

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 6 4 2 1 9 1 6 0 8</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 4 6 1 0 7</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	CHODZIESKI
Gmina	CHODZIEŻ	Miejscowość	CHODZIEŻ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	CHODZIESKI	Gmina	CHODZIEŻ
Ulica	JANA KOCHANOWSKIEGO	Nr domu	29
		Nr lokalu	
Miejscowość	CHODZIEŻ	Kod pocztowy	64-800
		Poczta	CHODZIEŻ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY			
3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW			
3 8 2 1 Z OBRÓBKA I USUWANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE			
3 8 2 2 Z PRZETWARZANIE I UNIESZKODLIWIANIE ODPADÓW NIEBEZPIECZNYCH			
4 2 2 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH			
4 2 9 9 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ POZOSTAŁYCH OBIEKTÓW INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE			
4 3 1 1 Z ROZBIÓRKA I BURZENIE OBIEKTÓW BUDOWLANYCH			
4 3 1 2 Z PRZYGOTOWANIE TERENU POD BUDOWĘ			
4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH			
7 1 2 0 B POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości zostały szczegółowo opisane w " Dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości" zatwierdzonej przez Prezesa Zarządu MWiK Sp. z o. o. w Chodzieży Zarządzeniem Nr 4/2014 i określają one:

- miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- sposób prowadzenie ksiąg rachunkowych,
- system ochrony danych w Spółce.

I)Zasady rachunkowości zapewniają również:

- wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej przy zachowaniu zasady ostrożności;
- stosowanie w sposób ciągły zasad, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów;
- dokonywanie odpisów amortyzacyjnych, ustalanie wyniku finansowego i sporządzanie sprawozdania finansowego i innych sprawozdań.

II)Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym ,że:

1/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia;

2/ przedmioty majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok i o wartości początkowej do 3.500,- zł traktowane są jako zużycie materiałów i odpisywane w koszty działalności, której mają służyć, w miesiącu ich przekazania do używania;

3/ w roku sprawozdawczym zastosowano dla wybranych środków trwałych z gr. IV-VI amortyzację 100% ich wartości, tylko w rozliczeniu podatkowych, zg. z nowym brzmieniem art.16k ust. 14-16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności, począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po oddaniu składnika majątkowego do użytkowania;

5/ okresy i stawki amortyzacyjne są weryfikowane co roku, a w uzasadnionych przypadkach dostosowywane bilansowo lub podatkowo do okresu lub sposobu ich wykorzystwania;

6/ wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,- zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wysokości w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania;

7/ dla amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,-zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok – stosuje się metodę liniową,począwszy od następnego miesiąca po dacie przyjęcia do użytkowania;

8/ wartość wnoszonych do Spółki aportów rzeczowych ustalana jest:

a) dla nowych środków trwałych – na podstawie kosztów rzeczywistych zakupu lub wytworzenia,

b) dla używanych środków trwałych – na podstawie wycen rzeczoznawców;

9/ ewidencję zapasów prowadzi się w magazynie, w następujący sposób:

a) materiały ilościowo-wartościowo, według rzeczywistych cen zakupu, gdzie rozchód materiałów następuje według metody FIFO /"pierwsze przyszło – pierwsze wyszło"/;

b) wyroby gotowe ilościowo-wartościowo, według cen ewidencyjnych ustalonych na poziomie planowanego kosztu wytworzenia, gdzie rozchód wycenia się po kosztach tych wyrobów, które wytworzono najwcześniej;

10/ należności na dzień bilansowy wykazywane są w kwocie do zapłaty z zachowaniem ostrożności w wycenie;

11/ odpisy aktualizujące wartość należności tworzone są w szczególności na: należności od podmiotów postawionych w stan upadłości, likwidowanych, dochodzone na drodze sądowej, lub które spisano na podstawie protokołu o uprawdopodobnieniu nieściągalności danej wierzytelności ;

12/ przedmioty w leasingu (pojazdy) zostały zakwalifikowane dla celów bilansowych jako leasing finansowy, natomiast podatkowo jako leasing operacyjny.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym w zespole 4 "koszty według rodzajów".

Na wynik finansowy składają się:

(+) przychód netto ze sprzedaży (usług, materiałów, produktów)

(-) koszty osiągnięcia tych przychodów, zgodnie z układem rodzajowym kosztów

= wynik na sprzedaży

(+) pozostałe koszty operacyjne

(-) pozostałe przychody operacyjne

= wynik z działalności operacyjnej

(+) przychody finansowe

(-) koszty finansowe

= zysk lub strata z działalności gospodarczej brutto

Ustalenie zysku (straty) netto:

= zysk lub strata z działalności gospodarczej brutto

(-) podatek dochodowy

= zysk lub strata netto

=====

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 29-09-1994r o rachunkowości (Dz. U. z 2019r, poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Sprawozdanie sporządza się w postaci elektronicznej i opartuje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

=====

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

Zgodnie z art. 64 ust. 1 sprawozdanie podlega badaniu przez biegłego rewidenta, dlatego też Spółka sporządza dodatkowo:

- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych.

Sporządzony bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym i zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Informacja dodatkowa, zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, prezentowana jest zgodnie z danymi zawartymi w art. 48 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zestawienie zmian w kapitale własnym prezentowane jest zgodnie z załącznikiem w nr. 1 do ustawy .

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią, która wykazuje dane za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	70 635 259,47	71 550 406,14	A	Kapitał (fundusz) własny	47 264 478,80	46 588 344,12
I	Wartości niematerialne i prawne	403 303,34	166 745,44	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	43 442 000,00	42 542 000,00
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	403 303,34	166 745,44	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	70 046 020,13	71 212 900,70	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 146 344,12	3 248 603,78
1	Środki trwałe	69 836 390,74	70 987 884,46		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 551 257,21	1 551 257,21		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 831 705,78	60 424 929,88	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 712 726,27	8 313 862,01	VI	Zysk (strata) netto	676 134,68	797 740,34
d)	środki transportu	525 091,64	502 514,08	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	215 609,84	195 321,28	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 275 334,00	30 123 514,75
2	Środki trwałe w budowie	209 629,39	225 016,24	I	Rezerwy na zobowiązania	1 012 209,05	912 816,09
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52 024,00	41 965,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	937 568,05	846 285,09
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	687 560,88	583 237,59
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	250 007,17	263 047,50
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	22 617,00	24 566,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3 700,00	3 500,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	22 617,00	24 566,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	4 440 950,66	5 354 508,63
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 700,00	3 500,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	4 440 950,66	5 354 508,63
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	4 375 791,69	5 212 342,69
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	65 158,97	142 165,94

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 700,00	3 500,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje	3 700,00	3 500,00	e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 715 126,88	3 068 443,17
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	182 236,00	167 260,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	182 236,00	167 260,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 655 583,78	3 005 456,62
B	Aktywa obrotowe	4 904 553,33	5 161 452,73	a)	kredyty i pożyczki	836 622,54	868 464,00
I	Zapasy	237 932,03	271 537,19	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	237 932,03	271 537,19	c)	inne zobowiązania finansowe	167 033,72	63 530,82
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	572 906,87	1 166 725,99
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	572 906,87	1 166 725,99
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 601 874,71	1 634 529,10	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	236 694,73	157 193,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	215 324,59	203 475,01
	– do 12 miesięcy			i)	inne	627 001,33	546 067,23
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	59 543,10	62 986,55
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 107 047,41	20 787 746,86
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 107 047,41	20 787 746,86
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	19 436 512,73	20 107 047,41
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	670 534,68	680 699,45
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 601 874,71	1 634 529,10				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 393 664,18	1 296 890,96				
	– do 12 miesięcy	1 393 664,18	1 296 890,96				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	136 168,00	288 128,37			
c)	inne	72 042,53	49 509,77			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 943 021,88	3 062 708,10			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 943 021,88	3 062 708,10			
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	286 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	0,00	286 000,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 943 021,88	2 776 708,10			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 140 481,61	775 348,97			
	– inne środki pieniężne	1 802 540,27	2 001 359,13			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 724,71	192 678,34			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	75 539 812,80	76 711 858,87		PASYWA razem (suma poz. A i B)	75 539 812,80 76 711 858,87

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 916 249,09	12 857 604,73
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 911 914,94	12 810 055,42
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-91 282,96	-74 745,33
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	43 170,20	73 315,80
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	52 446,91	48 978,84
B	Koszty działalności operacyjnej	12 634 530,71	12 410 162,37
I	Amortyzacja	3 167 144,56	3 229 325,82
II	Zużycie materiałów i energii	1 786 094,97	1 769 245,66
III	Usługi obce	1 372 506,05	1 399 510,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 998 623,29	1 961 497,84
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 274 579,27	3 019 836,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	820 236,00	780 603,71
	– emerytalne	315 227,43	299 930,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	168 220,15	187 943,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 126,42	62 198,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	281 718,38	447 442,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	714 046,74	728 450,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	702 569,45	684 307,50
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	471,21	618,82
IV	Inne przychody operacyjne	11 006,08	43 523,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	45 398,66	51 876,85
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14 546,30	23 778,21
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 250,81	1 129,00
III	Inne koszty operacyjne	28 601,55	26 969,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	950 366,46	1 124 015,66
G	Przychody finansowe	43 029,69	41 650,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	142,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	142,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	142,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	42 887,69	41 650,07
	– 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	177 708,47	199 281,39
I	Odsetki, w tym:	177 669,99	199 264,94
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	38,48	16,45
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	815 687,68	966 384,34
J	Podatek dochodowy	139 553,00	168 644,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	676 134,68	797 740,34

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 588 344,12	44 890 603,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 588 344,12	44 890 603,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	42 542 000,00	42 359 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	900 000,00	183 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	900 000,00	183 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	900 000,00	183 000,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	43 442 000,00	42 542 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 248 603,78	1 996 595,04
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-102 259,66	1 252 008,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	797 740,34	1 435 008,74
	- podziału zysku	797 740,34	535 008,74
	- objęte a nie zarejestrowane udziały	0,00	900 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	900 000,00	183 000,00
	- wydania udziałów	900 000,00	183 000,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 146 344,12	3 248 603,78
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	676 134,68	797 740,34
	a) zysk netto	676 134,68	797 740,34
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	47 264 478,80	46 588 344,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	47 264 478,80	46 588 344,12

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	676 134,68	797 740,34
II.	Korekty razem	1 830 233,85	2 898 351,00
1.	Amortyzacja	3 167 144,56	3 229 325,82
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	133 102,40	165 782,35
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	14 546,30	23 778,21
5.	Zmiana stanu rezerw	99 392,96	104 139,33
6.	Zmiana stanu zapasów	33 605,16	-2 006,84
7.	Zmiana stanu należności	32 654,39	-236 378,35
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 025 490,10	436 659,57
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-624 721,82	-822 949,09
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 506 368,53	3 696 091,34
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	46 664,45	54 217,05
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 168,40	20 312,81
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	44 496,05	33 904,24
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	44 496,05	33 904,24
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	142,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	44 354,05	33 904,24
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 532 452,68	3 178 028,78
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 532 452,68	3 178 028,78
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 485 788,23	-3 123 811,73
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	286 200,00	2 018 099,50
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	200,00	900 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	286 000,00	1 108 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	10 099,50
II.	Wydatki	1 140 466,52	1 280 330,03
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	868 464,00	925 549,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	7 747,23	54 513,32
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	86 656,84	100 581,12
8.	Odsetki	177 598,45	199 686,59
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-854 266,52	737 769,47
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	166 313,78	1 310 049,08
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	166 313,78	1 310 049,08
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 776 708,10	1 466 659,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 943 021,88	2 776 708,10
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 648,10	21 262,51

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	815 687,68							966 384,34		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:										
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	680 699,45		680 699,45					684 307,50		684 307,50
Dotacje, subwencje na zakup ŚT, WNIP	680 699,45		680 699,45	17	1	21		684 307,50		684 307,50
Pozostałe*)	0,00		0,00					0,00		0,00

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 340,78		4 340,78					9 285,08		9 285,08
Naliczone odsetki	4 340,78		4 340,78	12	4	2		9 285,08		9 285,08
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	5 335,93		5 335,93						1 539,25		1 539,25
Odsetki naliczone w roku poprzednim otrzymane w roku bieżącym	5 335,93		5 335,93	12	4	2			1 539,25		1 539,25
Pozostałe*)	0,00		0,00						0,00		0,00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	790 859,99		790 859,99					819 047,83		819 047,83
Amortyzacja bilansowa od pojazdów w leasingu	29 271,12		29 271,12	17f				64 550,88		64 550,88
Amortyzacja bilansowa od śr.trwałych dofinansowanych dotacją	680 699,45		680 699,45	16	1	63	a	684 307,50		684 307,50
Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej od śr.trwałych, wcześniej zaliczona do KU	23 604,84		23 604,84	16k	14-16			8 560,64		8 560,64
opłacone składki PFRON	48 907,00		48 907,00	16	1	36		32 611,00		32 611,00
przekazane darowizny	8 515,27		8 515,27	16	1	14		11 510,38		11 510,38
składki członkowskie	650,00		650,00	16	1	37		650,00		650,00
koszty reprezentacji	1 635,98		1 635,98	16	1	28		1 913,72		1 913,72
koszty nieodliczonego podatku VAT	650,14		650,14	16	1	46		7 969,53		7 969,53
Koszty podwyższenia kapitału podstawowego	0,00		0,00	7	3	3		2 742,00		2 742,00
odsetki budżetowe	121,40		121,40	16	1	21		118,00		118,00
Odsetki od kredytu naliczone, niezapłacone w 2019	110,02		110,02	16	1	11		0,00		0,00
Diety/ delegacje powyżej limitów	1 117,43		1 117,43	16	1	51		0,00		0,00
Pozostałe ^{a)}	4 092,61		4 092,61					4 114,18		4 114,18

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	30 517,17		30 517,17					34 032,20		34 032,20
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń	3 237,06		3 237,06	16	1	57	a	16 295,60		16 295,60
Niewypłacone w terminie wynagrodzenia	18 332,31		18 332,31	16	1	57		17 736,60		17 736,60
Odpisy aktualizujące należności	1 239,55		1 239,55	16	1	26	a	0,00		0,00
Aktualizacja/przeszacowanie cen towarów magazynowych	7 708,25		7 708,25	16	1	26		0,00		0,00
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	194 893,21		194 893,21					254 853,61		254 853,61
Niezapłacone składki ZUS w roku poprzednim	16 295,60		16 295,60	15	4h			2 787,43		2 787,43
Wypłacone po terminie wynagrodzenia	17 736,60		17 736,60	15	4g			15 938,04		15 938,04
Raty kapitałowe od pojazdów w leasingu	63 819,42		63 819,42	17b				139 236,11		139 236,11
Amortyzacja podatkowa od środków trwałych w 100% z gr. 3-6	97 041,59		97 041,59	16k	14-16			96 470,38		96 470,38
Pozostałe ^{a)}	0,00		0,00					421,65		421,65

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2 100,00		2 100,00					3 900,00		3 900,00
odliczane darowizny	2 100,00		2 100,00	18	1	1		3 900,00		3 900,00
Pozostałe*)	2 100,00		2 100,00					3 900,00		3 900,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	760 367,00							868 657,00		
K. Podatek dochodowy	144 470,00							165 045,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja-dodatkowa-2019

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzona została zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, a dla majątku amortyzowanego – przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

- 1.1. Wartość aktywów trwałych Spółki**, wykazanych w grupie A bilansu wynosi 70.046.020,13 zł netto. Stan wartości składników aktywów oraz ich zmiany w trakcie roku obrotowego, stan wartości umorzenia na początek i koniec roku obrotowego przedstawia nota nr 1 i 2.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	1 554 134,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 134,01
Budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 529 598,29	0,00	1 598 005,92	1 915,03	1 599 920,95	0,00	34 473,07	0,00	34 473,07	83 095 046,17
Urządzenia techniczne i maszyny	15 215 015,52	0,00	208 662,69	0,00	208 662,69	8 625,00	70 913,08	0,00	79 538,08	15 344 140,13
Środki transportu	1 448 677,08	0,00	121 300,00	0,00	121 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 977,08
Inne środki trwałe	552 669,07	0,00	38 493,83	0,00	38 493,83	0,00	10 652,93	0,00	10 652,93	580 509,97
środki trwałe w budowie	225 016,24	0,00	2 255 596,59	0,00	2 255 596,59	0,00	0,00	2 270 983,44	2 270 983,44	209 629,39
Razem	100 300 093,97	0,00	1 966 462,44	1 915,03	4 223 974,06	8 625,00	116 039,08	0,00	2 395 647,52	102 353 436,75

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	Wartość netto stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					
12	13	14	15	16	17	18	19	20
2 876,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876,80	1 551 257,21	1 551 257,21
21 104 668,41	0,00	2 174 515,32	0,00	2 174 515,32	15 843,34	23 263 340,39	60 424 929,88	59 831 705,78
6 901 153,51	0,00	809 798,43	0,00	809 798,43	79 538,08	7 631 413,86	8 313 862,01	7 712 726,27
946 163,00	0,00	88 069,51	0,00	88 069,51	0,00	1 034 232,51	502 514,08	535 744,57
357 347,79	0,00	28 858,20	0,00	28 858,20	10 652,93	375 553,06	195 321,28	204 956,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 016,24	209 629,39
29 312 209,51	0,00	29 312 209,51	0,00	3 101 241,46	106 034,35	32 307 416,62	71 212 900,70	70 046 020,13

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	879 907,69	0,00	302 461,00	0,00	302 461,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	1 174 368,69
Razem	879 907,69	0,00	302 461,00	0,00	302 461,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	1 174 368,69

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(2 – 12)	(11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
713 162,25	0,00	65 903,10	0,00	65 903,10	8 000,00	771 065,35	166 745,44	403 303,34
713 162,25	0,00	65 903,10	0,00	65 903,10	8 000,00	771 065,35	166 745,44	403 303,34

1.2. Wartość gruntu użytkowanego wieczystie

Spółka użytkuje od Gminy Miejskiej Chodzież grunt na podstawie zawartej umowy i wg. stawki określonej w uchwale Rady Gminy – w minionym roku obrachunkowym zapisy umowy i stawki nie uległy zmianie.

Nota 3 Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	BO 2019	Zmiany stanu		BZ 2019
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Nr działki: 3639/1 Położona: Chodzież ul. Siejaka, (KW 23348)	Powierzchnia (m ²)	3.489	0,00	0,00	3.489
		Wartość, ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego	38.763,00 zł.	0,00	0,00	38.763,00 zł.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W minionym roku Spółka zarządzała majątkiem, zgodnie z zawartymi umowami, z których wynika brak obowiązku ich amortyzacji, a których stan na dzień 31.12.2019r. przedstawia nota nr 4. Tak jak wyżej, w minionym roku obrachunkowym zapisy umów jak i wartość dzierżaw nie uległy zmianie.

Nota 4 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Umowa dzierżawy zawarta z:	Grupa według KŚT	Stan na początek 2019	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec 2019
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	2	3	4	5
Gminą Miejską Chodzież	2	905 454,25	0,00	0,00	905 454,25
Gminą Chodzież	2	579 355,22	0,00	0,00	579 355,22
	Razem	1 484 809,47	0,00	0,00	1 484 809,47

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z w/w tytułów.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy Spółki po zmianach w roku obrachunkowym, wykazany w pozycji A.I pasywów bilansu, przedstawia nota nr 5 oraz załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o.

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Miejska Chodzież	61 145	30 572 500,00	70,37
Gmina Chodzież	25 739	12 869 500,00	29,63
Razem	86 884	43 442 000,00	100,00

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Zmiany stanu kapitału rezerwowego oraz zysku netto na dzień bilansowy przedstawia nota nr 6 oraz załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

Nota 6 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) rezerwowych

Nazwa kapitału	BO 2019	Zwiększenie	Wykorzystanie	BZ 2019
Kapitał rezerwowy	3 248 603,78	797 740,34	900 000,00	3 146 344,12
Zysk netto	797 740,34	676 134,68	797 740,34	676 134,68
Razem	4 046 344,12	1 473 875,02	1 697 740,34	3 822 478,80

W poprzednim roku bilansowym, objętych zostało 1.800 udziałów o wartości 900.000,-zł. Zmiany umowy spółki zostały zarejestrowane w KRS w dniu 01.03.2019r., ujęto je w poz. A.IV pasywów bilansu.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd spółki proponuje wypracowany zysk netto w kwocie – **676.134,68** zł. w całości przeznaczyć na kapitał rezerwowy.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W pozycji B.I.1 pasywów, w wartości 52.024,00 zł wykazano utworzoną rezerwę na zobowiązania z tyt. odroczonego podatku dochodowego:

- od wartości różnicy między amortyzacją bilansową i podatkową środków trwałych,
- od różnicy między wartością netto śr. trwałych z leasingu, a saldem zobowiązania z tyt. spłat rat leasingowych.

W poz. B.I.2 pasywów, ujęto rezerwy na świadczenia pracownicze w wartości 937.568,05 zł., z podziałem na krótkoterminowe 250.007,17 zł. oraz długoterminowe 687.560,88 zł., zg. z raportem aktuarialnym firmy „ATTUARIO” s.c. Za podstawę wyliczenia rezerw przyjęto: poziom wynagrodzeń z 2019r, rotację pracowników, stopę dyskontową w wysokości 3,0 %.

W pozycji B.I.3 bilansu jako pozostałe rezerwy krótkoterminowe w kwocie 22.617,00 zł, ujęto podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń za m-c 12/2019r. wypłacanych w miesiącu 01/2020r. Podatek ten został uregulowany w lutym 2020r.

1.9. Dane o należnościach i odpisach aktualizujących ich wartość, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Należności krótkoterminowe na koniec 2019r, ujęte w poz. B.II. w kwocie 1.601.874,71 zł., obejmują głównie: należny podatek VAT naliczony z tyt. zrealizowanych w IV kw. 2019r zakupów (136,1 tys.zł.), wartość nadpłaconego zobow. za energię z tyt. wystawionych Fa korygujących jego wartość w I pół. 2019r. (127,3 tys. zł) oraz należności z tyt. dostaw i usług (1.266,1 tys.zł) jako kwoty do uzyskania od odbiorców, na które składają się:

- należności terminowe w kwocie – 1.093.603,78 zł
- należności przeterminowane w kwocie – 172.476,75 zł.

Należności w trakcie roku bilansowego, korygowane były o odpisy aktualizujące, zmiany te przedstawia nota 7.

Nota 7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	BO 2019	Zmiany w ciągu roku			BZ 2019
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	1 066,33	1 879,42	849,90	0,00	2 095,85

Ponadto na dzień 30-10-2019r. wysłano do kontrahentów prowadzących działalność 572 szt. potwierdzeń sald w celu uzgodnienia należności. Do dnia sporządzenia sprawozdania uzyskano potwierdzenie 313 szt. tj. 55 %. Salda rozrachunków, dla których nie otrzymano potwierdzeń, uznaje się za zgodne z saldami wykazanymi w księgach rachunkowych Spółki.

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Ujęte w pozycji B.II bilansu „Zobowiązania długoterminowe” wynoszą 4.440.950,66 zł., a prezentuje je nota nr 8.

Nota 8 Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek:	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
a) kredyty i pożyczki	1 455 896,00	1 455 896,00	762 217,69	4 375 791,69
fundusz WFOŚIGW Poznań - pożyczki	1 455 896,00	2 157 678,00	762 217,69	4 375 791,69
b) inne zobowiązania finansowe - leasing pojazdów	65 158,97	0,00	0,00	65 158,97
c) zobowiązania pozostałe -inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 521 054,97	2 157 678,00	762 217,69	4 440 950,66

Zobowiązania krótkoterminowe powstałe na dzień bilansowy są wykazane w pozycji B.III bilansu, w kwocie równej 2.715.126,88 zł, co przedstawia nota nr 9

Nota 9 Zobowiązania według tytułów wymagalności

lp.	Wyszczególnienie	2019	2018
1.	Zobowiązania na spłatę pożyczek i kredytów, w tym :	836 622,54	868 464,00
	a) spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu	727 948,00	723 660,00
	b) spłatę kredytu w BS w Chodzieży	108 674,54	144 804,00
2.	Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu operacyjnego i poz.	115 850,97	63 530,82
3.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	624 089,62	1 166 725,94
	a) rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	484 234,96	933 650,14
	b) rozliczenia kosztów do poniesienia w następnym roku	139 854,66	233 075,80
4.	Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, w tym :	236 694,73	157 193,57
	a) składki ZUS od wynagrodzeń	120 844,99	126 375,57
	b) podatek dochodowy od osób prawnych	66 421,00	0,00
	c) podatek dochodowy od osób fizycznych	25 297,00	28 144,00
	d) podatek VAT naliczony – dot. korekt Fa za energię I pół. 2019; rozl. w 1/2020	17 636,74	0,00
	e) opłaty na PFRON	6 495,00	2 674,00
5.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	215 324,59	203 475,01
6.	Pozostałe zobowiązania, w tym :	627 001,33	546 067,23
	a) z tytułu PZU	4 056,50	4 189,50
	b) z tytułu PKZP	5 937,00	6 988,50
	c) z tytułu składki na NSZZ „Solidarność”	318,98	357,73
	d) z tytułu rozrachunków z pracownikami(zajęcia komornicze)	1 195,80	1 421,26
	e) z tytułu zakupów inwestycyjnych	600 583,91	521 322,30
	f) inne rozliczenia (zabezpieczenia wykonania umów)	14 909,14	11 787,94
7.	Fundusz świadczeń socjalnych	59 543,10	62 986,55

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęte w poz. A.V.1 aktywów bilansu w kwocie 182.236,- zł. dotyczą aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, naliczonych od rezerwy na świadczenia pracownicze oraz wypłaconego w 1/2020r wynagrodzenia ze składkami ZUS, należnego za 12/2019r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęte w poz. B.IV aktywów w kwocie 121.724,71 zł. dotyczą przyszłych kosztów oraz naliczonego podatku VAT do odliczenia w 01/2019r. Szczegółową analizę tych rozliczeń przedstawia nota nr 10 .

Nota 10 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie (tytuły)	2019	2018
Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.IV aktywów), w tym:	121 724,71	192 678,34
– rozliczenia z tytułu polis ubezpieczeniowych pojazdów	2 876,00	3 070,46
– rozliczenia z tytułu prenumerat czasopism	1 379,66	5 020,86
– rozliczenia z tytułu usług (AB MICRO- opł. GPRS, OPEN LEXUS, BUDICOM)	32 031,34	22 282,36
– rozliczenia z tytułu opracowania dokumentacji (dot. ISO)	0,00	2 362,50
– rozliczenia z tytułu decyzji na umieszczenie urządzeń	10 449,29	4 108,50
– rozliczenia z tytułu opłat dotyczących przyłączy	5 478,50	5 478,50
– rozliczenia z tytułu wymiany wodomierzy w gm. Margonin	44 055,45	48 391,22
– rozliczenie międzyokresowe pozostałe (w tym materiały edukacyjno-promocyjne)	24 943,17	22 366,32
– podatek VAT naliczony, do rozliczenia w m-cu 01/2020	511,30	79 597,62

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, przedstawione w nocie nr 11, ujęte zostały w poz. B.IV pasywów bilansu w kwocie 20.107.047,41 zł., obejmują one:

- wartość otrzymanych umorzeń pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW, a zg. z uchwałami przeznaczonych na rozbudowę i modernizację kanalizacji sanitarnej,
- wartość otrzymanej dotacji z NFOŚiGW w ramach programu POIiŚ z Funduszu Spójności, na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta i gminy Ch-ż”.

Nota 11 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nr umowy z WFOŚiGW w Poznaniu	BO 2019	zwiększenia	zmniejszenia (rozliczenia)	BZ 2019
1	2	3	4	5
126/P/Pi/OW/01	24 375,00	0,00	2 025,00	22 350,00
152/P/Pi/OW/02	6 764,00	0,00	513,00	6 251,00
26/P/Pi/OW/02	94 273,66	0,00	1 852,08	94 421,58
108/P/Pi/OW/03	56 225,00	0,00	975,00	55 250,00
23/P/OW/I/05	16 077,82	0,00	262,56	15 815,26
50/P/OW/I/05	67 002,96	0,00	1 494,12	65 508,84
170/P/Pi/OW/04				
59/P/OW-ks-K/I/07	8 517,31	0,00	309,24	8 208,07
Nr umowy z NFOŚiGW w Warszawie				
Nr POIS.01.01.00-00-001/10	20 514 170,13	0,00	673 268,45	20 514 170,13
Razem	20 787 746,86	0,00	680 699,45	20 107 047,41

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka nadal posiada jedną grupę zobowiązań - z tytułu kredytów i pożyczek, dla której zgodnie z zawartymi umowami, ma ustanowione zabezpieczenia na składnikach majątku i należnościach w postaci hipotek oraz weksli in blanco. Umowy te dotyczą zrealizowanych w latach 2009-2018 zadań inwestycyjnych, głównie związanych z budową, rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie miasta i gminy Chodzież.

Informacje przedstawione w nocie nr 12 prezentują ograniczenia spółki w dysponowaniu aktywami trwałymi i należnościami, wg. poszczególnych umów.

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Lp.	Nr umowy pożyczki/ kredytu	Kwota zobowiązania		Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	
		BO 2019	BZ 2019		BO 2019	BZ 2019
1.	5/2010/232456-20061-2010-3	253 407,00	108 603,00	Weksle in blanco	1 szt	1 szt
				deklaracja wekslowa	253 407,00	108 603,00
2.	338/U/400/265/2012	4 716 567,69	4 107 987,69	Weksle in blanco	1 szt	1 szt
				Hipoteka zwykła i kaucyjna	6 131 538,00	5 340 384,00
3.	140/U/400/174/2013	21 870,00	0,00	Weksle in blanco	1 szt	1 szt
				przelew należności z wierzytelności	28 431,00	0,00
4.	581/U/400/374/2017	76 530,00	67 650,00	Weksle in blanco	2 szt	2 szt
					99 489,00	87 945,00
5.	617/U/400/374/2017	315 932,00	287 776,00	Weksle in blanco	2 szt	2 szt
					410 711,60	374 109,00
6.	584/U/400/388/2017	382 500,00	352 500,00	Weksle in blanco	2 szt	2 szt
					497 250,00	458 250,00
7.	712/U/400/283/2018	314 000,00	287 826,00	Weksle in blanco	2 szt	2 szt
					408 200,00	374 174,00
	Razem	6 080 806,69	5 212 342,69	Razem	7 829 026,60	6 743 465,00

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania warunkowe – nie występują.

1.14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

Spółka zgromadziła środki na rachunkach VAT w banku PKO BP i BS. Ich stan na koniec okresu bilansowego wynosił 12.022,25 zł. i został wykazany w aktywach bilansu w pozycji B.III.1 lit. c).

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług

Głównym przedmiotem działalności spółki jest świadczenie usług w zakresie dostawy wody oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie miasta i gminy Chodzież oraz gminy Margonin, wsie: Adolfowo, Studźce i Radwanki. Spółka prowadzi również działalność pomocniczą w formie świadczenia usług remontowo-instalacyjnych, transportowych i budowlanych oraz sprzedaży materiałów.

W minionym roku obrachunkowym Spółka uzyskała przychody netto ze sprzedaży podstawowej w kwocie **13.007.532,05 zł**. Strukturę przychodów w porównaniu do roku 2018 przedstawia nota nr 13.

Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	
	2018	2019
1	2	3
1. Usługi, w tym główne grupy:	12 617 173,63	12 662 305,37
- dostawa wody	4 714 256,61	4 752 892,75
- odbiór i oczyszczanie ścieków	7 129 866,39	7 027 397,48
- opłaty abonamentowe	488 459,69	509 660,34
- opłaty za przyłączenie do sieci	420,00	0,00
-opłaty za przekroczenie dopuszczalnych stężeń w ściekach	43 296,49	47 539,69
-opłaty za utrzymanie w gotowości zespołów hydrantowych	122 515,20	122 515,20
- opłaty za odbiór ścieków dowożonych	118 359,25	202 299,91
2. Towary, materiały	48 978,84	52 446,91
3.Przychody z działalności dodatkowej	192 881,79	249 609,57
4.Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	73 315,80	43 170,20
Razem	12 932 350,06	13 007 532,05

Poza przychodami z działalności podstawowej, spółka osiągnęła również przychody z działalności pozaoperacyjnej i finansowej, które również wpływają na wynik bilansowy. Wyniosły one 759.244,83 zł. Strukturę pozostałych przychodów przedstawia nota nr 14

Nota 14 Struktura rzeczowa pozostałych przychodów netto

Rodzaj przychodu	2018	2019
dot. działalności pozaoperacyjnej, w tym :	749 103,94	716 215,14
- umorzenia pożyczek z WFOŚiGW	7 431,00	29 301,00
- dotacja z NFOŚiGW	676 876,50	673 268,45
- odszkodowania z tyt. ubezpieczenia majątku	4 135,00	9 672,81
- zobowiązania odzyskane w postępowaniu sądowym	113,42	516,21
- sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych	20 312,81	2 168,40
- umorzenie zobowiązania z tyt. zakupu energii	37 760,35	0,00
- pozostałe przychody	2 133,88	1 288,27
dot. działalności finansowej, w tym :	41 650,07	43 029,69
odsetki od należności	10 100,71	3 741,14
odsetki od lokat bankowych (nocnych i terminowych)	31 549,36	39 146,55
udziały w BS Ch-ż	0,00	142,00
Razem	790 413,03	759 244,83

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 1.288,27 zł., to powstałe nadwyżki w wyniku rozliczenia inwentaryzacji magazynu w czasie zmiany magazyniera.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W minionym roku bilansowym nie utworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W minionym roku bilansowym nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W minionym roku zaniechania nie wystąpiły i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości.

2.5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, który stanowi załącznik nr 2 do sprawozdania finansowego za 2019r.

W ramach realizacji przychodów Spółka w minionym roku poniosła koszty w kwocie 12.859.806,24 zł. Strukturę kosztów dotyczących działalności Spółki przedstawia nota 15.

Nota 15 Struktura rzeczowa kosztów

Rodzaj kosztu	2018	2019
dot. działalności operacyjnej, w tym:	12 410 162,37	12 634 530,71
- koszty rodzajowe	12 347 963,73	12 587 404,29
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	62 198,64	47 126,42
dot. działalności pozaoperacyjnej, w tym :	72 609,66	47 567,06
- kwota przekazanych darowizn	11 510,38	8 515,27
- koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	44 091,02	16 714,70
- koszty likwidacji szkód	4 635,00	9 408,04
- odpisy aktualizujące należności komornicze	1 129,00	2 250,81
- przeszacowanie towaru w magazynie, koszty upomnienia	7 383,46	7 950,49
- inne koszty (dot. zaniechanej inwestycji, opł. sądowych itp.)	3 440,8	2 727,75
dot. działalności finansowej, w tym :	199 281,39	177 708,47
- odsetki od otrzymanych pożyczek i kredytów na inwestycje	187 582,84	170 894,70
- odsetki od rat leasingowych	11 536,31	6 612,37
- pozostałe odsetki i koszty finansowe	162,24	201,40
Razem	12 681 633,42	12 859 806,24

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Uwzględniając obowiązujące przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, obliczony podatek dochodowy za rok 2019 wyliczono w sposób przedstawiony w nocie podatkowej.

Przychody ogółem: **13.766.776,88 zł**

dla celów podatkowych zostały

umniejszone o: (-) 685.040,23 zł

zwiększone o: (+) 5.335 93 zł

Przychody podatkowe **13.087.072,58 zł**

Koszty ogółem: **12.951.089,20 zł**

dla celów podatkowych zostały

umniejszone o: (-) 821.377,16 zł

zwiększone o: (+) 194.893,21 zł

Koszty podatkowe **12.324.605,25 zł**

Dochód podatkowy **762.467,33 zł**

Powstały dochód podatkowy został umniejszony o darowizny (2100,-), w zw. z tym zysk brutto Spółki w wysokości 815.687,68 zł, po umniejszeniu o skorygowany podatek dochodowy w kwocie 139.553,00 zł, tworzy wynik bilansowy Spółki, czyli zysk netto – 676.134,68 zł.

2.7. Koszt własny wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W minionym roku bilansowym koszty własny wytworzenia środków trwałych wykazywane w wierszu A.III. rachunku zysków i strat, obejmowały głównie koszty transportu poniesione na wytworzenie środków trwałych i wyniosły - 43.170,20 zł.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Wartości, poniesionych w minionym roku bilansowym oraz planowanych na 2020r., nakładów na nabycie niefinansowych aktywów trwałych przedstawia nota nr 16.

Nota 16 Zestawienie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie według	Nakłady poniesione w 2019	Nakłady planowane w 2020
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	302 461,00	126 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	1 586 728,88	2 169 643,80
	– na ochronę środowiska	594 514,23	730 195,67
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	366 406,71	362 150,00
	– na ochronę środowiska	230 295,16	71 555,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	250 000,00
	Razem	2 255 596,59	2 907 793,80

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W minionym roku bilansowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W minionym roku bilansowym brak podatku – nie wystąpiły operacje nadzwyczajne.

2.11 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

W minionym roku nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

A. Działalność operacyjna	2.506.368,53 zł
B. Działalność inwestycyjna	(-) 1.485.788,23 zł
C. Działalność finansowa	(-) 737.769,47 zł
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(+) 166.313,78 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	2.776.708,10 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	2.943.021,88 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu jest wystarczający, aby spłacić bieżące zobowiązania wobec banków, budżetu, pracowników oraz pozostałych wierzycieli.

4. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka nie zawierała umów, których nie uwzględniono w bilansie, a które miałyby wpływ na jej sytuację finansową.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane

Spółka nie zawierała transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W minionym roku bilansowym zatrudnienie w Spółce kształtowało się podobnie jak w poprzednich latach. Szczegółową strukturę i stan na koniec roku przedstawia tabela nr 14.

Nota 17 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	24,85
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	28,94
3.	Uczniowie	0
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,42
	Ogółem	54,21

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Należne kwoty z tyt. wynagrodzeń brutto wypłacone w ciągu roku obrotowego oraz w styczniu 2019r. za pracę w organach jednostki członkom zarządu i rady nadzorczej, stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych, przedstawia nota 18.

Nota 18 Wynagrodzenia wypłacone organom Spółki

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	228.012,82	0,00
2.	Nadzorujący	57.812,40	0,00

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W minionym roku bilansowym nie udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok 2019.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta (firma audytorska uprawniona do badania) należne za 2019 rok, będzie wypłacone w 2020r, w kwocie 8.500,- zł netto, na podstawie umowy nr 63/CR/11/2018/DFK zawartej w dniu 30.11.2018r. Umowa obejmuje również doradztwo i konsultacje podatkowe w trakcie roku oraz udział biegłego w posiedzeniu Walnego Zgromadzenia podczas zatwierdzania sprawozdania finansowego.

5. Informacje o szczególnych zdarzeniach

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r jednostka nie uzyskała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na to sprawozdanie, a których skutki powinna ująć w księgach roku 2019.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na to sprawozdanie finansowe, lub powodujących, że założenie kontynuowania działalności przez jednostkę nie jest uzasadnione,

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka nie zmieniła w ciągu roku, ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, dotychczas stosowanych rozwiązań na inne, przewidziane ustawą, a które nie zostały opisane w sprawozdaniu.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie wprowadzono w roku obrotowym zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które mogłyby powodować zachwianie porównywalności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym, w związku z czym możliwe jest prawidłowe określenie dynamiki zmian zachodzących w jednostce, właściwa ocena sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku osiągniętego z działalności.

6. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie posiada wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Spółka nie posiada w jednostkach powiązanych długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań, które byłyby istotne z punktu widzenia sytuacji majątkowej i finansowej.

6.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Spółka nie posiada udziałów w kapitałach lub organach innych spółek.

6.4. Informacje o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego lub informacje o korzystaniu ze zwolnienia lub włączenia

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie posiada jednostek od niej zależnych.

6.5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Zgodnie z §21 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza skonsolidowany bilans, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości przy założeniu, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego. Bilans skonsolidowany sporządza Gmina Miejska Chodzież, z siedzibą ul. J. Paderewskiego 2, który zawiera dane spółek, w stosunku do których Gmina występuje w roli znaczącego inwestora, czyli jako jednostka posiadająca nie mniej niż 50 proc. głosów w organie stanowiącym i wywierająca znaczący wpływ lub sprawująca współkontrolę nad tą jednostką.

7. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy spółki.

8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

8.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

W związku z tym, że obecnie nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji przez jednostkę działalności w informacji temat nie jest opisywany.

9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

9.1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

10. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych

Spółka poza długoterminowymi pożyczkami nie dysponuje innymi instrumentami finansowymi, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej jak i stałej stopy procentowej. Ponadto Spółka lokuje wolne środki pieniężne w lokaty o zmiennej lub stałej stopie procentowej.