

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

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-03-20

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: 2023-01-01

Data do: 2023-12-31

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:

2024-03-20 10:29:48Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	5 243 924,34	4 360 635,45
Aktywa trwałe	2 936 974,55	2 133 283,40
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	2 936 974,55	2 133 283,40
Środki trwałe	2 936 974,55	2 088 283,40
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	247 878,00	247 878,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 024 721,94	1 523 793,06
urządzenia techniczne i maszyny	591 484,80	211 943,05
środki transportu	72 889,81	104 236,25
inne środki trwałe	0,00	433,04
Środki trwałe w budowie	0,00	45 000,00
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	2 306 949,79	2 227 352,05
Zapasy	89 238,53	66 506,68
Materiały	89 238,53	66 506,68
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	1 143 551,35	675 640,83
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	1 143 551,35	675 640,83
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	536 157,32	417 496,09
– do 12 miesięcy	536 157,32	417 496,09
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	413 314,54	71 804,01
Inne	25 929,17	17 472,98
dochodzone na drodze sądowej	168 150,32	168 867,75
Inwestycje krótkoterminowe	1 033 173,03	1 443 913,41
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 033 173,03	1 443 913,41
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	1 033 173,03	1 443 913,41

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 032 815,48	1 443 432,03
– inne środki pieniężne	357,55	481,38
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 986,88	41 291,13
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	5 243 924,34	4 360 635,45
Kapitał (fundusz) własny	3 545 938,06	3 436 082,04
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:	1 159 082,04	1 024 643,15
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 159 082,04	1 024 643,15
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	109 856,02	134 438,89
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 697 986,28	924 553,41
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	455 172,85	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	455 172,85	0,00
kredyty i pożyczki	455 172,85	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	780 837,59	789 743,80
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	779 580,04	787 762,42
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 :	458 382,63	439 830,18
- do 12 miesięcy	458 382,63	439 830,18
- 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	216 865,97	221 056,78
z tytułu wynagrodzeń	99 631,44	90 675,46
inne	4 700,00	36 200,00
Fundusze specjalne	1 257,55	1 981,38
Rozliczenia międzyokresowe	461 975,84	134 809,61
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	461 975,84	134 809,61
- długoterminowe	461 975,84	134 809,61
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-20 10:29:48Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 994 534,41	6 687 915,13
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 987 526,08	6 672 850,39
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	7 008,33	15 064,74
Koszty działalności operacyjnej	6 937 584,12	6 748 223,35
Amortyzacja	212 216,52	168 761,93
Zużycie materiałów i energii	1 631 081,57	1 749 530,03
Usługi obce	1 524 327,36	1 462 999,72
Podatki i opłaty, w tym:	444 552,87	458 755,20
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 430 236,87	2 275 930,67
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	660 695,18	618 343,13
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	28 166,25	344,40
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 307,50	13 558,27
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	56 950,29	-60 308,22
Pozostałe przychody operacyjne	126 675,41	281 564,84
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	126 675,41	281 564,84
Pozostałe koszty operacyjne	72 906,80	78 391,48
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 561,41	30 258,92
Inne koszty operacyjne	64 345,39	48 132,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	110 718,90	142 865,14
Przychody finansowe	29 874,17	33 163,12
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:	29 874,17	33 163,12
– 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	21 149,05	77,37
Odsetki, w tym:	21 149,05	77,37
– 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)	119 444,02	175 950,89
Podatek dochodowy	9 588,00	41 512,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	109 856,02	134 438,89

Lista złożonych podpisów:

2024-03-20 10:29:48Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

informacja_dodatkowa_2023_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 składek ZUS w części finansowanej przez pracodawcę za miesiąc grudzień a uregulowanych w styczniu roku następnego

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	119 444,02	175 950,89
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	31 276,84	25 882,99
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	31 276,84	25 882,99
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	48 904,82	60 264,22
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	48 904,82	60 264,22
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	48 178,25	44 747,53
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	48 178,25	44 747,53
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	17 636,70	52 900,23
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	17 636,70	52 900,23
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	106 530,59	218 484,82
K. Podatek dochodowy	9 588,00	41 512,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-20 10:29:48Z Janusz Stankiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany