

**OSTROŁĘCKIE PRZEDSIĘBIORSTWO  
KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta  
Chełstowska  
Data: 2021.03.31 20:35:29 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Agnieszka  
Kulikowska  
Data: 2021.03.31 20:31:50 CEST

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki

**Nazwa:** OSTROŁĘCKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**Siedziba:** Aleja Wojska Polskiego 7A/, 07-410 Ostrołęka

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

3811Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7582364783

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000717110

### 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

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

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

### 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

### 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości i polityką rachunkową w Spółce Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. przyjęto następujące zasady wyceny, w zakresie których ustawa pozwala na wybór, a mianowicie:

- środki trwałe amortyzuje się metodą linową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- środki trwałe do wartości do 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania dla celów podatkowych, a dla celów bilansowych amortyzuje się według czasu-okresu użytkowania.
- materiały wycenia się po cenach zakupu, koszty zakupu zalicza się do kosztów w okresie ich poniesienia,
- materiały ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo, zaliczając je w koszty w momencie ich zużycia,
- materiały biurowe, paliwo zalicza się w koszty w momencie ich zakupu,
- spółka inwentaryzuje materiały, towary raz do roku nie później niż na dzień bilansowy;
- rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są z zachowaniem zasady współmierności i ujmowane są w księgach rachunkowych w tym samym okresie sprawozdawczym, co osiągnięte przychody, jako koszty przyszłego okresu;
- Spółka nie podlega obowiązkowemu badaniu, nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu podatku

dochodowego;

- leasing operacyjny podatkowy, do celów bilansowych traktowany jest jako leasing finansowy.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Rzeczowe aktywa trwałe- zostały wycenione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3,5 tys. zł do kwoty 10 tys. przyjmowane są do ewidencji środków trwałych i podatkowo jednorazowo amortyzowane w miesiącu oddania ich do użytkowania, natomiast do celów bilansowych ustala się stawkę według czasu-okresu użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. umarżane są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Spółka stosuje liniową metodę amortyzacji. Zastosowane stawki są zgodnie ze stawkami wykazanymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Dz.U.2019r. poz. 865 z późn.zm. Jednostka korzysta zgodnie z art. 16k ust. 7 i art. 16k ust. 14 z jednorazowych odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych zaliczonych do grupy 3-6 i 8 Klasyfikacji Środków Trwałych. Bilansowo środki te amortyzowane są natomiast według czasu-okresu użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób: materiały – wg ceny zakupu. Spółka stosuje FIFO jako metodę rozchodu.

Należności- wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Środki pieniężne- wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Jeżeli miesięczny odpis przewyższa kwotę 3.500 tys. zakładana jest RMK- która odpisywana jest comiesięcznie w koszty. Jeżeli odpis jest niższy, wówczas koszty w proporcji do roku którego dotyczą odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu zarachowania kosztu, a koszt dotyczący roku następnego odpisywany jest w styczniu następnego roku jednorazowo.

#### **Kapitały własne**

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Rezerwy- tworzone są na odprawy emerytalne, niewykorzystane urlopy pracownicze, jak również wynagrodzenie zmienne członków zarządu dotyczące spełnienia celów zarządczych w roku bilansowym.

Kredyty i inne zobowiązania - wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zobowiązania finansowe- wycenia się na dzień bilansowy w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Przychody ze sprzedaży- produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto wynikających z transakcji sprzedaży. Usługi kwalifikowane są do przychodów w momencie ich wykonania.

Koszty sprzedanych produktów i usług- ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

Koszty ogólnego zarządu i koszty ogólnozakładowe- stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne- obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: darowizny, pozostałe koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością.

Przychody finansowe- obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe, skutki wyceny aktywów i zobowiązań finansowych oraz zyski ze sprzedaży inwestycji.

Koszty finansowe- obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na dany rok obrotowy przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożnej wyceny. Ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzajów na kontach zespołu 4 i równoległe według układu kalkulacyjnego na kontach zespołu 5. Spółka Rachunek zysków i strat sporządza w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią .

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Informacje wykazane w sprawozdaniu finansowym zawierają dane określone w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Sporządzane jest na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą ciągłości i kontynuacji działania. Spółka prowadzi księgi zgodnie z zasadą memoriału i ujmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zalicza się koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

### **Zmiany osobowe Zarządu w okresie od 01-01-2020 do 31-12-2020**

Zarząd spółki składa się od jednej do trzech osób. Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.

W 2020 roku w skład Zarządu wchodził:

- w okresie do 27.10.2020r. :

1) Zbigniew Koronka - Prezes Zarządu

2) Agnieszka Kulikowska - Członek Zarządu

- w okresie od 27.10.2020r. :

1) Agnieszka Kulikowska - Prezes Zarządu



## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>865 320,08</b>	<b>993 818,99</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>865 320,08</b>	<b>993 785,31</b>
1. Środki trwałe	865 320,08	993 785,31
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	349 052,93	368 943,00
d) środki transportu	502 354,99	605 235,33
e) inne środki trwałe	13 912,16	19 606,98
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>33,68</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		33,68
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 459 402,85</b>	<b>1 343 742,21</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>37 480,65</b>	<b>30 853,66</b>
1. Materiały	33 160,52	29 037,39
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 320,13	1 816,27
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>617 854,85</b>	<b>236 136,18</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	616 834,53	207 078,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	616 834,53	207 078,55
- do 12 miesięcy	616 834,53	207 078,55
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 020,32	29 057,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	804,32	2 774,87
- do 12 miesięcy	804,32	2 774,87
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		24 699,00
c) inne	216,00	1 583,76
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>780 838,68</b>	<b>1 038 997,56</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	780 838,68	1 038 997,56
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	780 838,68	1 038 997,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	780 838,68	1 038 997,56
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>23 228,67</b>	<b>37 754,81</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 324 722,93</b>	<b>2 337 561,20</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 593 849,55</b>	<b>1 499 946,83</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>1 518 700,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>83,79</b>	<b>83,79</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-18 836,96</b>	<b>-69 160,57</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>93 902,72</b>	<b>50 323,61</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>730 873,38</b>	<b>837 614,37</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>243 823,45</b>	<b>109 602,78</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 900,00	
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	6 900,00	
3. Pozostałe rezerwy	236 923,45	109 602,78
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	236 923,45	109 602,78
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>29 541,27</b>	<b>113 181,08</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	29 541,27	113 181,08
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	29 541,27	113 181,08
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>457 442,66</b>	<b>614 743,51</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	47 892,39	38 303,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	47 892,39	38 303,15

- do 12 miesięcy	47 892,39	38 303,15
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	396 736,80	576 439,53
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	87 150,15	167 717,90
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 493,68	49 352,44
- do 12 miesięcy	67 493,68	49 352,44
- 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	223 568,72	292 673,78
h) z tytułu wynagrodzeń	13 037,20	57 272,28
i) inne	5 487,05	9 423,13
4. Fundusze specjalne	12 813,47	0,83
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>66,00</b>	<b>87,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	66,00	87,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	66,00	87,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 324 722,93</b>	<b>2 337 561,20</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 995 509,74</b>	<b>4 465 546,05</b>
- od jednostek powiązanych	6 118 691,97	4 559 323,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 118 691,97	4 559 323,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-128 269,95	-106 948,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 087,72	13 171,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 654 964,57</b>	<b>4 384 681,05</b>
I. Amortyzacja	341 223,07	307 700,60
II. Zużycie materiałów i energii	584 707,52	561 608,68
III. Usługi obce	456 481,44	532 665,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	49 160,45	36 600,65
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 317 064,02	2 349 378,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	844 053,41	535 494,55
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 274,66	61 232,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>340 545,17</b>	<b>80 865,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 601,05</b>	<b>1 509,03</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	522,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 079,05	1 509,03
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>162 035,03</b>	<b>1 468,33</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	162 035,03	1 468,33
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>181 111,19</b>	<b>80 905,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 214,26</b>	<b>3 094,03</b>
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:	2 214,26	3 094,03
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>17 906,73</b>	<b>31 430,12</b>
I. Odsetki, w tym:	17 906,73	28 788,44
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		2 641,68
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>165 418,72</b>	<b>52 569,61</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>71 516,00</b>	<b>2 246,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>93 902,72</b>	<b>50 323,61</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>580 839,43</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>580 839,43</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>580 839,43</b>
1. Kapitał podstawowy	1 518 700,00	1 518 700,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>650 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		868 700,00
a) zwiększenie (z tytułu)		868 700,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		868 700,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 518 700,00</b>	<b>1 518 700,00</b>
2. Kapitał zapasowy	83,79	83,79
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>83,79</b>	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		83,79
a) zwiększenie (z tytułu)		83,79
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		83,79
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>83,79</b>	<b>83,79</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych	-18 836,96	-69 160,57
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>50 323,61</b>	<b>-69 160,57</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-18 836,96</b>	<b>69 160,57</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-18 836,96</b>	<b>69 160,57</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-18 836,96</b>	<b>69 160,57</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-18 836,96</b>	<b>-69 160,57</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>93 902,72</b>	<b>50 323,61</b>
a) zysk netto	93 902,72	50 323,61
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 593 849,55</b>	<b>1 499 946,83</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 593 849,55</b>	<b>1 499 946,83</b>

## RACHUNEK PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>93 902,72</b>	<b>50 323,61</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>24 903,80</b>	<b>635 705,36</b>
1. Amortyzacja	341 223,07	307 700,60
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	134 220,67	40 378,73
6. Zmiana stanu zapasów	-6 626,99	54 268,69
7. Zmiana stanu należności	-381 718,67	130 506,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-76 733,10	121 326,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14 538,82	-18 476,40
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>118 806,52</b>	<b>686 028,97</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) 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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>212 757,84</b>	<b>237 415,50</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212 757,84	237 415,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-212 757,84</b>	<b>-237 415,50</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>500 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		500 000,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>164 207,56</b>	<b>149 913,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	164 207,56	149 913,00
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-164 207,56</b>	<b>350 087,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-258 158,88</b>	<b>798 700,47</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 038 997,56</b>	<b>240 297,09</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>780 838,68</b>	<b>1 038 997,56</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	12 813,47	0,83

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>165 418,72</b>	<b>52 569,61</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	364 539,08	190 199,63
Pozostałe	193,36	433,76
amortyzacja śr.trwałych w leasingu- podatkowo leasing operacyjny (art. 15 ust. 6)	125 531,22	133 140,41
- z innych źródeł przychodów	125 531,22	133 140,41
odsetki leasingowe (art. 15 ust. 6)	17 022,28	28 517,55
- z innych źródeł przychodów	17 022,28	28 517,55
obowiązkowe wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	20 323,00	11 095,00
- z innych źródeł przychodów	20 323,00	11 095,00
koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		200,00
- z innych źródeł przychodów		200,00
amortyzacja podatkowa wyższa od bilansowej (art. 15 ust. 6)	36 412,51	14 748,60
- z innych źródeł przychodów	36 412,51	14 748,60
25% kosztów od eksploatacji samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	1 067,71	2 064,31
- z innych źródeł przychodów	1 067,71	2 064,31
odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	699,00	
- z innych źródeł przychodów	699,00	
kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	163 290,00	
- z innych źródeł przychodów	163 290,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	157 655,97	192 075,62
Pozostałe	554,62	
Składki ZUS od wynagrodzeń za m-c 12 zapł. w 1 kolejnego roku (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	3 959,93	54 872,84



- z innych źródeł przychodów	3 959,93	54 872,84
Niewypłacone wynagrodzenie z tyt.umów cywilno-prawnych (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	18 920,75	27 600,00
- z innych źródeł przychodów	18 920,75	27 600,00
Niewykorzystane urlopy pracownicze i premie zarządu (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	134 220,67	109 602,78
- z innych źródeł przychodów	134 220,67	109 602,78
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	129 281,80	209 567,13
Pozostałe	208,96	8 759,00
Amortyzacka podatkowa wyższa niż bilansowa (art. 15 ust. 6)	46 600,00	15 980,00
- z innych źródeł przychodów	46 600,00	15 980,00
Jednorazowa amortyzacja (art. 16k ust. 7)		100 000,00
- z innych źródeł przychodów		100 000,00
Składki ZUS w części finansowanej przez pracodawcę od płac za XII zapł. I roku następnego (art. 15 ust. 4h)	54 872,84	67 028,13
- z innych źródeł przychodów	54 872,84	67 028,13
Umowy cywilnoprawne za XII wypłacone w I roku następnego (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	27 600,00	17 800,00
- z innych źródeł przychodów	27 600,00	17 800,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		24 805,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	181 932,95	175 516,64
Pozostałe		
Koszty leasingu operacyjnego- do celów bilansowych traktowany jako leasing finansowy (art. 17b ust. 1)	181 932,95	175 516,64
- z innych źródeł przychodów	181 932,95	175 516,64
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>376 399,00</b>	<b>24 956,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>71 516,00</b>	<b>2 246,00</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Marta Chelstowska** dnia 2021.03.31

**Agnieszka Kulikowska** dnia 2021.03.31

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

informacje-dodatkowe\_2020.pdf



Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Marta Chełstowska  
Data: 2021.03.31 20:35:15 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Agnieszka Kutkowska  
Data: 2021.03.31 20:24:15 CEST

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

*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.*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Wartość początkowa			Dotychczasowe umorzenie na BO	Umorzenie za rok	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na BZ	Wartość netto na dzień bilansowy
			Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu					
1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	w tym: budynki mieszkalne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	433 094,93	63 978,84	-	497 073,77	64 151,93	83 868,91	-	148 020,84	349 052,93
4.	Środki transportu	1 019 183,94	148 779,00	-	1 167 962,94	413 948,61	251 659,34	-	665 607,95	502 354,99
5.	Inne środki trwałe	28 474,07	-	-	28 474,07	8 867,09	5 694,82	-	14 561,91	13 912,16
	RAZEM	1 480 752,94	212 757,84	-	1 693 510,78	486 967,63	341 223,07	-	828 190,70	865 320,08

*2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.*

Grunty w użytkowaniu wieczystym nie występują .

*3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Nie wystąpiły

*4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

*5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:*

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym Spółki w %
1	Miasto Ostrołęka	100	15 187,00 zł	1 518 700,00 zł	100,00%

*6/ Stan na początku 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

*7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Wyszczególnienie		Kwota
1	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	- 18 836,96
2	Zysk netto za rok obrotowy	93 902,72
3	Razem zysk do podziału	93 902,72
4	Proponowany podział zysku	
-	pokrycie straty z lat poprzednich	18 836,96
-	kapitał zapasowy	75 065,76
-	kapitał rezerwowy	-
-	kapitał podstawowy	-
-	dopłaty wspólników	-
5	Niepokryta strata	-

*8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1 Rezerwy długoterminowe	-	-				-
2 Rezerwy krótkoterminowe	109 602,78	243 823,45	109 602,78	-	109 602,78	243 823,45
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	6 900,00			-	6 900,00
- na niewykorzystane urlopy pracownicze	65 675,78	148 683,82	65 675,78		65 675,78	148 683,82
- na pozostałe koszty	43 927,00	88 239,63	43 927,00	-	43 927,00	88 239,63
<b>RAZEM</b>	<b>109 602,78</b>	<b>243 823,45</b>	<b>109 602,78</b>	<b>-</b>	<b>109 602,78</b>	<b>243 823,45</b>

*9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

Nie występują

*10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:*



Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		początek roku	koniec roku
		stan na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1.	<b>Jednostek powiązanych</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	z tyt.dostaw robót i usług							-	-
b)	inne							-	-
2.	<b>Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
a)	z tyt.dostaw robót i usług							-	-
b)	inne							-	-
3.	<b>Pozostałych jednostek</b>	113 181,08	20 541,27	-	-	-	-	113 181,08	20 541,27
a)	kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	113 181,08	20 541,27	-	-	-	-	113 181,08	20 541,27
d)	z tyt.dostaw robót i usług	-	-	-	-	-	-	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-
f)	zobowiązania w ekslocie	-	-	-	-	-	-	-	-
g)	z tyt.podatków, dotacji, cel ubezpiec. i innych św.	-	-	-	-	-	-	-	-
h)	z tyt.wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-
i)	inne	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>RAZEM</b>	113 181,08	20 541,27	-	-	-	-	113 181,08	20 541,27

**11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>17 157,95</b>	<b>54 766,35</b>	<b>48 695,63</b>	<b>23 228,67</b>
- długoterminowe	33,68	-	33,68	-
domeny internetowe	-	-	-	-
licencje nie stanowiące WNIP	33,68	-	33,68	-
- krótkoterminowe	17 124,27	54 766,35	48 661,95	23 228,67
ubezpieczenia	16 724,87	53 016,67	47 761,64	21 979,90
domeny internetowe	98,90	120,00	1,31	217,59
licencje nie stanowiące WNIP	300,50	33,68	300,50	33,68
pozostałe	-	1 596,00	598,50	997,50
<b>2 Rozliczenia międzyokresowe bierne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>3 Niezakończone usługi długoterminowe (powyżej 6 m-cy)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 Podatek VAT do odliczenia w następnych okresach</b>	<b>20 630,54</b>	<b>-</b>	<b>20 630,54</b>	<b>-</b>

**12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.**

Nie występują

**13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.**

Żadne zobowiązania warunkowe w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

**14/ Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62)**

Stan środków na wydzielonym rachunku bawowym VAT na dzień 31-12-2020 wynosi 19.500,68 zł.

**2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	<b>Wyroby gotowe, w tym główne grupy:</b>	-	-	-	-	-	-
2.	<b>Usługi, w tym główne grupy:</b>	<b>6 118 691,97</b>	<b>4 559 323,15</b>	-	-	-	-
	odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych	2 235 055,39	1 824 981,12				
	mechaniczne oczyszczanie ulic	346 863,83	406 187,35				
	odbiór odpadów komunalnych z terenów niezamieszkałych	590 098,47	419 929,20				
	PSZOK	101 763,21	706 693,96				
	usuwanie odpadów z kosztów ulicznych	125 824,36	307 407,44				
	najem, dzierżawa	338,71	50,00				
	utrzymanie terenów zielonych	2 627 047,07	894 074,08				
	zimowe utrzymanie dróg	90 350,93	-				
	sprzedaż usług pozostałych	1 350,00	-				
3.	<b>Towary, materiały w tym główne grupy:</b>	<b>5 087,72</b>	<b>13 171,00</b>	-	-	-	-
	- towary w rażliwe, elektrośmieci (PSZOK)	5 087,72	13 171,00				
4.	Przychody ze sprzedaży niezakończonych usług długoterminowych (zmiana stanu)	-	-				
5.	Zmiana stanu produktów	- 128 269,95	- 106 948,10				
	<b>Razem</b>	<b>5 995 509,74</b>	<b>4 465 546,05</b>	-	-	-	-

Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. zostało powołane Uchwałą Nr 382/LIII/2017 Rady Miasta Ostrołęki z dnia 5 października 2017 r. Podstawowym celem spółki jest realizowanie zadań o charakterze użyteczności publicznej wynikających z przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz o odpadach. Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Komunalne odpowiada za gospodarkę odpadami komunalnymi, w szczególności za odbiór odpadów oraz za utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta.

**2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

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

**3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

**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.

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

Nota podatkowa

**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.

**7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

**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.**

Wyszczególnienie		Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	212 757,84	250 000,00
	na ochronę środowiska	-	
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	-	
	na ochronę środowiska	-	
4.	Zaliczki na środki trwałe, w tym:	-	
	na ochronę środowiska	-	
5.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	

**9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

**10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

W badanym okresie pozycja nie wystąpiła.

### 3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

**Objaśnienie do pozycji Przepływów Pieniężnych „Korekty o pozycje”**

#### Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe stan na 31-12-2019, skorygowano o:	+	614 743,51
Leasingi krótkoterminowe	-	<u>167 717,90</u>
		447 025,61

#### Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe stan na 31-12-2020, skorygowano o:	+	457 442,66
Leasingi krótkoterminowe	-	<u>87 150,15</u>
		370 292,51

<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych po korekcie</b>		<b>-76 733,10</b>
--	--	-------------------

#### Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	+	14 526,14
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	+	33,68
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	21,00
<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych po korekcie</b>	<b>+</b>	<b>14 538,82</b>

#### 4. INFORMACJE O:

1/ charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki,

Spółka nie posiada umów, których realizacja w przyszłym roku jest zagrożona i może mieć negatywny wpływ na sytuację majątkową i finansową.

2/ istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami), zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Nie występują.

3/ przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie		Pracujący stan na dn. 31-12-2020	
		etaty	osoby	etaty	osoby
1.	Pracownicy umysłowi	8,4	9,1	9,5	10
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	57,73	57,62	65	65
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju				
4.	Uczniowie				
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych				
RAZEM		66,13	66,72	74,5	75

4/ wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	309 466,67	0,00
Nadzorujących	67 321,21	0,00

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

Takie zdarzenia w roku sprawozdawczym nie wystąpiły.

6/ wynagrodzeniach biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

Nie dotyczy

#### 5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

*1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

*2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

*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.*

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

*4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 objęło okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.

## **6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH,**

*Informacje zawarte w tym punkcie podają jednostki dominujące lub znaczący inwestor w zakresie określonym w załączniku*

**Gdy sprawozdanie takie nie jest sporządzane - Informacje o:**

*1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*
- b) procentowym udziale,*
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,*
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,*
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,*
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,*
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.*

Informacja nie dotyczy jednostki.

*2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.*

Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego	Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia/korekty
<b>AKTYWA</b>		
B.II Należności i roszczenia	Urząd Miasta Ostrołęki	615 679,92
	Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Wodociągów i kanalizacji Sp. z o.o.	416,61
	Ostrołęckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	738,00
<b>RAZEM KWOTA WYŁĄCZEŃ Z AKTYWÓW</b>		<b>616 834,53</b>
Pozycja z formularza bilansu skonsolidowanego	Nazwa jednostki organizacyjnej której dotyczy korekta/wyłączenie	Kwota wyłączenia/korekty
<b>PASYWA</b>		
A.I Fundusz jednostki	Urząd Miasta Ostrołęki	1 518 700,00
C.II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Urząd Miasta Ostrołęki	-
	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o.	42 008,56
	Ostrołęckie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	701,61
	Miejski Zarząd Obiektów Sportowo-Turystycznych i Infrastruktury Technicznej	1 381,22
	Park Wodny w Ostrołeczce	3 801,00
<b>RAZEM KWOTA WYŁĄCZEŃ Z PASYWÓW</b>		<b>1 566 592,39</b>

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie występują

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wykaz aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

## 7. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.



Nie dotyczy jednostki.

#### **8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

**W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Jednostka będzie kontynuowała działalność w następnych latach.

**9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.**

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

