

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Łukcie Sp. z o.o.
ul. Zagrodowa 1, 14-105 Łukta, tel. 89 6475325
KRS 00007442140145, REGON 367148155
(nazwa jednostki)

BILANS

na dzień 31.12.2018 r.

367148155
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	koniec roku	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	8 342 354,98	8 986 921,23	A	Fundusze własne	8 836 315,12	9 794 222,10
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	8 794 904,25	9 675 904,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 342 354,98	8 862 921,23	II	Kapitał zapasowy		41 410,87
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	41 410,87	76 906,98
IV	Inwestycje w budowie		124 000,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	944 943,36	1 384 017,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450 983,22	576 716,91
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	2 994,44	13 279,22	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	260 601,95	322 498,82	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	420 917,89	543 389,54
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	373 411,54	492 446,72
				3	Fundusze specjalne	47 506,35	50 942,82
III	Inwestycje krótkoterminowe	681 346,97	1 048 239,74	III	Rezerwy na zobowiązania	30 065,33	33 327,37
1	Środki pieniężne	223 136,09	1 048 239,74	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	458 210,88	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	9 287 298,34	10 370 939,01		Suma bilansowa	9 287 298,34	10 370 939,01

Data sporządzenia
15.03.2019

Jadwiga Puszczała

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jadwiga Puszczała

PREZES ZARZĄDU
Podpisy
Dariusz Struk

Zakład Gospodarki Komunalnej

w Łukcie Sp. z o.o.

ul. Zagrońowa 1, 14-105 Łukta, tel. 89 6475325

NIP 74-148-148-155

REGON:

(Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat
na dzień 31.12.2018

367 148 155

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 900 071,92	2 846 567,12
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 900 071,92	2 846 567,12
II.	zmniejszenie - wartość ujemną)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 794 362,49	2 684 709,70
I.	Amortyzacja	159 938,38	236 433,75
II.	Zużycie materiałów i energii	675 459,49	898 140,17
III.	Usługi obce	221 646,94	266 196,70
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	10 524,40	15 832,36
V.	Wynagrodzenia	560 116,35	935 369,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103 296,65	175 255,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	63 380,28	157 481,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	105 709,43	161 857,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 529,79	68 011,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	68 011,93
1.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	68 043,89	87 876,25
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	Inne koszty operacyjne	68 043,89	87 876,25
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	86 195,33	141 993,10
G.	Przychody finansowe	1 125,54	4 258,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1 125,54	4 258,83
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
H.	Koszty finansowe	0,00	24,95
I.	Odsetki		24,95
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	87 320,87	146 226,98
J.	Zysk (strata) brutto (I±J)	87 320,87	146 226,98
K.	Podatek dochodowy	45 910,00	69 320,00
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
Ł.	Zysk (strata) netto (J-K-L)	41 410,87	76 906,98

Data sporządzenia:

15.03.2019

Jadwiga Puszczałko

Podpisy:

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Struk

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Łukcie Sp. z o.o.
Jii. Zagrodowa 1 14-105 Łukta. tel. 89 6475325
NIP 7412140145, REGON 367148155

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2018 rok Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łukcie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zakład Gospodarki Komunalnej w Łukcie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała z przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z uchwałą Rady Gminy Łukta XXIX/164/2016 z dnia 30 listopada 2016 roku i wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki związane z działalnością zakładu. Nowo powstała Spółka, której jedynym udziałowcem jest Gmina Łukta została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000672409 w dniu 26.04.2017r. i prowadzi działalność w zakresie :

- utrzymania oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej oraz odbioru i oczyszczania ścieków bytowo-komunalnych i przemysłowych,
- utrzymania stacji uzdatniania wody, hydroforni wraz z siecią wodociągową oraz ujmowania, uzdatniania, dystrybuowania wody przeznaczonej do spożycia,
- utrzymanie kotłowni osiedlowej wraz z siecią ciepłowniczą oraz zaopatrzenie w energię ciepłą budynków podłączonych do sieci ciepłowniczej,
- utrzymania i konserwacji komunalnych terenów zielonych
- wykonywania innych usług w zakresie zaspokajania podstawowych potrzeb społecznych Gminy Łukta.

Na podstawie Uchwały Nr 1/I/2018 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łukcie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łukcie z dnia 5 lutego 2018 roku w sprawie przyjęcia uproszczonych zasad sporządzania sprawozdań finansowych dla jednostek małych, Spółka sporządza sprawozdania finansowe z uwzględnieniem uproszczonych zasad przewidzianych w ustawie o rachunkowości dla jednostek małych, tj. z zastosowaniem art. 46 ust 5 pkt. 5, art. 47 ust. 4 pkt. 5, art.48 ust. 4, art. 48a ust. 4, art. 48b ust.5 oraz art.49 ust. 5 w/w ustawy, jeśli wykazywane w rocznym sprawozdaniu dane nie przekroczą progów wskazanych w art. 3 ust. 1 c oraz ust. 1 d ww. ustawy.

AKTYWA

W 2018 Gmina podwyższyła kapitał zakładowy spółki przez wniesienie aportu o wartości 881.000,00 zł w wyniku podwyższenia powstało 881 dodatkowych udziałów. Na aport składają się: prawa użytkowania wieczystego 3 nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 5,8197 ha, praw majątkowych wynikających z 4 decyzji administracyjnych dotyczących pozwoleń wodno prawnych na odprowadzanie ścieków, pobór wód podziemnych w miejscowościach Łukta i Gucin oraz pozwolenie na budowę oczyszczalni ścieków w Łukcie z projektem o wartości 124.000,00 zł. (poz. A IV bilansu Aktywa-inwestycje w budowie).

Wartość środków trwałych wykazana jest w bilansie w wartości netto tj. pomniejszona o wartość umorzenia. Umorzenie środków na koniec 2018 roku wyniosło - 19.222.954,45 zł. Aktywa obrotowe wykazują zapasy materiałów w kwocie 13.279,22 zł wg cen zakupu.

Należności krótkoterminowe do 1 roku łącznie wynoszą 322.498,82 złotych z tytułu dostaw usług wykazują należności w kwocie 305.650,82 zł i rozliczenia z pracownikami z tytułu udzielonych pożyczek ZFM w kwocie 16.848,00 zł.

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 1.048.239,74 zł to środki zgromadzone na rachunkach bankowych: podstawowym i rachunku ZFŚS funkcjonujące jako lokaty O/N (OVERNIGHT) utworzone w celu pozyskania dodatkowych środków z odsetek bankowych.

PASYWA

Fundusz podstawowy jednostki wykazany w bilansie na dzień 31.12.2018 roku wynosi 9.675.904,25 zł. a kapitał zapasowy (zysk z 2017 roku) - 41.410,87 zł

Zobowiązania wykazane w bilansie w kwocie 576.716,91 złotych są to zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku i przedstawiają się następująco:

1. z tytułu dostaw i usług - 268.381,07 zł
2. z tytułu składek ZUS - 38.555,63 zł
3. z tytułu podatków - 49.734,68zł
4. rozrachunki z pracownikami - 83.569,45 zł
5. inne zobowiązania m.in. z tytułu depozytów - 52.205,89 zł
6. fundusz świadczeń socjalnych - 50.942,82

W oparciu o art. 39 ust 2 pkt 2 ustawy o rachunkowości utworzono rezerwę w kwocie 33.327,37 złotych na świadczenia emerytalne do których wypłaty jednostka jest zobowiązana na podstawie przepisów prawa.

Spółka z odpisu na ZFŚS tworzy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na którym gromadzi środki finansowe w celu wykorzystania ich na wsparcie socjalne uprawnionych do tego pracowników.

Stan funduszu na dzień 31.12.2018 roku wynosi 50.942,82 zł.

Za 2018 rok spółka wypracowała zysk w wysokości 76.906,98 złotych.

Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwoty
1.	Amortyzacja	236.433,75
2.	Zużycie materiałów i energii	898.140,17
3.	Usługi obce	266.196,70
4.	Podatki i opłaty	15.832,36
5.	Wynagrodzenia	935.369,64
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175.255,34
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	157.481,74
	OGÓŁEM	2.646.567,12

Na amortyzację wykazaną w pozycji 1 składa się amortyzacja podatkowa w kwocie 37.709,85 zł i amortyzacja bilansowa w kwocie 198.723,90 złotych.

W pozostałych kosztach operacyjnych - 87.876,25 złote wykazane zostały:

- rezerwa na świadczenia emerytalne - 33.327,37 zł
- odpis aktualizujący należności - 54.548,88 zł.

Przychody finansowe są to odsetki od środków gromadzonych na podstawowym rachunku bankowym Spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat został wyliczony i zapłacony w miesięcznych ratach do Urzędu Skarbowego w Ostródzie.

Bilans po sporządzeniu i podpisaniu przez Prezesa Zarządu został przekazany do zatwierdzenia przez Zgromadzenie Wspólników i Radę Nadzorczą.

Sporządził:

Jadwiga Puszczało

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jadwiga Puszczało

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Struk