

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: 2019-01-01

Okres do: 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-03-27

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

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

NIP: 6660003887

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2019-01-01

Data do: 2019-12-31

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, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

ustalenia wyniku finansowego

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.

ustalenia 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.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2020-03-27 09:28:42 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	3 642 455,12	3 726 168,00
Aktywa trwałe	2 054 066,45	1 939 985,74
Wartości niematerialne i prawne	29 175,65	45 334,01
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	29 175,65	45 334,01
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 024 890,80	1 894 651,73
Środki trwałe	1 433 380,86	1 312 897,89
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	155 362,00	155 362,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	896 263,81	948 099,01
urządzenia techniczne i maszyny	184 467,79	172 088,18
środki transportu	183 222,25	16 788,54
inne środki trwałe	14 065,01	20 560,16
Środki trwałe w budowie	591 509,94	581 753,84
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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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	1 588 388,67	1 786 182,26
Zapasy	32 390,79	42 453,02
Materiały	32 330,12	42 392,35
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	60,67
Należności krótkoterminowe	723 364,07	621 283,24
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	723 364,07	621 283,24
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	272 279,60	200 581,43
– do 12 miesięcy	272 279,60	200 581,43
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	122 210,00	98 801,23
Inne	58 947,40	36 152,63
dochodzone na drodze sądowej	269 927,07	285 747,95
Inwestycje krótkoterminowe	790 251,43	1 082 487,62
Krótkoterminowe aktywa finansowe	790 251,43	1 082 487,62
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	790 251,43	1 082 487,62

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	789 825,28	1 082 160,53
– inne środki pieniężne	426,15	327,09
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 382,38	39 958,38
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	3 642 455,12	3 726 168,00
Kapitał (fundusz) własny	3 109 022,55	3 034 809,22
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:	802 809,22	713 141,25
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	802 809,22	713 141,25
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	74 213,33	89 667,97
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	533 432,57	691 358,78
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	373 582,68	522 261,18
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	-359,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	-359,54
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	373 156,53	522 293,63
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 :	159 929,32	269 584,69
- do 12 miesięcy	159 929,32	269 584,69
- 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	124 429,53	170 287,27
z tytułu wynagrodzeń	78 470,48	74 321,67
inne	10 327,20	8 100,00
Fundusze specjalne	426,15	327,09
Rozliczenia międzyokresowe	159 849,89	169 097,60
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	159 849,89	169 097,60
- długoterminowe	159 849,89	169 097,60
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2020-03-27 09:28:42 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 061 662,30	6 973 943,29
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 053 092,15	6 967 427,38
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	8 570,15	6 515,91
Koszty działalności operacyjnej	5 992 260,57	6 943 538,39
Amortyzacja	157 318,63	216 232,29
Zużycie materiałów i energii	1 418 791,23	1 828 455,70
Usługi obce	1 440 407,22	1 838 376,51
Podatki i opłaty, w tym:	544 989,92	581 614,45
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 897 535,92	1 960 501,19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	523 699,40	510 394,84
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 805,12	2 099,09
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 713,13	5 864,32
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	69 401,73	30 404,90
Pozostałe przychody operacyjne	78 632,70	113 363,77
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	78 632,70	113 363,77
Pozostałe koszty operacyjne	55 942,57	47 790,42
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 712,25	9 466,15
Inne koszty operacyjne	37 230,32	38 324,27
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	92 091,86	95 978,25
Przychody finansowe	9 715,54	14 467,89
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:	9 715,54	14 467,89
– 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	50,07	11,17
Odsetki, w tym:	50,07	11,17
– 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)	101 757,33	110 434,97
Podatek dochodowy	27 544,00	20 767,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	74 213,33	89 667,97

Lista złożonych podpisów:

2020-03-27 09:28:42 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Różnice w ujęciu podstawy naliczenia dochodu do opodatkowania wynikają z występowania przychodów i kosztów nie zaliczanych do KUP oraz wypłaty wynagrodzeń pracowników za m-c grudzień

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	101 757,33	110 434,97
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe 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. (trwałe 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	22 258,30	32 450,91
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	22 258,30	32 450,91
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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe 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	55 666,61	30 883,20
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	55 666,61	30 883,20
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	41 358,69	50 177,53
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	41 358,69	50 177,53
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	51 160,88	47 611,05
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	51 160,88	47 611,05
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	144 967,83	109 300,78

	Rok bieżący	Rok poprzedni
K. Podatek dochodowy	27 544,00	20 767,00

Lista złożonych podpisów:

2020-03-27 09:28:42 Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany