

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2018-01-01

Okres do: 2018-12-31

Data sporządzenia: 2019-06-26

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-0E

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O.

Siedziba

Województwo: Wielkopolskie

Powiat: Koniński

Gmina: SOMPOLNO

Miejscowość: Sompolno

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Wielkopolskie

Powiat: Koniński

Gmina: SOMPOLNO

Ulica: Piotrkowska

Nr domu: 39

Miejscowość: Sompolno

Kod pocztowy: 62-610

Poczta: Sompolno

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000172447

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2018-01-01

Data do: 2018-12-31

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

nie dotyczy

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

zasady stosowane w firmie są zgodne z ustawą o rachunkowości, obowiązujących aktualnie przepisów i zawarte w Zakładowym Planie Kont

w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszone o amortyzację, amortyzacja metodą liniową według stawek amortyzacyjnych, środki trwałe w budowie według wysokości ogółu kosztów, rzeczowe składniki aktywów trwałych według cen nabycia, należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty, kapitały własne w wartości nominalnej.

pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustawą o rachunkowości, zakładowym planem kont.

Lista złożonych podpisów:

2019-06-26 12:36:04 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	3 726 168,00	3 691 536,70
Aktywa trwałe	1 939 985,74	1 866 211,28
Wartości niematerialne i prawne	45 334,01	61 692,18
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	45 334,01	61 692,18
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 894 651,73	1 804 519,10
Środki trwałe	1 312 897,89	1 289 650,98
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	155 362,00	72 000,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	948 099,01	967 355,07
urządzenia techniczne i maszyny	172 088,18	226 446,38
środki transportu	16 788,54	8 689,69
inne środki trwałe	20 560,16	15 159,84
Środki trwałe w budowie	581 753,84	514 868,12
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 786 182,26	1 825 325,42
Zapasy	42 453,02	52 013,83
Materiały	42 392,35	52 013,83
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	60,67	0,00
Należności krótkoterminowe	621 283,24	901 677,54
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	621 283,24	901 677,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200 581,43	215 923,63
– do 12 miesięcy	200 581,43	215 923,63
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	98 801,23	374 069,79
Inne	36 152,63	18 332,15
dochodzone na drodze sądowej	285 747,95	293 351,97
Inwestycje krótkoterminowe	1 082 487,62	835 687,61
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 082 487,62	835 687,61
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 082 487,62	835 687,61
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 082 160,53	835 417,85

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– inne środki pieniężne	327,09	269,76
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 958,38	35 946,44
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	3 726 168,00	3 691 536,70
Kapitał (fundusz) własny	3 034 809,22	2 945 141,25
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 232 000,00	2 232 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	713 141,25	576 205,56
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	713 141,25	576 205,56
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	89 667,97	136 935,69
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	691 358,78	746 395,45
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	522 261,18	569 672,42
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-359,54	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	-359,54	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	522 293,63	568 652,69
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	269 584,69	297 494,95
- do 12 miesięcy	269 584,69	297 494,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	170 287,27	148 355,92
z tytułu wynagrodzeń	74 321,67	107 455,82
inne	8 100,00	15 346,00
Fundusze specjalne	327,09	1 019,73
Rozliczenia międzyokresowe	169 097,60	176 723,03
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	169 097,60	176 723,03
- długoterminowe	169 097,60	176 723,03
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2019-06-26 12:36:04 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 973 943,29	5 811 279,90
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 967 427,38	5 706 134,98
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 515,91	105 144,92
Koszty działalności operacyjnej	6 943 538,39	5 836 096,28
Amortyzacja	216 232,29	160 703,96
Zużycie materiałów i energii	1 828 455,70	1 349 113,60
Usługi obce	1 838 376,51	1 587 489,47
Podatki i opłaty, w tym:	581 614,45	506 506,93
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 960 501,19	1 674 012,02
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	510 394,84	461 509,66
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	2 099,09	2 130,21
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 864,32	94 630,43
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	30 404,90	-24 816,38
Pozostałe przychody operacyjne	113 363,77	234 760,57
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	113 363,77	234 760,57
Pozostałe koszty operacyjne	47 790,42	44 830,24
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 466,15	24 152,15
Inne koszty operacyjne	38 324,27	20 678,09
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	95 978,25	165 113,95
Przychody finansowe	14 467,89	8 082,54
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	14 467,89	8 082,54
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	11,17	253,80
Odsetki, w tym:	11,17	253,80
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	110 434,97	172 942,69
Podatek dochodowy	20 767,00	36 007,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	89 667,97	136 935,69

Lista złożonych podpisów:

2019-06-26 12:36:04 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

załącznik do deklaracji CIT-8

Załączony plik

zalCIT82018.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Objaśnienia do załącznika deklaracja CIT-8

Załączony plik

objzalCIT8.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

infDod2018.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	110 434,97	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	32 450,91	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	32 450,91	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	30 883,20	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	30 883,20	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	50 177,53	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	50 177,53	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	47 611,05	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	47 611,05	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	109 300,78	0,00
K. Podatek dochodowy	20 767,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2019-06-26 12:36:04 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany