozostała działalność usługowa PKD 96.09.Z
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z

1.2. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

Kierownictwo jednostki jest świadome obecnej sytuacji spowodowanej pandemią koronawirusa oraz poważnych ryzyk i zagrożeń, jakie mogą wpływać na działalność Spółki. Spółka z uwagi na profil swojej działalności nie odczuwa skutków pandemii, nie zaobserwowała spadku przychodów z działalności, wręcz odwrotnie na działalnościach odnotowano wzrost przychodów. Zarząd Spółki będzie podejmował konieczne działania zapobiegające ziszczeniu się ryzyk związanych z pandemią koronawirusa, co uzasadnia przyjęcie założenia o kontynuacji przez Spółkę działalności.

Nie istnieją również inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych wraz z groszami.

W skład Spółki nie wchodzi jednostki wewnętrzne samodzielnie sporządzające bilans.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą. Spółka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

1.3. Porównywalność danych finansowych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2020.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe za bieżący rok obrotowy sporządzono w trybie określonym ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i stosując dokumentację zasad (polityki) rachunkowości wprowadzoną Uchwałą Zarządu nr 3/2013 z dnia 30.12.2013 r.

1.4. Przyjęte przez jednostkę zasady .

1.4.1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

1.4.2. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

1.4.3. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy utraty trwałej wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo przyjmując następujące okresy użyteczności ekonomicznej:

- licencje i programy komputerowe 2- 5 lat,
- koszty zakończonych prac rozwojowych 2- 5 lat,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 5 lat.

1.4.4. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są amortyzowane liniowo, a stawki amortyzacyjne ustala się na podstawie szacowanego przez Spółkę ich ekonomicznej użyteczności.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środków trwałych do używania.

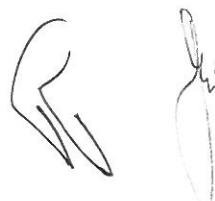
Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Do amortyzacji podatkowej środków trwałych stosuje się stawki takie same jak dla amortyzacji bilansowej.

1.4.5. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe w postaci środków pieniężnych w kasie i banku, lokat krótkoterminowych do 3 miesięcy i odsetek od lokat wymaganych w ciągu 3 miesięcy, a także środki pieniężne w drodze, wycenia się w wartości nominalnej.

Inwestycje krótkoterminowe zaliczone do aktywów finansowych tj. udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, zaś lokaty krótkoterminowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 miesiące, ale krótszym niż rok wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.



1.4.6. Zapasy

Materiały i towary na dzień bilansowy wycenia się według cen zakupu z zachowaniem zasady ostrożności. Rozchód zapasów odbywa się według zasady polegającej na księgowaniu rozchodu począwszy od tej jednostki towaru, która została przyjęta do magazynu najwcześniej (FIFO - pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).

1.4.7. Należności

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

1.4.8. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyceniane są w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów, dotyczących więcej niż jednego okresu sprawozdawczego.

1.4.9. Zobowiązania

Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w następujący sposób:

- zobowiązania finansowe takie jak otrzymane kredyty, pożyczki, instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań według skorygowanej ceny nabycia,
- pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty przyjmując jednocześnie próg istotności do ich zarachowania.

1.4.10. Pozostałe aktywa i pasywa

Wyceniane są w wartości nominalnej.

1.4.11. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień bilansowy Spółka odstąpiła od tworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

1.4.12. Poziom istotności

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy, a także ujęcie w księgach rachunkowych w ciągu roku operacji gospodarczych ma zapewnić rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki. Przyjęto próg istotności na poziomie 1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy.

Operacje gospodarcze za cały rok o wartości nie przekraczającej przyjętego progu istotności nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na obowiązek rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz jej wyniku finansowego.

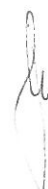
1.4.13. Zasady ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na koncie 860, na które przenoszone są na koniec roku obrotowego wszystkie elementy stanowiące o tworzeniu końcowego wyniku.

1.4.14. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzi się w systemie komputerowym.

Księgi rachunkowe stanowią zbiory zapisów księgowych i ich obrotów oraz sald, obejmujące:



- Dziennik,
- Konta księgi głównej,
- Konta ksiąg pomocniczych,
- Zestawienie obrotów i sald księgi głównej.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo z wykorzystaniem oprogramowania Comarch ERP Optima.

1.4.15. Ochrona ksiąg rachunkowych i dokumentacji księgowej

Operatorzy systemów komputerowych są odpowiedzialni za bezpieczeństwo sprzętu komputerowego, na którym pracują oraz za bezpieczeństwo aplikacji, do których mają dostęp.

Każdy użytkownik systemu jest zarejestrowany pod własną niepowtarzalną nazwą oraz posiada wprowadzone przez siebie hasło, go autoryzujące.

Wszystkie dane przetwarzania podlegają regularnemu kopiowaniu.

Po zakończeniu roku obrotowego księgi rachunkowe w formie wydruków wraz z dowodami księgowymi przekazuje się do archiwum spółki.

Trwale przechowywane są zatwierdzone roczne sprawozdania finansowe oraz opinie i raporty audytora.

Sporządzono dnia: 31.03.2022

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

Pozycja	(zł)	
	Wartość na dzień 31.12.2020	Wartość na dzień 31.12.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	69 330 213,65	77 376 515,14
I. Wartości niematerialne i prawne	268 836,66	181 498,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	268 836,66	181 498,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 891 225,67	77 007 437,94
1. Środki trwałe	48 540 436,96	47 179 814,72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 829 616,95	1 829 616,95
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 157 167,01	37 739 480,28
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 568 296,85	4 277 505,00
d) środki transportu	1 732 746,14	2 243 368,82
e) inne środki trwałe	1 252 610,01	1 089 843,67
2. Środki trwałe w budowie	20 350 788,71	29 827 623,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	170 151,32	187 578,94
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170 151,32	187 578,94
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	6 384 624,19	4 959 056,37
I. Zapasy	226 598,10	294 904,68
1. Materiały	226 478,10	294 563,68
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	120,00	180,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		61,00
II. Należności krótkoterminowe	2 258 837,53	2 559 164,61
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 258 837,53	2 559 164,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 875 311,53	1 579 741,05
- do 12 miesięcy	1 869 411,53	1 573 841,05
- powyżej 12 miesięcy	5 900,00	5 900,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	340 256,00	934 305,00
c) inne	43 270,00	45 118,56
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 748 054,10	1 929 433,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 748 054,10	1 929 433,28
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 748 054,10	1 929 433,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 748 054,10	1 929 433,28
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	151 134,46	175 653,80
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	75 714 837,84	82 335 571,51
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	37 740 817,58	39 584 597,89

I. Kapitał (fundusz) podstawowy		39 299 100,00	39 299 100,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		5,00	5,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne		5,00	5,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 405 398,40	-1 558 287,42
VI. Zysk (strata) netto		-152 889,02	1 843 780,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		37 974 020,26	42 750 973,62
I. Rezerwy na zobowiązania		214 762,17	202 016,39
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		214 762,17	202 016,39
- długoterminowe		118 203,87	120 130,67
- krótkoterminowe		96 558,30	81 885,72
II. Zobowiązania długoterminowe		8 261 284,56	11 266 517,07
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		8 261 284,56	11 266 517,07
a) kredyty i pożyczki		7 470 350,09	10 034 777,89
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		790 934,47	1 231 739,18
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		3 539 262,36	4 479 103,75
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 470 524,70	4 424 154,16
a) kredyty i pożyczki		1 240 154,38	2 896 877,65
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		220 005,61	428 761,58
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 338 556,41	398 059,80
- do 12 miesięcy		1 338 556,41	398 059,80
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		323 408,77	352 518,05
h) z tytułu wynagrodzeń		172 505,55	212 240,63
i) inne		175 893,98	135 696,45
4. Fundusze specjalne		68 737,66	54 949,59
IV. Rozliczenia międzyokresowe		25 958 711,17	26 803 336,41
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		25 958 711,17	26 803 336,41
- długoterminowe		24 791 399,65	25 639 173,02
- krótkoterminowe		1 167 311,52	1 164 163,39
Pasywa razem		75 714 837,84	82 335 571,51

Sporządzono: 31.03.2022
Katarzyna Getz

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

(zł)

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2020	31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 029 771,53	17 212 398,92
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 919 218,31	17 090 100,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	110 553,22	122 298,75
B. Koszty działalności operacyjnej	15 643 488,82	15 883 872,69
I. Amortyzacja	2 644 069,04	2 685 149,90
II. Zużycie materiałów i energii	1 382 036,38	1 585 733,47
III. Usługi obce	5 538 628,54	4 829 240,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	823 094,32	809 892,72
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 028 815,10	4 618 780,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 005 465,57	1 134 241,91
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	175 654,87	169 494,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 725,00	51 340,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-613 717,29	1 328 526,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	894 355,91	1 039 460,34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	510,09
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	80 731,69	46 137,25
IV. Inne przychody operacyjne	813 624,22	992 813,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	279 804,50	167 433,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21 291,96	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 765,66	29 278,46
III. Inne koszty operacyjne	222 746,88	138 154,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	834,12	2 200 553,16
G. Przychody finansowe	16 510,00	40 749,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	16 510,00	40 494,67
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		97,10
V. Inne	0,00	157,88
H. Koszty finansowe	170 233,14	170 496,50
I. Odsetki, w tym:	166 354,47	165 465,92
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 885,86	2 632,37
IV. Inne	1 992,81	2 398,21
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-152 889,02	2 070 806,31
J. Podatek dochodowy		227 026,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-152 889,02	1 843 780,31

Sporządzono: 31.03.2022

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	37 740 817,58	36 947 506,60	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	37 740 817,58	36 947 506,60	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	39 299 100,00	38 352 900,00	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	946 200,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	946 200,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
	- aport pieniężny wpisany do KRS	0,00	450 000,00	
	- aport nieruchomości wpisany do KRS	0,00	496 200,00	
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	-			
	-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	39 299 100,00	39 299 100,00	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- pokrycia straty	0,00	0,00	
	-			
	-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
	-			
	-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5,00	5,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- aport pieniężny wpłacony nie wpisany do KRS	0,00	0,00	
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- aport pieniężny wpłacony wpisany do KRS	0,00	0,00	
	-			
	-			
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5,00	5,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 558 287,42	1 176 418,18	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 558 287,42	-1 405 398,40	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 558 287,42	-1 405 398,40	
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
	- strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	-			
	-			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
	-			
	-			
	-			
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 558 287,42	-1 405 398,40	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 558 287,42	-1 405 398,40	
6.	Wynik netto	1 843 780,31	-152 889,02	
	a) zysk netto	1 843 780,31	0,00	
	b) strata netto	0,00	152 889,02	
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 584 597,89	37 740 817,58	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Śławomir Trojanowski

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
sporządzony za okres od 01.01.2021-31.12.2021

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH

»USKOM« Sp. z o.o.
67-120 Kozuchów, ul. Elektryczna 1
tel. 88 345 20 61, NIP 925-00-03-9
www.uskom.eu, sekretariat@uskom.eu

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		rok kończący się dnia 31 grudnia 2020 rok	rok kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku
1	2	3	4
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-152 889,02	1 843 780,31
II.	Korekty razem	-833 028,53	-412 835,40
1.	Amortyzacja	2 644 069,04	2 685 149,60
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-953 405,11	-1 012 239,00
5.	Zmiana stanu rezerw	22 598,82	-12 745,78
6.	Zmiana stanu zapasów	-44 790,52	-68 206,58
7.	Zmiana stanu należności	483 929,94	-300 327,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 189 695,79	-925 637,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-795 734,91	-778 828,71
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-985 917,55	1 430 944,91
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	23 685,36	21 675,78
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 685,36	21 675,78
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	15 924 156,99	12 651 083,47
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 924 156,99	12 651 083,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych		
	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 900 471,63	-12 629 407,69
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	26 321 177,75	17 485 877,32
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i	450 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	8 607 887,21	10 164 583,33
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	17 263 290,54	7 321 293,99
II.	Wydatki	7 905 918,15	8 106 035,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 876 608,40	2 108 434,14
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	659 037,49	554 864,34
8.	Odsetki	213 659,12	215 170,05
9.	Inne wydatki finansowe	3 156 613,14	5 227 566,83
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 415 259,60	9 379 841,96
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 528 870,42	-1 818 620,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w	1 528 870,42	-1 818 620,82
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 219 183,68	3 748 054,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	3 748 054,10	1 929 433,28
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	68 737,66	54 949,59

PREZES ZARZĄDU

Stawomir Trojanowski

GLÓWNA KASJEROWA

Katarzyna Getz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. OBJAŚNIENIA 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;

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach nr 1,2,3,4.

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

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

W okresie sprawozdawczym na podstawie umowy użyczenia od Gminy Koźuchów Spółka posiadała obce środki trwałe tj.:

1. stację kontenerową minibox 20/0,4 kv w obudowie betonowej produkcji ZPUE Włoszczowa
- o wartości 129.491,66
2. wagę samochodową typ WPE-50-921, producenta Spółdzielnia Pracy Specjalistyczna Wagarska „AUTOMAT” ze Słupska
3. prasę do zgniatania i paczkowania odpadów PR8M, producenta ROCZNIK RECYKLING SYSTEM Sp. z o.o., Wilkanowo, Świdnica
4. kompaktor typu Ł35 K, dostawca Głogowskie Przedsiębiorstwo Komunalne „SITA” Sp. z o.o. z Głogowa.

1.4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym)spółki
		zwykłych	uprzywilejowanych	innych		
1	Gmina Koźuchów	785 982			39 299 100,00	100%

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

Proponowany sposób pokrycia straty netto

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto za rok obrotowy	1 843 780,31
2. Proponowane źródła podziału zysku:	
a) Utworzenie kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
b) Utworzenie kapitału (funduszu) rezerwowego	285 492,89
c) Podwyższenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00
d) wypłata dywidendy	0,00
e) pokrycie straty z lat ubiegłych	1 558 287,42
g) inne	0,00
3. Niepokryta strata	0,00

1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1.	Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	POZOSTAŁE	214 762,17	83 812,52	96 558,30	202 016,39
	- długoterminowe	118 203,87	1 926,80	0,00	120 130,67
	-krótkoterminowe	96 558,30	81 885,72	96 558,30	81 885,72
X	RAZEM	214 762,17	83 812,52	96 558,30	202 016,39

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego.

Lp.	Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego	Należności netto na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego 3+4+5-(6+7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	z tytułu dostaw i usług	448 780,31	31 910,83	206 641,73	43 313,48	230 735,93	1 804 576,98	1 573 841,05
2.	inne	123 039,76	0,00	0,00	2 920,87	120 118,89	1 105 442,45	985 323,56
	ogółem	571 820,07	31910,83	206 641,73	46 234,35	350 854,82	2 910 019,43	2 559 164,61

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

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat;

Zobowiązanie	Okres wymagalności				
	Do 1 roku	Od 1 r. do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Pożyczka 11/P	4 235,78	8 424,00	1 125,26	0,00	13 785,04
Pożyczka 95/P	10 855,22	21 094,00	0,00	0,00	31 949,22
Pożyczka 003/P	24 719,93	0,00	0,00	0,00	24 719,93
Pożyczka 30/P	14 091,37	9 360,00	0,00	0,00	23 451,37

Pożyczka 033/P	17 824,92	13 327,00	0,00	0,00	31 151,92
Pożyczka 026/P	357 694,25	708 000,00	657 887,99	0,00	1 723 582,24
Kredyt 726/2012	50 752,60	0,00	0,00	0,00	50 752,60
Kredyt 2112/539/065/15/00	20 221,26	0,00	0,00	0,00	20 221,26
Kredyt w rachunku bieżącym nr 2532/824/028/15/00	240 000,00	7 939,64	0,00	0,00	247 939,64
Pożyczka P18005	9 850,39	19 320,00	19 320,00	25 879,00	74 369,39
Pożyczka P19003	268 921,67	0,00	0,00	0,00	268 921,67
Pożyczka nr 1/2019/Wn04/ow-ki-ys/P	371 438,00	1 485 752,00	1 485 752,00	5 571 597,00	8 914 539,00
Pożyczka P20001	652 048,65	0,00	0,00	0,00	652 048,65
Saldo Dt rachunku bankowego nr 96 1090 2532 0000 0001 3620 7616 (konto księgowo nr 132-081-2)	3,50	0,00	0,00	0,00	3,50
Pożyczka nr P19003	212 589,87	0,00	0,00	0,00	212 589,87
Pożyczka nr P21019	890 509,62	0,00	0,00	0,00	890 509,62
Razem	2 896 877,65	2 273 216,64	2 164 085,25	5 597 476,00	12 931 655,54

1.9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Koszty ubezpieczeń majątkowych	25 868,79	26 760,84
2. Inne koszty	235 859,84	294 717,57
Razem rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.1 + poz. 2)	261 728,63	321 478,41
3. Inne rozliczenia międzyokresowe – niewymagalne należności, w tym:		
	59 557,15	41 754,33
Naliczony podatek VAT	58 685,44	40 244,12
Prenumerata publikacji książkowych, kalendarzy i dostępu online do gazety prawnej na rok 2022	712,36	1 510,21

Zakup licencji druki GOFIN na rok 2021	159,35	0,00
Razem krótkoterminowe rozliczenia	151 134,46	175 653,80
	170 151,32	187 578,94
Razem długoterminowe rozliczenia		
1. Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	82 744,08	77 331,05
2. Równowartość dotacji na budowę środków trwałych	24 791 399,65	26 726 005,36
Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	25 958 711,17	25 958 711,17

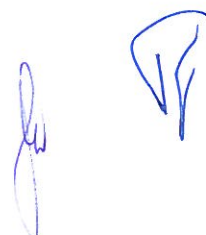
1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń).

Na dzień 31.12.2021 Spółka posiada zawarte umowy kredytowe, pożyczki:

I. W Banku Spółdzielczym w Koźuchowie:

1. Umowa nr 726/2012 z 18.09.2012 r. o kredyt inwestycyjny na okres od 18.09.2012 r. do 17.09.2022 r. w wysokości 464.000,00 zł z przeznaczeniem na działalność inwestycyjną tj. na zakup pojazdów specjalistycznych;

- zabezpieczenie kredytu wg umowy kredytowej stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 788.800,00 zł na nieruchomości opisanej w księdze wieczystej nr ZG1N/00058845/1,
 - b) weksel własny in blanco szt.1 wraz z deklaracją wekslową,
 - c) zastaw rejestrowy na pojazdach:
 - MAN TG o nr rejestracyjnym FNW 13547
 - MAN TG o nr rejestracyjnym FNW 16407
 - MERCEDES-BENZ VITO 115 o nr rejestracyjnym FNW 14125.



II. W Banku Santander BP S.A.:

2. Umowa nr 2112/539/065/15/00 z 27.11.2015 r. kredyt inwestycyjny na okres od 25.12.2015 r. do 29.04.2022 r. wysokości 389.309,26 zł przeznaczony na spłatę kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym w Koźuchowie udzielonego umową nr 306/2012 z 07.05.2012 r.

- zabezpieczenie kredytu wg umowy kredytowej stanowi:

- a) hipoteka do kwoty 1.334.000,00 zł na nieruchomości położonej w Koźuchowie przy ul. Moniuszki o nr księgi wieczystej ZG1N/00013592/5,
- b) weksel własny in blanco szt.1 wraz z deklaracją wekslową,
- c) cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości.

3. Umowa nr 2532/824/028/15/00 z 27.11.2015 r. aneksowana w dniu 29.11.2019 (aneks nr 6) kredyt w rachunku bieżącym na okres do 28.11.2022 r. w wysokości 800.000,00 zł przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej. Zgodnie z zawartym aneksem nr 6 wysokość kredytu ulega zmniejszeniu po 20 000,00 zł miesięcznie.

- zabezpieczenie kredytu wg umowy kredytowej stanowi:

- a) hipoteka do kwoty 2 000 535,00 zł na nieruchomości położonej w Koźuchowie przy ul. Moniuszki o nr księgi wieczystej ZG1N/00013592/5,
- b) weksel własny in blanco szt.1 wraz z deklaracją wekslową,
- c) cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości.

III. W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze:

4. umowa pożyczki nr 2012/OW-po/003/P z 16.03.2012 r. na okres od 07.05.2012 r. do 31.03.2022 r. w wysokości 864.668,82 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Koźuchów”;


- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:



- a) hipoteka kaucyjna do kwoty 1 208 959,60 zł na nieruchomości położonej w Koźuchowie przy ulicy Elektrycznej na działce nr 650/3;
- b) umowa o przelew wierzytelności.
- 5.** Umowa pożyczki nr 2013/OW-po/095/P z 18.12.2013 r. w wysokości 107.494,00 zł, której spłata nastąpi w okresie od 31.01.2015 r. do 31.12.2024 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie wkładu własnego przy realizacji zadania pn.: „Zakup samochodu asenizacyjnego”;
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 146.250,00 zł na nieruchomości położonej w Koźuchowie przy ulicy Elektrycznej na działce nr 650/3;
 - b) umowa o przelew wierzytelności,
 - c) Weksel „in blanco” z deklaracją wekslową szt.1.
- 6.** Umowa pożyczki nr 2014/OW-po/011/P z 28.03.2014 r. w wysokości 55.773,48 zł, której spłata nastąpi w okresie od 30.04.2015 r. do 31.03.2025 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie wkładu własnego przy realizacji zadania pn.: „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Podbrzezie Dolne”;
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 72.505,52 zł na nieruchomości położonej w Lasocinie na działkach o nr 412/1, 1/1
 - b) umowa o przelew wierzytelności.
- 7.** Umowa pożyczki nr 2015/OW-po/033/P z 25.09.2015 roku w wysokości 124.477,00 zł, której spłata nastąpi w okresie od 31.10.2016 r. do 31.08.2023 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Budowa odcinka rurociągu tłoczego w pasie drogi powiatowej nr 1046F Koźuchów-Czciradz”.
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 161.820,10 zł na nieruchomościach położonych w Podbrzeziu Dolnym, działka nr 1192/18 w Lasocinie, działka nr 412/1, 1/1 oraz działka w obrębie Stypułów nr 15/14,
 - b) weksel in blanco z deklaracją wekslową,
 - c) umowa o przelew wierzytelności.



- 8.** Umowa pożyczki nr 2015/ZW-ur/030/P z 25.09.2015 roku w wysokości 98.596,00 zł, której spłata nastąpił w okresie od 30.09.2016 r. do 31.08.2023 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Remont strefowej pompowni wody w miejscowości Broniszów i Mirocin Górny”.
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 134.349,80 zł na nieruchomości położonej w Studzieńcu, działka nr 16/22,
 - b) weksel in blanco z deklaracją wekslową,
 - c) umowa o przelew wierzytelności.
- 9.** Umowa pożyczki nr 2015/OW-po/026/P z 21.08.2015 (aneksowana w 2016 roku) roku w wysokości 3.519.387,99 zł, której spłata nastąpi w okresie od 31.12.2016 r. do 30.11.2026 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Zapewnienie prawidłowo uzdatnionej wody i prawidłowego oczyszczania ścieków dla aglomeracji Koźuchów”.
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) hipoteka do kwoty 4.685.564,64 zł na nieruchomościach położonych w Podbrzeziu Dolnym, działka nr 1192/18, w Lasocinie, działka nr 412/1, 1/1 oraz w obrębie Stypułowa, działka nr 15/14
 - b) weksel in blanco z deklaracją wekslową,
 - c) umowa o przelew wierzytelności.
- 10.** Umowa pożyczki nr P18005 z 19.03.2018 (aneksowana w 2018 roku) roku w wysokości 96.719,00 zł, której spłata nastąpi w okresie od 30.09.2019 r. do 31.07.2029 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Budowa zintegrowanej platformy e-usług wraz z dostawą sprzętu i oprogramowania”.
- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) weksel in blanco z deklaracją wekslową,
 - b) umowa o przelew wierzytelności.
- 11.** Umowa pożyczki płatniczej nr P20001 z 23.04.2020 roku w wysokości 2 107 237,00 zł, której spłata nastąpi do dnia 31.05.2022 r.,



(zmianę terminu spłaty wprowadzono Anekssem nr 6 z dnia 17.12.2021 roku) z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Koźuchów – Etap II”.

- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:

- a) weksel in blanco z deklaracją wekslową,

- b) umowa o przelew wierzytelności.

12. Umowa pożyczki nr P19003 z 08.05.2019 roku w wysokości 3 755 670,00 zł, której spłata nastąpi do dnia 31.05.2022 r. (zmiana terminu spłaty wprowadzona Anekssem nr 6 z dnia 28.07.2021 roku), z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Koźuchów – Etap II”.

- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:

- a) weksel in blanco z deklaracją wekslową,

- b) umowa o przelew wierzytelności.

13. Umowa pożyczki płatniczej nr P21004 z 31.05.2021 roku w wysokości 1 654 350,00 zł, której spłata nastąpi do dnia 31.10.2022 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Koźuchów – Etap II”.

- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:

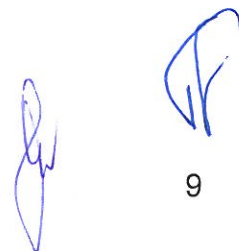
- c) weksel in blanco z deklaracją wekslową,

- d) umowa o przelew wierzytelności.

14. Umowa pożyczki płatniczej nr P21019 z 15.09.2021 roku w wysokości 1 654 350,00 zł, której spłata nastąpi do dnia 31.10.2022 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Koźuchów – Etap II Zadanie nr 4”.

- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:

- e) weksel in blanco z deklaracją wekslową,



f) umowa o przelew wierzytelności.

IV. W Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

15. Umowa pożyczki nr 1/2019/Wn04/OW-ki-ys/P z 09.01.2019 roku w wysokości 8 914 539,00 zł, której spłata nastąpi do dnia 20.12.2033 r. , z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kożuchów – Etap II”.

- zabezpieczenie pożyczki wg umowy stanowi:
 - a) weksel in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.

1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem, w tym m.in. z tytułu :		
- gwarancji i poręczeń		
- kaucji i wadiów		
- indosu weksli		
- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
- ochrona środowiska - opłaty podwyższone	0,00	0,00

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

1.12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT;

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewa na kwotę 9 277,47 zł.

 10

1. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów;

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		Udział procentowy sprzedaży	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Zakładu wodociągów i kanalizacji:	6 005 132,08	5 850 202,11	39,94%	33,99%
- w mieście	2 100 103,87	2 023 695,23	13,90%	11,76%
- na wioskach	1 028 303,25	996 954,62	6,74%	5,79%
- utrzymanie i eksploatacja urządzeń	31 826,64	31 826,64	22,00%	0,18%
- odprowadzania ścieków	2 456 979,53	2 426 226,87	16,33%	14,10%
- pozostałe usługi	151 067,39	131 203,88	1,04%	0,76%
- wywóz nieczystości płynnych	236 851,40	240 294,87	1,72%	1,40%
Zakładu usług miejskich	60 192,91	0,00	0,40%	0,00%
- zmiatanie	19 115,92	0,00	13,00%	0,00%
- szalety	0,00	0,00	0,02%	0,00%
- akcja zima	3 148,15	0,00	0,05%	0,00%
- usługi pogrzebowe	8 114,89	0,00	0,00%	0,00%
- pozostałe usługi	369,51	0,00	0,00%	0,00%
- zarządzanie cmentarzem	13 657,41	0,00	0,09%	0,00%
- zieleń	15 787,03	0,00	0,10%	0,00%
Zakład usług komunalnych	8 388 650,00	10 759 648,19	55,82%	62,51%
- wywóz nieczystości stałych	7 419 329,35	9 645 676,73	✓ 49,37%	56,04%
- przechowalnia dla zwierząt	74 146,32	75 121,92	0,49%	0,44%
- wysypisko	50 567,50	43 670,00	✓ 0,34%	0,25%
- zmiatanie	217 945,04	249 784,74	✓ 1,45%	1,45%
- akcja zima	13 271,24	43 374,34	✓ 0,09%	0,25%
- usługi pogrzebowe	247 670,33	278 104,47	✓ 1,65%	1,62%
- pozostałe usługi	4 518,32	20 127,20	0,03%	0,12%
- zarządzanie cmentarzem	153 009,30	163 888,92	✓ 1,02%	0,95%
- zieleń	208 192,60	239 899,87	✓ 1,38%	1,39%
Administrowanie i zarz. budynkami	465 243,32	480 249,87	3,10%	2,79%
- zarządzanie nieruchomościami wspólnot mieszkaniowych	278 708,57	303 283,58		1,76%
- zarządzanie nieruchomościami gminnymi	186 534,75	176 966,29		1,03%

Materiałów	<u>110 553,22</u>	<u>122 298,75</u>	0,74%	0,71%
RAZEM	<u>15 029 771,53</u>	<u>17 212 398,92</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

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

Do wykazania tej pozycji informacji dodatkowej można wykorzystać tabelę nr 5 ujętą jako załącznik do niniejszego opracowania.

2.6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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



Koszty poniesione w 2021 roku na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie, wyniosły:

(zł)		
Lp.	Tytułem	Ogółem
1	2	3
1.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
2.	urządzenia techniczne i maszyny	0,00
	Ogółem	0,00

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	(w zł.)	
	w rozbiciu na:	
	poniesione w roku 2021	planowane na rok 2022
1. Wartości niematerialne i prawne	890,24	0,00
2. Środki trwałe	29 827 623,22	4 692 000,00

2.9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W celu przeciwdziałania wywołanym przez pandemię koronawirusa trudnościom gospodarczym państwo uruchomiło – w ramach tzw. tarcz antykrzysowych i tarczy finansowej – różnego rodzaju wsparcie dla jednostek. Spółka w roku 2021 nie skorzystała ze wsparcia w ramach tzw. tarcz, w stosunku do roku poprzedniego w roku 2021 odnotowała wzrost przychodów z tytułu prowadzenia działalności. W związku z pandemią pojawiły się koszty związane na środki ochrony w postaci maseczek i płynów do dezynfekcji. Poniesione łącznie koszty nie stanowią kwot istotnych i wyniosły 1 530,53 zł.

2.10. Objaśnienia do instrumentów finansowych;

Długoterminowe aktywa finansowe w kwocie 772 500,00 zł stanowią wartość udziałów w Spółce „CZO”, w Spółce, która jest w trakcie likwidacji.



 13

Aktywa te zostały objęte odpisem aktualizującym długoterminowe aktywa finansowe w pełnej wysokości tj. 772 500,00 zł.

Lp.	Inwestycje długoterminowe	Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finansowe				Inwestycje długoterminowe w cenie nabycia na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego 3+4-5	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Udziały CZO	772 500,00	0,00	0,00	772 500,00	0,00
	ogółem	772 500,00	0,00	0,00	772 500,00	0,00

2.11. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

Objasnienie do rachunku przepływów pieniężnych w 2021 r.

Objasnienie struktury środków trwałych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w 2021 r

pozycja	Wyszczególnienie	2021 r	2020 r	Różnica/razem
A.II.8	Stan zobowiązań krótkoterminowych	4 479 103,75	3 539 262,36	-939 841,39
	Stan zobowiązań długoterminowych	11 266 517,07	8 261 284,56	-3 005 232,51
	Kredyty i pożyczki	-14 592 156,30	-9 721 444,55	4 870 711,75
	Razem	1 153 464,52	2 079 102,37	925 637,85
A.II.9	Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe	187 578,94	170 151,32	
	Krótkoterminowe rozlicz międzyokresowe	175 653,80	151 134,46	
	Razem	363 232,74	321 285,78	-41 946,96
	Rozliczenia międzyokresowe pasywa	26 803 336,41	25 958 711,17	844 625,24
	w tym otrzymane dotacje w roku	-1 581 506,99	-11 225 894,75	
	Razem	25 221 829,42	25 958 711,17	-736 881,75
	Ogółem zmiana stanu rozliczeń			-778 828,71
B.II.1	Nakłady na zakup środków trwałych	12 651 083,47	15 924 156,99	
	Zobowiązanie inwestycyjne	0,00	0,00	
	Zapłata zobowiązań z ub. r.	0,00	0,00	
	Amortyzacja zaliczona do kosztów inwest.	0,00	0,00	
	Wydatki na nabycie aktywów trwałych	12 651 083,47	15 924 156,99	
B.II.4	Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
C.I.1	Otrzymana wpłata na podwyższenie kapitału	0,00	450 000,00	
C.I.4	Otrzymane dotacje na środki trwałe	3 233 288,93	12 807 401,74	
	Otrzymane i zwrócone dotacje na środki trwałe	-1 651 781,94	-1 581 506,99	
	Razem	1 581 506,99	11 225 894,75	

2.12 Objaśnienia do pozostałych przychodów finansowych

KONTO 750	PRZYCHODY FINANSOWE	OPIS	
750-2	<i>Odsetki uzyskane od kontrahentów:</i>	39 112,61	Wartość odsetek uregulowanych
750-39	<i>Odsetki naliczone nie zapłacone na dzień bilansowy</i>	1 382,06	Wartość odsetek naliczonych nie uregulowanych
750-4	<i>Inne przychody finansowe</i>	157,88	Spisane nadpłat po osobie zmarłej
750-49	<i>Inne przychody finansowe nie objęte podatkowo</i>	97,10	Wartość odsetek rozwiązany odpis aktualizujący wartość należności w części odsetkowej
	suma	40 749,65	

2.13 Objaśnienia do pozostałych kosztów finansowych

KONTO 755	KOSZTY FINANSOWE	OPIS	
755-1	<i>Odsetki zapłacone od kredytów Bankowych i Pożyczek</i>	75 037,22	
755-19	<i>Odsetki od kredytów Bankowych i Pożyczek nie zapłaconych na dzień bilansowy</i>	4 107,04	
755-29	<i>Odsetki od należności Budżetowych</i>	436,21	
755-3	<i>Odsetki naliczone i na dzień bilansowy zapłacone kontrahentom</i>	42 883,35	
755-49	<i>Odsetki naliczone na dzień bilansowy nie zapłacone</i>	32,59	
755-5	<i>Zapłacone prowizje od kredytów, pożyczek, gwarancji, factorin</i>	2 176,29	provizje bankowe, prowizja za zaangażowanie
755-6	<i>Inne koszty finansowe</i>	0,17	Spisanie odsetek po zmarłym
755-69	<i>Inne koszty finansowe wyłączone z KUP</i>	221,75	Spisanie należności przedawnionych w części odsetkowej
755-7	<i>Odsetki leasing</i>	42 969,51	
755-89	<i>Inne koszty finansowe wyłączone z KUP</i>	2 632,37	Odpis aktualizujący wartość odsetek
	suma	170 496,50	

2.14 Objaśnienia do pozostałych przychodów operacyjnych

KONTO 760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	OPIS	
760-19	<i>Dotacje unijne</i>	728 320,59	amortyzacja środków trwałych dotowanych
760-2	<i>Sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych</i>	21 675,78	FA/121/2021/ZUK z 23.02.2021, FA/663/2021/ZUK z 26.07.2021
760-3	<i>Otrzymane kary umowne i odszkodowania</i>	118 485,50	odszkodowania
760-49	<i>Rozwiązanie wyc.akt.finans.nie objętych podatkowo</i>	46 137,25	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych

760-5	Inne przychody	137 151,42	W tym: otrzymane środki refundacja PFRON, otrzymane koszty sądowe
760-59	Inne przychody nie objęte podatkowo, w tym:	8 855,49	W tym naliczenie amortyzacji środków w administrowaniu 5 412,81
	suma	1 060 626,03	

2.15 Objaśnienia do pozostałych kosztów operacyjnych

KONTO 765	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	OPIS	
765-049	Odpisy aktual.wart. aktyw.nie finans.wyłączone z KUP	24 386,29	utworzone odpisy aktualizacyjne wartość należności
765-059	Wyłączone z KUP	1 645,36	Naliczone i zapłacone kary
765-06	Inne między innymi w tym:	82 155,62	
	Pozostałe	23 750,39	
	Obciążenie kosztami zajęcia pasa drogowego	51 693,40	Obciążenie wykonawców
	Koszty sądowe i komornicze	6 711,83	opłaty za wpisy sądowe do złożonych pozwów, opłaty do komornika w związku z oddaniem spraw do egzekucji
765-069	Inne wyłączone z KUP, w tym	48 465,33	
	spisanie należności	38 003,65	Należności przedawnione
	Pozostałe	5 620,44	
	Wyksięgowanie opłaconej polisy ubezpieczeniowej	1 108,15	Sprzedaż pojazdu FNW 22170
	Składki członkowskie	3 733,09	Lubuskie Forum Wodociągowe, Izba Gospodarcza Wodociągi Polskie, Stowarzyszenie Dyrektorów i Prezesów Zakładów Komunalnych, Organizacja Pracodawców Ziemi Lubuskiej
765-01	Wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	21 165,69	Sprzedaż FNW22170, FNW542215
765-02	Inne zmniejszenia majątku	2 221,36	Likwidacja urz. nagł. nr inw.858, centrala nr inw.804 i pompy nr inw.932,
765-03	Darowizny	2 000,00	
765-05	Zapłacone odszkodowania	1 667,28	z tytułu odszkodowań w związku z uszkodzeniem mienia
765-04	Odpisy aktual. wart. aktywów niefinansowych	4 892,17	utworzone odpisy aktualizacyjne wartość należności
	suma	188 599,10	

3. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

3.1. 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;

Spółka nie posiada zawartych umów nie uwzględnionych w bilansie.

3.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości;

W roku obrotowym takie transakcje nie miały miejsca.

3.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	27,833
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	52,857
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
OGÓŁEM	81,69

3.4. 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;

Informacje nt. członków organów zarządzających i nadzorujących

Członkowie organów	Stan na koniec roku
	wynagrodzenia obciążające

	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających - 1 osoba	284 176,87	0,00
Nadzorujących - 3 osoby	66 000,00	0,00

3.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, za wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy zobowiązań wobec Spółki z tytułu pożyczek.

3.6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych	6 000,00	0,00	6 000,00

	rewidentach			
2.	Inne usługi atestacyjne			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			
5.	Razem	6 000,00	0,00	6 000,00

4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

4.1. Wykaz Spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nazwa jednostki	Procent posiadanych udziałów	Kwota kapitału własnego	Wynik finansowy za ostatni rok	Uwagi
Centrum Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o. w Kozuchowie	96	772 500,00	Nie ustalono	Spółka w likwidacji

5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ISTOTNYCH ZDARZEŃ

5.1. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty;

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 oraz przedstawienie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

5.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

W roku obrotowym takie zmiany nie miały miejsca.

5.5. Informacje o okolicznościach wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

Zarząd Spółki w związku z pandemią koronawirusa na całym świecie na dzień bilansowy nie odnotował zauważalnego wpływu na wielkość sprzedaży lub łańcuch dostaw jednostki. W stosunku do roku ubiegłego Spółka w roku obrachunkowym 2020 odnotowała wzrost sprzedaży. Zarząd zdaje sobie sprawę, że nie można przewidzieć przyszłych skutków pandemii jednakże na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie widzi żadnych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności w kolejnych latach. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki pandemii dla Spółki.

Data sporządzenia: 31.03.2022 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

Załącznik do bilansu tabela nr 1

Tabela ruchu środków trwałych w roku 2021

grupa	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						stan na ostatni dzień roku obrotowego
		stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	korekta przemieszczenia (plus, minus)	likwidacja	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
0	GRUNTY	1 829 616,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 616,95	
I,II	BUDYNKI I BUDOWLE	55 509 745,91	0,00	2 999,10	0,00	0,00	55 512 745,01	
III-VI	MASZYNY I URZADZENIA	8 213 720,30	0,00	319 273,06	0,00	39 963,61	8 493 029,75	
VII	ŚRODKI TRANSPORTU	3 377 157,81		973 266,87	0,00	25 398,83	4 325 025,85	
VIII	INNE ŚRODKI TRWAŁE	1 637 623,99	0,00	0,00	0,00	5 710,00	1 631 913,99	
	RAZEM	70 567 864,96	0,00	1 295 539,03	0,00	71 072,44	71 792 331,55	

sporządził: K. Getz

Data sporządzenia: 31.03.2022


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

 Sławomir Trojanowski

Zmiany w amortyzacji środków trwałych w roku 2021

grupa	Umorzenie / amortyzacja										Wartość netto							
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus) korekta	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 616,95	1 829 616,95
I,II	16 352 578,90		1 420 685,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 773 264,73	39 157 167,01	37 739 480,28
III-VI	3 645 423,45		607 843,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 742,25	4 215 524,75	4 568 296,85	4 277 505,00
VII	1 644 411,67		441 478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 233,14	2 081 657,03	1 732 746,14	2 243 368,82
VIII	385 013,98		162 766,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,00	542 070,32	1 252 610,01	1 089 843,67
	22 027 428,00	0,00	2 632 774,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 685,39	24 612 516,83	48 540 436,96	47 179 814,72

sporządził: K. Getz

Data sporządzenia: 31.03.2022

GŁÓWNA KSIĘGOWIA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

Załącznik do bilansu tabela nr 3
Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - 2021

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	54 981,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 981,69
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	562 023,59	0,00	890,24	0,00	0,00	0,00	562 913,83
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	617 005,28	0,00	890,24	0,00	0,00	0,00	617 895,52

Sporządził: Katarzyna Getz

Data sporządzenia: 31.03.2022

Kierownik jednostki:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU
Sławomir Trojanowski

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych 2021

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus)	amortyzacja jednorazowa	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ FIRMY	54 981,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 981,69	0,00	0,00
OPROGRAM. KOMPUTER.	293 186,93	0,00	88 228,64	0,00	0,00	0,00	381 415,57	268 836,66	181 498,26
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INNE WARTOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	348 168,62	0,00	88 228,64	0,00	0,00	0,00	436 397,26	268 836,66	181 498,26

Sporządził: Katarzyna Getz
Data sporządzenia: 31.03.2022

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Getz

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU
Sławomir Trojanowski

Załącznik do bilansu tabela nr 5
Pozycje różniące podstawę opodatkowania od zysku / straty brutto

LP	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Zysk /strata/ brutto	2 070 806,31
2.	Różnice pomiędzy zyskiem /strata/ brutto a podstawą opodatkowania	2 449 708,70
	a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania /zmniejszenie dochodu do opodatkowania/:	784 792,49
	- odpis amortyzacyjny środków trwałych będących w administrowaniu	5 413,03
	- odpis amortyzacyjny w części odpowiadającej otrzymanej dotacji	728 320,59
	- odsetki naliczone nieuregulowane	1 382,06
	-rozwiąz. odpisu aktualiz. wartość należności	46 234,35
	- pozostałe	3 442,46
	b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu /zwiększenie dochodu do opodatkowania/,	1 100 995,82
	- odsetki budżetowe	436,21
	- odsetki kredyty nieuregulowane	4 107,04
	- odpis aktualizujący wartość należności	24 386,29
	- kary, odszkodowania	1 645,36
	- darowizny	2 000,00
	- odsetki nalicz. nieuregulowane	32,59
	- odpis amortyzacyjny w części odpowiadającej otrzymanej dotacji oraz środków w administrowaniu	730 979,50
	- amortyzacja przedmiotu leasingu finansowego	284 580,46
	- naliczony odpis na ZFŚS nie przekazany na r-k bankowy	1 508,92
	- spisanie należności przedawn. w część odsetkowej	221,75
	- inne koszty finansowe utworzony odpis aktualizujący wartość odsetek	2 632,37
	- pozostałe koszty NKUP, w tym spisanie należności przedawnionych (konto 765-069)	48 465,33
	c) koszty zaliczone do podstawy opodatkowania	562 074,52
	- odsetki naliczone przez kontrahentów w 2020 zapłacone w 2021	539,13
	- raty leasingowe	554 864,34
	- odsetki kredytowe naliczone w 2020 zapłacone w 2021	5 127,04
	- naliczony fundusz rekultywacji - nie przekazany na r-k bankowy w 2020 przekazany w 2021	81,60
	- naliczony odpis na ZFŚS 2020 przekazany na r-k bankowy w 2021	1 462,41
	d) przych. zwiększające podstawę opodatkowania	1 845,87
4.	- odsetki ustawowe naliczone w 2018, 2019 i 2020 uregulowane w 2021	1 845,87
3.	Rozwiązanie rezerwy na podatek odroczony	0,00
5.	Wynik podatkowy ogółem, w tym:	1 826 780,99
6.	Zysk podatkowy za rok 2021	1 826 780,99
7.	Rozliczenie strat podatkowych z lat ubiegłych	631 909,78
	Strata podatkowa z roku 2017 (w wysokości 50%)	35 760,70
	Strata podatkowa z roku 2016 (w wysokości 50%)	116 210,11
	Strata podatkowa z roku 2019	251 937,90
	Strata podatkowa z roku 2020	228 001,07
7	Zysk podatkowy za rok 2021 po rozliczeniu strat z lat ubiegłych	1 194 871,21
7.	Podatek dochodowy	227 026,00
8.	Zysk / strata netto	1 843 780,31

Data sporządzenia: 31.03.2022

Sporządził: Katarzyna Getz

Kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Getz

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Trojanowski

