

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa spółki: Zakład Usług Komunalnych Spółka z o. o.

Siedziba: ul. Willowa 18, 55-330 Miękinia

Spis treści

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans.
3. Rachunek zysków i strat.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

## Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego

### 1. Informacje ogólne

- 1.1 Zakład Usług Komunalnych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Miękinii, przy ul. Willowej 18, nr NIP 913-12-89-968, REGON 930926335.

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia –Fabrycznej we Wrocławiu, przy ul. Poznańskiej 16, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000032611.

Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego KRS.

Podstawowy przedmiot działalności:

- 36 00 Z – pobór uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 37 00 Z – odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 38.11.Z – zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 42 11 Z - roboty związane z budową dróg i autostrad,
- 42 21 Z – roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 43 22 Z – wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych,
- 43.39.Z – wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- 77 32 Z – wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
- 80.29.Z – pozostałe sprzątanie,
- 81 30 Z – działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych,

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz.694 z późn. zm.).

- 1.2 Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.
- 1.3 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r, rokiem podatkowym jest okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
- 1.4 W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
- 1.5 Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana. Na dzień sporządzania rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego spółki.
- 1.6 Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Zasada istotności – dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki, jako kwoty istotne w sprawozdaniu finansowym traktuje się te kwoty, które przekraczają 1 % sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- Składniki majątku spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych, których cena nabycia wynosi powyżej 500,-zł do wartości umożliwiającej dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego do celów podatkowych, zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki

majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej do 500,-zł są zaliczane do kosztów materiałów i objęte ewidencją ilościową.

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
  - Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika. Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.
  - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do Ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami) z wyjątkiem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych wniesionej do spółki w formie aportu w dniu 30.09.2008 r. przez jedynego Wspólnika Gminę Miękinia składającego się z budowli o łącznej wartości 7 354 000,-zł, dla których przyjęto obniżoną do 2,5% stawkę amortyzacji.
  - Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się według cen zakupu, stosując ceny przeciętne. Przyjęcie do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą identyfikacji każdej partii w przypadku materiałów, które są na tyle szczególne, że przy ich rozchodzie można wskazać cenę, po której zostały zakupione. W przypadku materiałów, które nie są możliwe do zidentyfikowania, stosuje się metodę pierwsze przyszło, pierwsze wyszło (FIFO). Materiały takie jak środki czystości, materiały biurowe, paliwo wlewane do baków samochodów, oleje, farby, części zamienne itp., które są przeznaczone do zużycia po zakupie i nie są składowane w magazynie, obciążają bezpośrednio koszty działalności.
  - Ze względu na charakter działalności (usługi) nie ma przyjęcia z produkcji i rozchodu produktów gotowych i półproduktów. Produkcji w toku nie wycenia się.
1. Należności wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisu aktualizacyjnego należności dokonuje się od należności, z którymi dłużnicy zalegają 365 dni i dłużej.
  2. Zobowiązania wykazane są w wysokości wymaganej zapłaty, obejmującej należność główną.
  3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyrażane są w wartości nominalnej (PLN).
  4. Fundusz udziałowy, fundusz zapasowy, fundusz rezerwowy, fundusz świadczeń socjalnych oraz pozostałe aktywa i pasywa wyrażone są wg wartości nominalnej.
  5. Przychody w księgach ujawnione są wg zasad podatkowych, z uwagi na to, że Spółka nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Osoba, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

  
Aneta Kropiwnicka

Kierownik jednostki

  
Romuald Siek

Miękinia, dnia 8 września 2020 roku

**BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2019**

Lp.	AKTYWA	Stan na		Lp.	PASYWA	Stan na	
		31.12.2019	01.01.2019			31.12.2019	01.01.2019
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>52 485 466,73</b>	<b>53 396 901,88</b>	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>31 844 147,36</b>	<b>31 990 095,45</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 430,00	11 883,28	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 175 500,00	35 175 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	120,87	120,87
2.	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8 430,00	11 883,28	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 755,18	10 755,18
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				w tym, z tytułu aktualizacji wyceny wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	52 477 036,73	53 385 018,60	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym		
1.	Środki trwałe	50 643 362,10	51 940 193,95		tworzone zgodnie z umową /statutem spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	642 268,24	642 268,24		na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 885 870,31	50 062 123,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 128 288,63	-3 128 288,63
c)	urządzenia techniczne i maszyny	772 525,12	787 430,71	VI	Zysk (strata) netto	-213 940,06	-67 991,97
d)	środki transportu	335 122,42	436 289,53	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
e)	inne środki trwałe	7 576,01	12 082,31	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 689 520,14</b>	<b>23 415 466,27</b>
2.	Środki trwałe w budowie	1 833 674,63	1 444 824,65	I	Rezerwy na zobowiązania		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III.	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.	Od jednostek powiązanych				długoterminowa		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				krótkoterminowa		
3.	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV.	Inwestycje długoterminowe				długoterminowe		
1.	Nieruchomości				krótkoterminowe		
2.	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	214 000,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	214 000,00
-	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		214 000,00

- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e)	inne		
- inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	825 788,29	899 444,04
- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
c) w pozostałych jednostkach				do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje				powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b)	inne		
- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
4. Inne inwestycje długoterminowe				do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	817 540,20	888 773,43
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 048 200,77</b>	<b>2 008 659,84</b>	a)	kredyty i pożyczki	214 000,00	216 000,00
I. Zapasy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały	184 653,06	190 822,98	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	86 082,82
2. Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności;	436 724,62	456 121,12
3. Produkty gotowe				do 12 miesięcy	436 724,62	456 121,12
4. Towary				powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	770 443,36	911 714,33	f)	zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 841,60	111 555,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i)	inne	20 973,98	19 014,48
- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	8 248,09	10 670,61

b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 863 731,85	22 302 022,23
2.	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				1 Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				2 Inne rozliczenia międzyokresowe	21 863 731,85	22 302 022,23
	- do 12 miesięcy				długoterminowe	21 863 731,85	22 302 022,23
	- powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	770 443,36	911 714,33				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	723 497,78	770 660,80				
	- do 12 miesięcy	723 497,78	770 660,80				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ.zdrow. i innych świad.	45 599,37	138 300,06				
c)	inne	1 346,21	2 753,47				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	441 029,24	453 470,52				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	441 029,24	453 470,52				
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	441 029,24	453 470,52				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	441 029,24	453 470,52				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	652 075,11	452 652,01				
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy						
D.	Udziały i akcje własne						
Aktywa razem		54 533 667,50	55 405 561,72		Pasywa razem	54 533 667,50	55 405 561,72

Miękinia, dnia 31.08.2020 r.

Główna Księgowa  
Aneta Kropiwnicka

PREZES ZARZĄDU  
Romuald Siek

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku

LP.	Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 946 734,52</b>	<b>9 417 488,55</b>
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 946 734,52	9 417 488,55
II.	Zmiana stanu produktów <i>(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</i>		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 612 434,27</b>	<b>9 897 372,44</b>
I.	Amortyzacja	1 759 607,50	2 057 839,89
II.	Zużycie materiałów i energii	1 395 855,86	1 375 886,61
III.	Usługi obce	3 624 774,11	3 160 957,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	520 949,89	358 472,12
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 674 699,51	2 312 620,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	563 950,23	525 541,99
	- w tym emerytalne	490 711,98	435 578,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	72 597,17	106 054,15
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-665 699,75</b>	<b>-479 883,89</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>458 701,22</b>	<b>611 976,88</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 179,12	7 479,67
II.	Dotacje	419 815,46	557 576,40
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	33 706,64	46 920,81
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 317,06</b>	<b>10 979,69</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	9 317,06	10 979,69
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-216 315,59</b>	<b>121 113,30</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18 110,90</b>	<b>15 927,58</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
	- w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	18 110,90	15 927,58
	– od jednostek powiązanych		
	- w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
	- w tym jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>15 735,37</b>	<b>205 032,85</b>
I.	Odsetki, w tym:	15 735,37	205 032,85
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia aktywów finansowych		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-213 940,06</b>	<b>-67 991,97</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-213 940,06</b>	<b>-67 991,97</b>

Miękinia, 31.08.2020 r.

Główna Księgowa  
*Aneta Kropiwnicka*  
 Aneta Kropiwnicka

**PREZES ZARZĄDU**  
*Romuald Siak*  
 Romuald Siak



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIENI

## 1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			268 167,58		268 167,58
a	Zwiększenia, w tym:			23 439,79		23 439,79
-	nabycie			23 439,79		23 439,79
-	przemieszczenie wewnętrzne					
-	inne					
b	Zmniejszenia z tytułu:			16 810,69		16 810,69
-	likwidacja			16 810,69		16 810,69
-	sprzedaż					
-	przemieszczenie wewnętrzne					
-	inne - wniesiono aportem do spółki zależnej					
2	Wartość brutto na koniec okresu			274 796,68		274 796,68
3	Umorzenie stan na początek okresu			256 284,30		256 284,30
a	Zwiększenie:			26 893,07		26 893,07
b	Zmniejszenia, w tym:			16 810,69		16 810,69
-	likwidacja			16 810,69		16 810,69
-	sprzedaż					
-	przemieszczenie wewnętrzne					
-	inne- umorzenie wartości niematerialnych przekazanych w aporcje					
4	Umorzenie stan na koniec okresu			266 366,68		266 366,68
5	Wartość netto na początek okresu			11 883,28		11 883,28
6	Wartość netto na koniec okresu			8 430,00		8 430,00
7	Stopień zużycia od wartości początkowej			96,93%		96,93%

## 2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	642 268,24	59 296 442,70	2 324 650,35	2 267 770,95	379 109,61	64 910 241,85
a	Zwiększenia, w tym:		191 080,80	163 536,10	35 398,37	46 298,11	436 313,38
-	nabycie		191 080,80	163 536,10	35 398,37	46 298,11	436 313,38
-	przemieszczenie wewnętrzne						-
b	Zmniejszenia, w tym:			11 288,16	45 928,41	17 975,19	75 191,76
-	likwidacja			11 288,16	45 928,41	17 975,19	75 191,76
-	sprzedaż						-
2	Wartość brutto stan na koniec okresu	642 268,24	59 487 523,50	2 476 898,29	2 257 240,91	407 432,53	65 271 363,47
3	Umorzenie na początek okresu		9 234 319,54	1 537 219,64	1 831 481,42	367 027,30	12 970 047,90
	Zwiększenia		1 367 333,65	178 441,69	136 565,48	50 373,61	1 732 714,43
	Zmniejszenia			11 288,16	45 928,41	17 544,39	74 760,96
4	Umorzenie na koniec okresu		10 601 653,19	1 704 373,17	1 922 118,49	399 856,52	14 628 001,37
5	Wartość netto na początek okresu	642 268,24	50 062 123,16	787 430,71	436 289,53	12 082,31	51 940 193,95
6	Wartość netto stan na koniec okresu	642 268,24	48 885 870,31	772 525,12	335 122,42	7 576,01	50 643 362,10
7	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)		17,82%	68,81%	85,15%	98,14%	22,41%

3. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)  
Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy.

5. Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1	Środki trwałe własne	50 643 362,10
2	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	
	Razem	50 643 362,10

6. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Nie dotyczy.

7. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

	Koszty wytworzenia ogółem
Ogółem	1 833 674,63

9. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	23 439,79	30 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	436 313,38	1 000 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	348 222,00	500 000,00
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	1 833 674,63	1 000 000,00
- w tym służące ochronie środowiska	600 525,00	800 000,00

10. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie wystąpiły.

11. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

12. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

13. Odpisy aktualizujące wartość zapasów. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy.

Nie wystąpiły.

14. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe innych niż środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

16. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

17. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Stan na 31-12-2018: 23 109,02 zł

Rozwiązanie odpisów aktualizujących: - 3 759,80 zł

Zwiększenie odpisów aktualizujących: 4 438,62 zł

Stan na dzień 31-12-2019: 23 787,84 zł

18. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie wystąpiły.

19. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie wystąpiły.

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie wystąpiły .

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Nie wystąpiły.

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych				
2	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	452 652,01	1 733 708,87	1 754 541,93	431 818,95
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		237 057,66	16 801,50	220 256,16
	przychody woda/ścieki	452 652,01	1 970 766,53	1 771 343,43	652 075,11

## 23. Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 302 022,23		438 290,38	21 863 731,85
	długoterminowe	22 302 022,23		438 290,38	21 863 731,85
	krótkoterminowe				

## 24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych		Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
		zwykłe	uprzywilejowane			
1.	Gmina Miękinia ul. Kościuszki 41 55-330 Miękinia	70 351	0	500,00 zł	35 175 500,00 zł	100%

## 25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	0,00
	Zwiększenia, w tym:	120,87
	- podział zysku za rok	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	120,87

## 26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	10 755,18
	Zwiększenia	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	10 755,18

## 27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	0,00
	Zwiększenia	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	0,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty oraz informacja o podziale zysku za rok 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Strata netto za rok obrotowy	213 940,06
2	Proponowane źródła pokrycia:	213 940,06
	a) kapitał zapasowy b) kapitał rezerwowy c) obniżenie kapitału podstawowego d) dopłata wspólników w spółce z o.o. d) pokrycie z zysku uzyskanego w latach przyszłych e) inna	213 940,06
3	Niepokryta strata	-

29. Zysk (strata) z lat ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu - strata	3 128 288,63
	a) zwiększenia . b) zmniejszenia	
-	Korekta wyniku lat ubiegłych	
2	Wartość na koniec okresu	3 128 288,63

30. Zakres zmian stanu rezerw

Nie wystąpiły.

31. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

32. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują.

34. Zobowiązania warunkowe

- 22 091 507,88 zł plus odsetki podatkowe w razie powstania obowiązku ich uiszczenia na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-340/12-00 Projektu „Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Wrocław, w części gminy Miękinia”, w ramach działania 1.1 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM priorytetu I – gospodarka wodno-ściekowa Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013, z dnia 22.01.2013 r. (Aneks nr POIS.01.01.00-00-340/12-05 zawarty w dniu 18.03.2016 r.).
- 1 056 000,-zł weksel „In blanco” wraz z deklaracją wekslową, hipoteka łączna umowna do sumy 1 056 000,-zł ustanowiona na nieruchomości gruntowej księga wieczysta WR1S/00017235/5 i WR1S/00029159/5 i oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z tytułu umowy pożyczki nr 281/P/GW/WR/2016 z dnia 28.10.2016 r. w kwocie 880 000,-zł z oprocentowaniem 2,75%, termin do dnia 16.11.2022 r.

35. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

36. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wynagrodzenie wypłacone	
	- Rada Nadzorcza	16 434,,96

Zarząd Spółki sprawuje funkcje jednoosobowo na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania, ze względu na przepisy o ochronie danych osobowych nie zamieszcza się informacji o wynagrodzeniu.

37. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1	pracownicy umysłowi	12,75	11,42
2	pracownicy na stanowiskach robotniczych	30,54	32,04
Razem		43,28	43,46

38. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących.

39. Wykaz jednostek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostkę

Nie dotyczy.

40. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży usług	2018	%
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 946 734,52	
- sprzedaż wody	4 340 878,82	43,64%
- gospodarka ściekami kanalizacja	3 921 250,73	39,42%
- sprzedaż usług drogowych i komunalnych	442 191,80	4,45%
- sprzedaż usług wodociągowych przyłącza	366 299,36	3,68%
- zbiórka odpadów komunalnych śmieci i utrzymanie PSZOK	447 301,26	4,50%
- usługi związane z wywozem nieczystości płynnych - transport	428 812,55	4,31%

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Sprzedaż wyłącznie na terytorium Unii Europejskiej wyłącznie na obszarze Polski, na terenie Gminy Miękinia.

42. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

43. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy

44. Rozliczenie wyniku.

45. Kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 0,00.

46. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy (strata) brutto za rok obrotowy	- 213 940,06
2	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto roku obrotowego, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	- 439 500,79
3	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego (-)	- 261 820,35
4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto roku obrotowego(+)	264 814,55



5	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto za rok obrotowy, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu(+)	771 232,17
6	Koszty i straty wpływające na wynik brutto w roku obrotowym niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	220 256,16
7	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania , niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	- 91 027,36
8	Inne	
9	Dochód podatkowy	250 014,32
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	- 250 014,32
12	Inne korekty (-)	
13	Podstawa opodatkowania	-
14	Podatek dochodowy za rok obrotowy	

47. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie występują.

48. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Nie występują.

49. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

50. Porównywalność danych

Nie dotyczy.

51. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

52. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

53. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

54. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy wynosi 5 000,-zł + VAT.

55. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

56. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie występują niepewności zagrażające możliwości kontynuowania dalszej działalności w najbliższej przyszłości co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

57. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Nie występują.

58. Instrumenty finansowe

Nie występują.

59. Transakcje zabezpieczające

Nie występują.

60. Zdarzenia po dacie bilansowej

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansowej, mające wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
Aneta Kropiwnicka

Kierownik jednostki  
Prezes Zarządu

  
Romuald Siek

Miękinia, dnia 8 września 2020 roku