

**Zakład Usług Komunalnych w Kunicach
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**za rok obrotowy
zakończony dnia
31 grudnia 2021 r.**



Czerwiec 2022

SPIS TREŚCI

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	3
1.1 DANE IDENTYFIKACYJNE JEDNOSTKI.....	3
1.2 PODSTAWY PRAWNE UTWORZENIA SPÓŁKI.....	4
1.3 ZAKRES DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.....	4
1.4 ZAKRES ORAZ PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA	4
1.5 WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM	5
1.6 ZASADA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI	5
1.7 OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	5
2 BILANS	8
3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	12
NOTA 1. ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	12
NOTA 2. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	13
NOTA 3. KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTA WARTOŚCI FIRMY	13
NOTA 4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	13
NOTA 5. WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH PRZEZ SPÓŁKĘ	13
NOTA 6. INFORMACJA DOTYCZĄCA POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH I INNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.....	14
NOTA 7. DANE O STRUKTURZE NALEŻNOŚCI I ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	14
NOTA 8. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU WŁASNEGO SPÓŁKI	15
NOTA 9. INFORMACJA DOTYCZĄCA KAPITAŁÓW ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH	15
NOTA 10. PROPOZYCJA POKRYCIA STRATY	16
NOTA 11. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA	16
NOTA 12. SPECYFIKA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG OKRESU SPŁATY	17
NOTA 13. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI.....	17
NOTA 14. WYKAZ POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH	18
NOTA 15. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....	18
NOTA 16. SKŁADNIKI MAJĄTKU WYCENIONE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ	18
NOTA 17. ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT.....	18
5 DODATKOWE OBJAŚNIENIA I INFORMACJE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	19
NOTA 18. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW	19
NOTA 19. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	20
NOTA 20. OBJAŚNIENIA DO WYNIKU NA POZOSTAŁEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	21
NOTA 21. OBJAŚNIENIA DO WYNIKU NA DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	22
NOTA 22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH ZANIECHANIEJ LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI	22
NOTA 23. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ DO OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM	23
NOTA 24. KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	23
NOTA 25. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU W ROKU OBROTOWYM	23
NOTA 26. INFORMACJA O WYPŁACONYCH WYNAGRODZENIACH I ZALICZKACH ORAZ UDZIELONYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE ORGANOM SPÓŁKI	24
NOTA 27. INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA W ZWIĄZKU Z BADANIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	24
6 INNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ SYTUACJI JEDNOSTKI.....	25
6.1 STRUKTURA BILANSU	25
6.2 ANALIZA WSKAŹNIKOWA	26
6.3 ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	27

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1 Dane identyfikacyjne jednostki

Firma: _____ **Zakład Usług Komunalnych w Kunicach
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Adres siedziby: _____ Jaśkowice Legnickie 49, 59-216 Kunice

Numer statystyczny REGON: _____ 389142075

Numer identyfikacji podatkowej NIP: _____ 6912555050

Telefon: _____ 519 424 580

E-mail: _____ biuro@zukkunice.pl

Forma prawna: _____ spółka prawa handlowego

Właściciel _____ Gmina Kunice (100% udziałów)

Rada Nadzorcza: _____ Adam Babuška – Przewodniczący Rady Nadzorczej
od 07.05.2021 do 04.11.2021
Krzysztof Strykowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
od 20.12.2021 do 04.04.2022
Justyna Kosturkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
od 13.05.2022
Mateusz Faron – Członek Rady Nadzorczej
od 07.05.2021 do 30.11.2021
Maciej Kowalski – Członek Rady Nadzorczej
od 07.05.2021 do 15.02.2022
Kajetan Bator – Członek Rady Nadzorczej
od 20.12.2021 do 24.01.2022
Dariusz Sobotkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
od 04.03.2022 do 23.05.2022
Barbara Grzegorzczak – Członek Rady Nadzorczej
od 13.05.2022
Jerzy Korczak – Członek Rady Nadzorczej
od 13.05.2022

Zarząd: _____ Robert Chruściel – Prezes Zarządu
od 07.05.2021 do 17.01.2022
Waldemar Kwaśny – Prezes Zarządu
od 17.01.2022 do 06.06.2022
Małgorzata Jawor – Prezes Zarządu
od 07.07.2022

Kapitał zakładowy: _____ 13 592 300,00 zł
(zarejestrowany w KRS na dzień bilansowy)

Udziały: _____ 135 923 udziałów po 100,00 zł każdy
Gmina Kunice – 100% udziałów

Organ rejestracyjny: _____ Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej,
IX Wydział KRS nr 0000904079

1.2 Podstawy prawne utworzenia spółki

Spółka została powołana do życia na mocy Uchwały nr XXVI/170/21 Rady Gminy Kunice z dnia 25 marca 2021 r. w sprawie utworzenia jednoosobowej spółki gminy Kunice. Majątek został wniesiony do spółki w postaci wkładu pieniężnego i niepieniężnego aktem założycielskim spółki Repertorium A numer 2877/2021 z dnia 21.04.2021 roku. Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod datą wpisu 02.06.2021 roku. Właścicielem spółki jest Gmina Kunice. Wójt Gminy jako organ wykonawczy pełni funkcję Zgromadzenia Wspólników.

1.3 Zakres działalności spółki

Podstawową działalnością Spółki jest realizacja zadań własnych gminy Kunice z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz realizacja innych zadań mieszczących się w kategorii zadań użyteczności publicznej. Zgodnie z aktem założycielskim, Spółka może wykonywać usługi w ogólnym interesie gospodarczym, jeżeli nie spowoduje to uszczerbku dla podstawowego zadania Spółki. Główną działalnością Spółki wg PKD jest:

PKD 36.00.Z	Pobór uzdatnianie i dostarczanie wody
PKD 37.00.Z	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
PKD 16	Produkcja wyrobów z drewna oraz korka, z wyłączeniem mebli; produkcja wyrobów ze słomy i materiałów używanych do wyplatania
PKD 25	Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń
PKD 33	Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń
PKD 35	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych
PKD 38	Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców
PKD 39	Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami
PKD 42	Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej
PKD 43	Roboty budowlane specjalistyczne

1.4 Zakres oraz podstawa prawna sporządzenia sprawozdania

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 1994 nr 121 poz. 591, z późn. zm.). Spółka sporządza na dzień bilansowy sprawozdanie, które na mocy art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości składa się z:

- 1) bilansu
- 2) rachunku zysków i strat
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Spółka sporządza bilans w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 zgodnie z art. 46 ust. 5 pkt. 1 ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Spółka na dzień bilansowy 31.12.2021 r. nie spełnia warunków obowiązkowego badania oraz ogłaszania bilansu określonych w art. 64 ustawy o rachunkowości i w związku z tym nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych i zmian w kapitale własnym określonych w art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Spółka klasyfikuje umowy leasingowe, o których mowa w art. 3 ust. 4 Ustawy o rachunkowości, według zasad określonych w przepisach podatkowych (zwolnienie z art. 3 ust. 6 Ustawy o rachunkowości).

Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (zwolnienie art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości).

Wraz ze sprawozdaniem finansowym kierownik jednostki na podstawie art. 49 ust. 1 ustawy o rachunkowości sporządza sprawozdanie zarządu z działalności.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony dnia 31.12.2021 r. zostało sporządzone w postaci elektronicznej zgodnie z art. 45 ust. 1 pkt. 1f.

1.5 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone za pierwszy rok obrotowy działalności spółki za okres od 11.05.2021 r. do 31.12.2021 r.

Księgi rachunkowe spółki otwarto pod datą 11.05.2021 r. tj. pierwszej operacji gospodarczej mającej wpływ na stan aktywów i pasywów, którą była wpłata przez Właściciela na rachunek bankowy spółki wkładu pieniężnego. Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy. Zgodnie z umową spółki pierwszy rok obrotowy kończy się z dniem 31.12.2021 r.

1.6 Zasada kontynuacji działalności

Spółka sporządza niniejsze sprawozdanie przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień bilansowy nie ma przesłanek zagrażających kontynuacji działalności Spółki na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania, bądź znacznego ograniczenia wykonywanej działalności w najbliższym horyzoncie czasowym 12 miesięcy.

1.7 Omówienie zasad (polityki) rachunkowości

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

1) Środki trwałe

W ciągu roku obrotowego środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

W oparciu o zapisy ustawy o rachunkowości stosuje się następujące zasady ewidencji i amortyzacji środków trwałych:

- środki trwałe o wartości początkowej w dniu przyjęcia do użytkowania wyższej niż 10 000,00 zł ewidencjonuje się odrębnie dla każdego obiektu inwentarzowego wg klasyfikacji rodzajowej środków trwałych, dokonując amortyzacji planowej w czasie poczynając od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania,

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł traktuje się jak materiały i odpisuje jednorazowo w koszty w miesiącu zakupu lub ewidencjonuje się jako środki trwałe dokonując ich amortyzacji jednorazowo w miesiącu zakupu,
- odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach miesięcznych metodą liniową,
- jeżeli nie powoduje to zniekształcenia obrazu sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego stosuje się stawki amortyzacyjne przewidziane w przepisach podatkowych.

2) Wartości niematerialne i prawne wycenia się jak rzeczowy majątek trwały.

3) Środki trwałe w budowie wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia poniesionych przez spółkę od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia bilansowego lub dnia przyjęcia gotowego środka trwałego do eksploatacji. Środki trwałe w budowie zwiększają naliczone za czas trwania inwestycji odsetki, prowizje i różnice kursowe od kredytów i zobowiązań służących ich sfinansowaniu.

4) Materiały wycenia się według cen nabycia.

5) Należności i zobowiązania ujmuje się w ciągu roku w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki z tytułu nieterminowych płatności są naliczane nie rzadziej niż raz na koniec każdego kwartału. Odpisy aktualizujące należności zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka nieściągnięcia należności.

Na dzień bilansowy należności wykazuje się w wartości netto (pomniejszone o odpis aktualizujący).

6) Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące przyszłych okresów wycenia się po koszcie ich poniesienia.

7) Spółka nie tworzy rezerw na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, lecz obciąża się koszty bieżącego okresu faktycznymi wypłatami z tych tytułów.

8) Środki pieniężne, kapitały i pozostałe aktywa wyceniane są w wartości nominalnej.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i według miejsc powstawania kosztów.

Na wynik finansowy spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne,
- przychody i koszty finansowe.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Nie tworzy się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podpis osoby sporządzającej
sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki

30.06.2021
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Piotr Hasiuk
(podpis)

30.06.2021
.....
PREZES ZARZĄDU
Margorzata Jawor
(podpis)

**Zakład Usług Komunalnych
w Kunicach Sp. z o.o.**
Jaśkowice Legnickie 49
59-216 KUNICE
KRS 0000904079, NIP 691 25 55 050

2 BILANS

Zakład Usług Komunalnych w Kunicach Sp. z o.o.

Jaśkowice Legnickie 49
(pieczęć jednostki)
59-216 KUNICE

KRS 0000904079, NIP 691 25 55 050

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni			rok bieżący 2021	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	12 358 349,01	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	12 995 580,40	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	34 506,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 592 300,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	34 506,00					
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 323 843,01	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	12 323 843,01	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 211 578,97			– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 481,49			– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	20 265,00					
e)	inne środki trwałe	29 517,55					
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-596 719,60	
1	Nieruchomości			VII	Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	384 807,06	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	384 807,06	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 022 038,45	0,00		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materialy			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	373 065,76	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	384 807,06	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	277 981,85	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	277 981,85	

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 430,85	
3	Należności od pozostałych jednostek	373 065,76	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	39 815,55	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	262 539,77	0,00	i)	inne	2 578,81	
	– do 12 miesięcy	262 539,77		4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	106 770,34		1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	3 755,65		2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	648 972,69	0,00				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	648 972,69	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	648 972,69	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	648 972,69					
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A I B I C I D)	13 380 387,46	0,00		PASYWA razem (suma poz. A I B)	13 380 387,46	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.06.2022 Piotr Nasiuk

(Data i podpisy osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZADU

30.06.2022

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wszystkich członków tego organu)

Marta Jawor

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Zakład Usług Komunalnych
w Kunicach Sp. z o.o.

Jaśkowice Legnickie 49
59-216 KUNICE
(pieczęć jednostki)

KRS 0000904079, NIP 691 25 55 050

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres 11.05.2021 r. do 31.12.2021 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 848 891,51	
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 848 891,51	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 446 895,59	
I	Amortyzacja	206 907,34	
II	Zużycie materiałów i energii	584 609,94	
III	Usługi obce	1 126 154,33	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 065,79	
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	423 462,05	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	79 897,57	
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 798,57	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-598 004,08	
D	Pozostałe przychody operacyjne	75,50	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	75,50	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,62	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,62	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-597 929,20	
G	Przychody finansowe	1 267,60	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 267,60	
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	58,00	
I	Odsetki, w tym:	58,00	
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-596 719,60	0,00
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-596 719,60	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.06.2022

Piotr Hastuk

(Data i podpisy osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

30.06.2022

Anna Zata Jawor

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

NOTA 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wartość początkowa i jej zmiany										
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia	Ogółem (3 + 4 + 5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne			37 569,00		37 569,00				0,00	37 569,00
Grupa 1 - Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 392 300,00				0,00				0,00	12 392 300,00
Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne			3 089,43		3 089,43				0,00	3 089,43
Grupa 4 - Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			65 095,64		65 095,64				0,00	65 095,64
Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty					0,00				0,00	0,00
Grupa 6 - Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
Grupa 7 - Środki transportu			21 000,00		21 000,00				0,00	21 000,00
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie			32 044,54		32 044,54				0,00	32 044,54
Środki trwałe	12 392 300,00	0,00	121 229,61	0,00	121 229,61	0,00	0,00	0,00	0,00	12 513 529,61
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia nr 2

Zakup środka trwałego: Samochód ciężarowy asenizacyjny o wartości początkowej 21000 zł [kol. 4]

Objaśnienia nr 3

Zakup środka trwałego: Komputer Lenovo V505 z monitorem o wartości początkowej 2969 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Komputer Lenovo z monitorem 3 szt. o wartości początkowej ogółem 8817 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: KSB pompa AKAREX o wartości początkowej 7133,38 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Laptop Lenovo v15-81 o wartości początkowej 2386,1 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: pompa ratująca 200P3M10 D, 2x 12-2 o wartości początkowej 12103 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Pompa ratująca Brest A334A C, 2x 12-2 o wartości początkowej 1478,36 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Pompa ratująca NP3085 o wartości początkowej 10432,8 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Serwer Dell T140 z monitorem o wartości początkowej 8545 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Zestaw inkastracji DESKREFA 15 o wartości początkowej 6200 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: zestaw MIKASENT D55 o wartości początkowej 7025 zł [kol. 4]

Objaśnienia nr 7

Zakup środka trwałego: Samochód ciężarowy asenizacyjny o wartości początkowej 21000 zł [kol. 4]

Objaśnienia nr 8

Zakup środka trwałego: Niszczarka Walther HD 300 C2 110343 o wartości początkowej 1391,54 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Zestaw mebli biurowych o wartości początkowej 24705 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Zestaw sprzęt ubraniowych dla pracowników o wartości początkowej 5948 zł [kol. 4]

Objaśnienia WNP

Zakup środka trwałego: Oprogramowanie antywirusowe o wartości początkowej 294 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Program Tylan Plasz/Kadry o wartości początkowej 8646 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Program Tylan Ścis w 2.6.63.2 o wartości początkowej 17940 zł [kol. 4]
 Zakup środka trwałego: Zestaw oprogramowania Tylan PK/ST/An/kasent o wartości początkowej 13590 zł [kol. 4]

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Amortyzacja (umorzenie)					Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)
1	12	13	14	15	16	17	18	19
Wartości niematerialne i prawne			3 063,00			3 063,00	0,00	34 506,00
Grupa 1 - Budynki i lokale						0,00	0,00	0,00
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			180 721,03			180 721,03	12 392 300,00	12 211 578,97
Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne			54,06			54,06	0,00	3 035,37
Grupa 4 - Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			5 649,52			5 649,52	0,00	59 446,12
Grupa 5 - specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty						0,00	0,00	0,00
Grupa 6 - Urządzenia techniczne						0,00	0,00	0,00
Grupa 7 - Środki transportu			735,00			735,00	0,00	20 265,00
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie			2 526,99			2 526,99	0,00	29 517,55
Środki trwałe	0,00	0,00	189 686,60	0,00	0,00	189 686,60	12 392 300,00	12 323 843,01
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w tym długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

NOTA 3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie prowadziła prac rozwojowych. Również nie nastąpiła zmiana stanu wartości firmy.

NOTA 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka nie posiada prawa do wieczystego użytkowania gruntów.

NOTA 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych przez spółkę

Spółka wykorzystuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia zlokalizowane w budynku nr 49 w Jaśkowicach Legnickich, gm. Kunice jako siedzibę spółki. Ponadto spółka użytkuje sprzęt na mocy zawartych umów leasingu operacyjnego zgodnie z poniższym zestawieniem.

Lp	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa w zł
1	RAZEM, w tym:	185 520,32
2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	
2.1	Pomieszczenia biurowe - 6 pomieszczeń, garaże - 3 pomieszczenia, piwnice - 4 pomieszczenia budynku nr 49 w Jaśkowicach Legnickich - <i>umowa najmu</i>	
3	Środki transportu używane na podstawie leasingu operacyjnego	185 520,32
3.1	Samochód pogotowia technicznego Ford Connect rok prod. 2017 - <i>umowa leasingu operacyjnego</i>	48 000,00
3.2	Samochód pogotowia technicznego Ford Courier rok prod. 2017 - <i>umowa leasingu operacyjnego</i>	32 520,32
3.3	Samochód pogotowia technicznego Fiat Ducato rok prod. 2021 - <i>umowa leasingu operacyjnego</i>	105 000,00

Spółka ponosi koszty bieżącej eksploatacji wyżej wymienionych środków trwałych oraz koszty podatku od nieruchomości.

NOTA 6. Informacja dotycząca posiadanych papierów wartościowych i innych instrumentów finansowych

Na dzień bilansowy spółka nie posiada żadnych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zmiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

NOTA 7. Dane o strukturze należności i odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności		stan na dzień 31.12.2021
1	Należności długoterminowe	0,00 zł
2	Należności krótkoterminowe, w tym:	373 065,76 zł
2.2	Należności od pozostałych jednostek, w tym:	373 065,76 zł
2.2.1	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy, w tym:	262 539,77 zł
2.2.1.1	- <i>należności z tytułu dostaw i usług</i>	262 539,77 zł
2.2.2	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	106 770,34 zł
2.2.2.1	<i>podatek VAT naliczony do odliczenia w przyszłym okresie</i>	27 076,34 zł
2.2.2.2	<i>podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach rozliczeniowych</i>	79 694,00 zł
2.2.3	inne	3 755,65 zł
3	Należności brutto razem	373 065,76 zł
4	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00 zł
5	Należności netto razem	373 065,76 zł

NOTA 8. Dane o strukturze własności kapitału własnego spółki

Lp	Nazwa udziałowca	Liczba objętych udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów [zł]	Udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym spółki
1	2	3	4	5
1	Gmina Kunice	135 923	13 592 300,00	100%
2	Ogółem	135 923	13 592 300,00	100%

Kapitał zakładowy spółki zarejestrowany w KRS na dzień bilansowy wynosi 13 592 300,00 zł
– 135 923 udziałów x 100,00 zł.

NOTA 9. Informacja dotycząca kapitałów zapasowych i rezerwowych

Lp	Rodzaj kapitału	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Podstawowy	13 592 300,00	-	-	-	-	13 592 300,00
2	Zapasowy	-	-	-	x	-	-
3	Rezerwowy	-	x	-	-	-	-
4	Z aktualizacji wyceny, w tym: - z tyt. instrumentów finansowych	-	-	-	-	-	-

Kapitał zakładowy został wniesiony do spółki przez Gminę Kunice w formie:

- a) wkładu niepieniężnego stanowiącego środki trwałe w kwocie 12 392 300,00 zł w zamian za objęcie 123 923 udziałów,
- b) wkładu pieniężnego w kwocie 1 200 000,00 zł w zamian za objęcie 12 000 udziałów.

NOTA 10. Propozycja pokrycia straty

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	596 719,60
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia akcji/udziałów własnych)	-
3. Razem do pokrycia	596 719,60
4. Możliwe źródła pokrycia:	596 719,60
a) kapitał (fundusz) zapasowy	
b) kapitał (fundusz) rezerwowy	
c) obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d) dopłaty wspólników w spółce z o.o.	
e) zysk z lat następnych	596 719,60
5. Niepokryta strata (3 - 4)	-

NOTA 11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Spółka nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, gwarancji i napraw oraz świadczeń pracowniczych, które odnoszone są w koszty w roku ich poniesienia.

NOTA 12. Specyfika zobowiązań według okresu spłaty

Zobowiązanie wobec	Termin płatności		Razem
	niewymagalne	wymagalne	
	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2021	stan na dzień 31.12.2021
1 Zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00
2 Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	382 513,06		382 513,06
2.1 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	382 513,06		382 513,06
2.1.1 z tytułu dostaw i usług	277 981,85		277 981,85
- w tym nadpłaty odbiorców usług	9 374,84		9 374,84
2.1.2 z tytułu podatków cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	62 136,85		62 136,85
a) Rozliczenie podatku VAT z Urzędem Skarbowym	0,00		0,00
b) Rozliczenie podatku dochodowego od osób fizycznych	8 381,00		8 381,00
c) Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych	0,00		0,00
d) Podatek VAT należny do naliczenia w kolejnym okresie rozliczeniowym	1 627,00		1 627,00
e) Składki należne ZUS	52 128,85		52 128,85
f) Podatki i opłaty lokalne - podatek od nieruchomości		2 294,00	2 294,00
2.1.3 z tytułu wynagrodzeń	39 815,55		39 815,55
a) wynagrodzenia za grudzień 2021 r. płatne z terminem wypłaty w styczniu 2022 r.	39 815,55		39 815,55
2.1.3 inne	2 578,81		2 578,81
a) Potrącenia z tyt. grupowego ubezpieczenia	789,38		789,38
b) Sumy do wyjaśnienia	1 789,43		1 789,43
2.2 Fundusze specjalne:	0,00		0,00

NOTA 13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Na dzień bilansowy spółka nie posiada zabezpieczeń na majątku oraz nie posiada zobowiązań warunkowych, jak również nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.

NOTA 14. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Na dzień bilansowy spółka nie wykazuje żadnych rozliczeń międzyokresowych czynnych lub biernych.

NOTA 15. Zobowiązania warunkowe

Na koniec roku obrotowego spółka nie ma zobowiązań warunkowych.

NOTA 16. Składniki majątku wycenione według wartości godziwej

Spółka na dzień bilansowy nie posiada składników aktywów wycenionych według wartości godziwej.

NOTA 17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy na rachunku bankowym VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 348,49 zł.

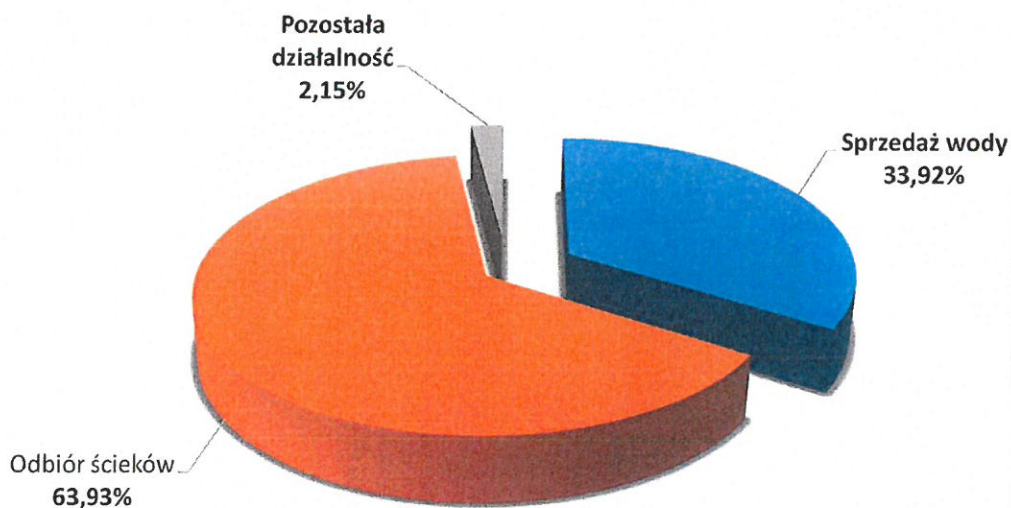
5 DODATKOWE OBJAŚNIENIA I INFORMACJE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 18. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Lp	Grupy przychodów	Przychody ogółem w zł z tego: 2021	97,85% Zadania własne gminy 2021	2,15% Zlecenia zewnętrzne 2021
1	Sprzedaż wody	627 144,02	627 144,02	
3	Odbiór ścieków	1 182 079,20	1 182 079,20	
4	Pozostała działalność	39 668,29		39 668,29
5	Przychody ze sprzedaży usług	1 848 891,51	1 809 223,22	39 668,29
6	Sprzedaż materiałów	0,00		
7	Zmiana stanu	0,00		
8	Przychody ze sprzedaży netto	1 848 891,51	1 809 223,22	39 668,29

Poz. 4 Pozostała działalność dotyczy przychodów uzyskiwanych ze świadczonych usług na zewnątrz m.in. budowa przyłączy wod-kan, czyszczenie kanalizacji sprzętem WUKO.

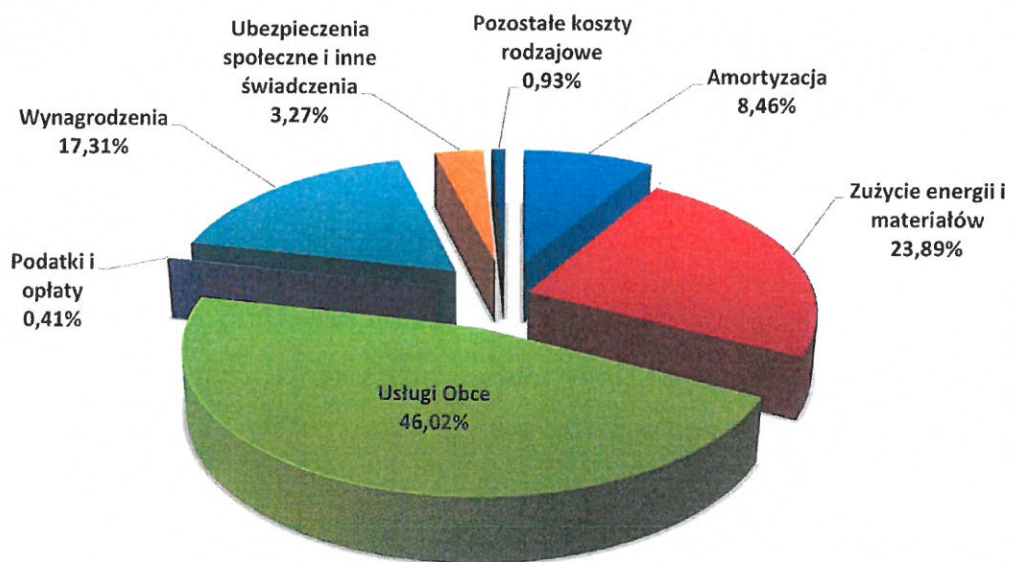
Struktura przychodów w 2021 r.



NOTA 19. Koszty według rodzaju

Lp	Rodzaj kosztów	Koszty poniesione w 2021 r.
1	Amortyzacja	206 907,34
2	Zużycie energii i materiałów	584 609,94
3	Usługi Obce	1 126 154,33
4	Podatki i opłaty	3 065,79
5	Wynagrodzenia	423 462,05
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 897,57
7	Pozostałe koszty rodzajowe	22 798,57
8	RAZEM	2 446 895,59

Struktura kosztów rodzajowych w 2021 r.



NOTA 20. Objasnienia do wyniku na pozostałej działalności operacyjnej

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Pozycja przychodów	stan na dzień 31.12.2021
1	Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa	75,00
2	Zaokrąglenia VAT	0,57
	RAZEM	75,57

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Pozycja kosztów	stan na dzień 31.12.2021
1	Zaokrąglenia VAT	0,62
	RAZEM	0,62

NOTA 21. Objasnienia do wyniku na dzialalnosci finansowej

Przychody finansowe

Lp.	Pozycja przychodów	stan na dzien 31.12.2021
1	Odsetki od naleznosci cywilnoprawnych	1 267,60
	RAZEM	1 267,60

Koszty finansowe

Lp.	Pozycja kosztów	stan na dzien 31.12.2021
1	Odsetki od zobowiazan publicznoprawnych	58,00
	RAZEM	58,00

NOTA 22. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania dzialalnosci

Na dzien bilansowy spólka nie przewiduje zaniechania zadnej z prowadzonych dotychczas dzialalnosci.

NOTA 23. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Lp	Pozycja	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy brutto za rok obrotowy	-596 719,60 zł
2	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00 zł
3	Przychody podatkowe nieuwjęte w roku obrotowym	0,00 zł
4	Przychody nie stanowiące przychodu w aspekcie podatkowym	969,60 zł
4.1	Przychody finansowe niepodatkowe - odsetki od należności cywilnoprawnych naliczone niezapłacone	969,10 zł
4.2	Pozostałe przychody operacyjne niepodatkowe - zaokrąglenia podstawy VAT	0,50 zł
5	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	25 839,70 zł
5.1	Koszty finansowe niepodatkowe - odsetki od należności publiczno-prawnych	58,00 zł
5.2	Pozostałe koszty operacyjne niepodatkowe - zaokrąglenia podstawy VAT	0,62 zł
5.3	Wynagrodzeń art. 13 naliczone w roku 2021, wypłacone w roku 2022	3 600,00 zł
5.3	Składki ZUS należne za 2021 rok, zapłacone w 2022 rok	22 181,08 zł
6	Koszty podatkowe nie ujęte w księgach bieżącego okresu	0,00 zł
7	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu do pełnych złotych (1 - 2 - 3 + 4 - 5 - 6)	-571 850,00 zł
8	Stawka podatku	19%
9	Podatek dochodowy	0,00 zł

NOTA 24. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie na dzień bilansowy.

NOTA 25. Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r.		
	Ogółem, w tym:	kobiet	mężczyzn
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5	0	5
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	5	4	1
Uczniowie	0	0	0
Ogółem	10	4	6

Struktura wiekowa zatrudnienia z podziałem na wykształcenie pracowników

Wykształcenie	Liczba pracowników w okresie:	
	VI - VIII 2021 r.	IX - XII 2021 r.
Podstawowe	0	1
Zasadnicze zawodowe	2	6
Średnie	2	3
Wyższe	2	2

NOTA 26. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach i zaliczkach oraz udzielonych kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze organom spółki

Organ spółki	2021
Zarząd	39 177,00
Rada Nadzorcza	33 813,00

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec spółki.

NOTA 27. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta w związku z badaniem sprawozdania finansowego

Spółka nie podlega badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta za dany rok obrotowy na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości.

6 INNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ SYTUACJI JEDNOSTKI

6.1 Struktura bilansu

STRUKTURA BILANSU					
AKTYWA			PASywa		
	2021	udział%		2021	udział%
AKTYWA TRWAŁE	12 358 349,01	100,00%	KAPITAŁ WŁASNY	12 995 580,40	100,00%
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	34 506,00	0,28%	KAPITAŁ PODSTAWOWY	13 592 300,00	104,59%
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	12 323 843,01	99,72%	KAPITAŁ ZAPASOWY		
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE			KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY		
DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE		
			ZYSK (STRATA) NETTO Z LAT UBIEGŁYCH		
			ZYSK (STRATA) NETTO	-596 719,60	-4,59%
AKTYWA OBROTOWE	1 022 038,45	100,00%	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	384 807,06	100,00%
ZAPASY			REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	373 065,76	36,50%	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	648 972,69	63,50%	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	384 807,06	100,00%
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
AKTYWA RAZEM	13 380 387,46		PASYWA RAZEM	13 380 387,46	

Złota reguła bilansowa

Wskaźnik	Formuła	Interpretacja	Wartość wskaźnika	Pożądany poziom
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitały własne}}{\text{aktywa trwałe}}$	W jakim stopniu majątek trwały finansowany jest kapitałem długoterminowym.	1,0516	> 1

Relacja między wysokością kapitału własnego i wartością majątku trwałego wyższa od jedności, powszechnie określana jest jako złota reguła finansowania. Jej przestrzeganie oznacza, że majątek trwały w pełni finansowany jest kapitałem długoterminowym, niewymagającym szybkiego zwrotu.

Majątek trwały w pełni pokryty kapitałem własnym.

6.2 Analiza wskaźnikowa

Analiza rentowności

Wskaźnik	Formuła	Interpretacja	Wartość wskaźnika	Pożądany poziom
ROA (rentowność majątku)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}}$	Informuje jaka jest rentowność wszystkich aktywów firmy w stosunku do wypracowanych przez nią zysków. Wartość wskaźnika niesie za sobą informację na temat tego jak skutecznie pracuje (przynosi zyski) każda złotówka zainwestowanego kapitału	-0,045	> 0
ROE (rentowność kapitału własnego)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{kapitał własny}}$	Informuje ile zysku udało się osiągnąć z każdej złotówki wniesionego kapitału własnego	-0,046	> 0
ROS (rentowność sprzedaży)	$\frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	Informuje o wartości zysku netto (po opodatkowaniu), przypadającego na każdą złotówkę sprzedanych produktów, wyrobów i usług	-0,323	> 0

Analiza płynności

Wskaźnik	Formuła	Interpretacja	Wartość wskaźnika	Pożądany poziom
Wskaźnik bieżącej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	Informuje o zdolności firmy do spłaty wymaganych zobowiązań ze środków, które są na to przeznaczone w trakcie normalnego funkcjonowania firmy	2,66	powyżej 2,0

Wskaźnik bieżącej płynności w roku 2021 wyniósł 2,66, co oznacza, że aktywa obrotowe pokrywają zobowiązania bieżące ponad dwukrotnie.

Analiza sprawności i zadłużenia

Wskaźnik	Formuła	Interpretacja	Wartość wskaźnika	Pożądany poziom
Wskaźnik rotacji należności	$\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{należności}}$	Informuje o liczbie cykli inkasa należności w ciągu roku obrotowego	4,96	7 - 10
Wskaźnik cyklu rotacji należności	$\frac{\text{należności} * 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	Określa przeciętny okres spływu należności	73,65	35 - 50
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	$\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{aktywa ogółem}}$	informuje jaką część w całości aktywów stanowią zobowiązania	0,03	jak najniższy

Wskaźnik rotacji należności w razach w roku 2021 wyniósł 4,96 co oznacza, że w ciągu roku należności były regulowane blisko 5 razy.

Wskaźnik rotacji należności w dniach w roku 2021 wyniósł 73,65, co oznacza, że przeciętny okres spływu należności do firmy wyniósł 74 dni.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego – zobowiązania spółki w 2021 r. stanowią 3 % całego majątku spółki.

6.3 Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki.

