

## 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:** 2021-01-01

**Okres do:** 2021-12-31

**Data sporządzenia:** 2022-03-23

**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:** 2021-01-01

---

**Data do:** 2021-12-31

---

## 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 wariancie 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:

2022-03-24 12:37:10Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany



## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	4 089 648,61	3 917 116,18
Aktywa trwałe	1 869 927,15	1 965 258,85
Wartości niematerialne i prawne	0,00	13 017,29
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	13 017,29
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 869 927,15	1 952 241,56
Środki trwałe	1 860 427,15	1 420 077,18
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	247 878,00	155 362,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 360 855,62	929 191,11
urządzenia techniczne i maszyny	110 331,81	153 825,83
środki transportu	138 095,51	173 032,63
inne środki trwałe	3 266,21	8 665,61
Środki trwałe w budowie	9 500,00	532 164,38
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
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 219 721,46</b>	<b>1 951 857,33</b>
Zapasy	52 451,27	88 422,70
Materiały	52 451,27	88 422,70
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	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	881 511,74	752 104,17
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	881 511,74	752 104,17
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	437 087,06	288 680,09
– do 12 miesięcy	437 087,06	288 680,09
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	270 447,90	193 987,29
Inne	24 272,66	22 852,27
dochodzone na drodze sądowej	149 704,12	246 584,52
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 240 889,93</b>	<b>1 067 328,41</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 240 889,93	1 067 328,41
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	1 240 889,93	1 067 328,41

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 240 424,81	1 066 959,40
– inne środki pieniężne	465,12	369,01
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 868,52	44 002,05
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>4 089 648,61</b>	<b>3 917 116,18</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 301 643,15</b>	<b>3 185 908,59</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 277 000,00	2 277 000,00
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:	908 908,59	877 022,55
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	908 908,59	877 022,55
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	115 734,56	31 886,04
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>788 005,46</b>	<b>731 207,59</b>
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	645 147,47	581 320,84
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	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	642 582,35	578 251,83
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 :	388 678,03	325 015,95
- do 12 miesięcy	388 678,03	325 015,95
- 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	168 278,02	169 992,49
z tytułu wynagrodzeń	80 987,92	79 243,39
inne	4 638,38	4 000,00
Fundusze specjalne	2 565,12	3 069,01
Rozliczenia międzyokresowe	142 857,99	149 886,75
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	142 857,99	149 886,75
- długoterminowe	142 857,99	149 886,75
- krótkoterminowe	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-24 12:37:10Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 106 890,84	6 489 424,79
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 100 346,24	6 468 731,50
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	6 544,60	20 693,29
Koszty działalności operacyjnej	7 001 595,19	6 547 172,48
Amortyzacja	186 910,42	208 874,28
Zużycie materiałów i energii	1 925 844,50	1 537 178,88
Usługi obce	1 565 466,68	1 512 254,64
Podatki i opłaty, w tym:	553 560,45	466 850,14
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 155 525,85	2 186 047,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	608 397,15	617 342,93
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 890,14	18 623,96
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	105 295,65	-57 747,69
Pozostałe przychody operacyjne	108 786,69	127 982,55
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	108 786,69	127 982,55
Pozostałe koszty operacyjne	91 555,74	35 640,23
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19 729,67	16 734,15
Inne koszty operacyjne	71 826,07	18 906,08
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	122 526,60	34 594,63
Przychody finansowe	14 675,97	9 342,42
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:	14 675,97	9 342,42
– 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

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,01	0,01
Odsetki, w tym:	0,01	0,01
– 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)	137 202,56	43 937,04
Podatek dochodowy	21 468,00	12 051,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	115 734,56	31 886,04

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-24 12:37:10Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Informacja dodatkowa

#### Załączony plik

informacja\_dodatkowa\_2021\_r.pdf

### 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	137 202,56	43 937,04
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	68 770,90	23 435,98
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	68 770,90	23 435,98
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	39 502,80	35 633,97
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	39 502,80	35 633,97
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	45 946,17	44 908,52
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	45 946,17	44 908,52
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
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	50 999,89	52 198,53
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	50 999,89	52 198,53
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	112 988,18	63 425,04
K. Podatek dochodowy	21 468,00	12 051,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-24 12:37:10Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany