

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: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-03-22

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: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

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:

2023-03-22 11:59:00Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	4 360 635,45	4 089 648,61
Aktywa trwałe	2 133 283,40	1 869 927,15
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2 133 283,40	1 869 927,15
Środki trwałe	2 088 283,40	1 860 427,15
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	247 878,00	247 878,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 523 793,06	1 360 855,62
urządzenia techniczne i maszyny	211 943,05	110 331,81
środki transportu	104 236,25	138 095,51
inne środki trwałe	433,04	3 266,21
Środki trwałe w budowie	45 000,00	9 500,00
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	2 227 352,05	2 219 721,46
Zapasy	66 506,68	52 451,27
Materiały	66 506,68	52 451,27
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	675 640,83	881 511,74
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	675 640,83	881 511,74
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	417 496,09	437 087,06
– do 12 miesięcy	417 496,09	437 087,06
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	71 804,01	270 447,90
Inne	17 472,98	24 272,66
dochodzone na drodze sądowej	168 867,75	149 704,12
Inwestycje krótkoterminowe	1 443 913,41	1 240 889,93
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 443 913,41	1 240 889,93
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	1 443 913,41	1 240 889,93

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 443 432,03	1 240 424,81
– inne środki pieniężne	481,38	465,12
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 291,13	44 868,52
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	4 360 635,45	4 089 648,61
Kapitał (fundusz) własny	3 436 082,04	3 301 643,15
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:	1 024 643,15	908 908,59
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 024 643,15	908 908,59
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	134 438,89	115 734,56
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	924 553,41	788 005,46
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	789 743,80	645 147,47
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	787 762,42	642 582,35
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 :	439 830,18	388 678,03
- do 12 miesięcy	439 830,18	388 678,03
- 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	221 056,78	168 278,02
z tytułu wynagrodzeń	90 675,46	80 987,92
inne	36 200,00	4 638,38
Fundusze specjalne	1 981,38	2 565,12
Rozliczenia międzyokresowe	134 809,61	142 857,99
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	134 809,61	142 857,99
- długoterminowe	134 809,61	142 857,99
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2023-03-22 11:59:00Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 687 915,13	7 106 890,84
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 672 850,39	7 100 346,24
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	15 064,74	6 544,60
Koszty działalności operacyjnej	6 748 223,35	7 001 595,19
Amortyzacja	168 761,93	186 910,42
Zużycie materiałów i energii	1 749 530,03	1 925 844,50
Usługi obce	1 462 999,72	1 565 466,68
Podatki i opłaty, w tym:	458 755,20	553 560,45
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 275 930,67	2 155 525,85
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	618 343,13	608 397,15
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	344,40	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 558,27	5 890,14
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-60 308,22	105 295,65
Pozostałe przychody operacyjne	281 564,84	108 786,69
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	281 564,84	108 786,69
Pozostałe koszty operacyjne	78 391,48	91 555,74
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 258,92	19 729,67
Inne koszty operacyjne	48 132,56	71 826,07
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	142 865,14	122 526,60
Przychody finansowe	33 163,12	14 675,97
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:	33 163,12	14 675,97
– 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	77,37	0,01
Odsetki, w tym:	77,37	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)	175 950,89	137 202,56
Podatek dochodowy	41 512,00	21 468,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	134 438,89	115 734,56

Lista złożonych podpisów:

2023-03-22 11:59:00Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

informacja_dodatkowa_2022_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	175 950,89	137 202,56
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	25 882,99	68 770,90
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	25 882,99	68 770,90
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	60 264,22	39 502,80
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	60 264,22	39 502,80
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	44 747,53	45 946,17
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	44 747,53	45 946,17
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
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	52 900,23	50 999,89
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	52 900,23	50 999,89
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	218 484,82	112 988,18
K. Podatek dochodowy	41 512,00	21 468,00

Lista złożonych podpisów:

2023-03-22 11:59:00Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany