

Dodatkowe informacje i objaśnienia – dla jednostki małej

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2020 rok

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2020 rok**

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

A) środki trwałe wg wartości początkowej

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość - stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
1. Środki trwałe razem	2.867.178,12	342.737,64	21.800,00	3.188.115,76
a) grunty	79.243,30			79.243,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966.602,90	126.425,65		1.093.028,55
c) urządzenia techniczne i maszyny	956.953,59	86.591,99		1.043.545,58
d) środki transportu	864.378,33	129.720,00	21.800,00	972.298,33
e) inne środki trwałe	-	-	-	-

Zwiększenia wartości środków trwałych obejmują:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa
- posypywarka HILLTIP - grupa 5, amortyzacja roczna 20%/10%	77.600,90
- posadzka PSZOK – grupa 1, amortyzacja roczna 4,5%	83.000,00
- monitoring PSZOK – grupa 6, amortyzacja roczna 10%	8.991,09
- modernizacja pomieszczeń socjalnych – grupa 1, amortyzacja roczna 10%	43.425,65
- samochód ciężarowy VOLVO – grupa 7, amortyzacja roczna 20%	90.000,00
- samochód ciężarowy VOLVO – grupa 7, amortyzacja roczna 20%	31.620,00
- samochód ciężarowy VW T4 – grupa 7, amortyzacja roczna 20%	8.100,00
	342.737,64

Zmniejszenie wartości środków trwałych obejmują:

Wyszczególnienie	Wartość początkowa
- samochód ciężarowy STAR z urządzeniem hakowym	21.800,00
	21.800,00

B) Umorzenia

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Umorzenie - stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
1. Środki trwałe razem	2.085.579,76	186.487,72	21.800,00	2.250.267,48
a) grunty	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	649.259,34	41.130,00		690.389,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	725.727,91	61.051,52		786.779,43
d) środki transportu	710.592,51	84.306,20	21.800,00	773.098,71
e) inne środki trwałe	-	-	-	-

C) Wartości niematerialne i prawne - program komputerowy FK

Stan na początek roku	5.850,00
Stan na koniec roku	5.850,00

2. Wartość środków trwałych nie amortyzowanych (nie umarzalnych) - używanych na podstawie umowy dzierżawy z dnia 19.10.2005 r. od Gminy Miejskiej Czarnków przedstawia poniższe zestawienie:

Grupa	Wartość na początek okresu	Zmniejszenie	Wartość na koniec okresu
1	696.963,70	0,00	696.963,70
2	241.155,10	0,00	241.155,10
7	25.148,20	0,00	25.148,20
RAZEM	963.267,00	0,00	963.267,00

Na podstawie umowy dzierżawy cmentarza komunalnego z dnia 01.01.2004 r. od Gminy Miejskiej Czarnków przedstawia poniższe zestawienie:

Grupa	Wartość na początek okresu	Zmiany w ciągu roku	Wartość na koniec okresu
0	35.242,50	0,00	35.242,50
1	17.688,80	0,00	17.688,80
2	38.768,40	0,00	38.768,40
RAZEM	91.699,70	0,00	91.699,70

Spółka dla tych środków prowadzi ewidencję pozabilansową.

3. Informacja o posiadanych tytułach prawnych gruntów.

Tytuły prawne gruntów wynikają z ewidencji pozabilansowej wg następującego zestawienia:

- grunty dzierżawione od Gminy Miejskiej-baza 1,3929 ha
- grunty dzierżawione (cmentarz komunalny) 4,5559 ha

Grunty własne wniesione aportem wykazane są w bilansie w grupie "0" wg poniższego zestawienia:

• grunt zabudowany	2,2276 ha na wartość	32.599,30
• grunt zabudowany	3,8724 ha na wartość	38.724,00
• grunt niezabudowany	0,2800 ha na wartość	7.392,00
• grunt niezabudowany	0,0200 ha na wartość	528,00

RAZEM 6,4000 ha na wartość 79.243,30

Spółka na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków, budowli i gruntów.

4. Struktura własności kapitału zakładowego

Kapitał podstawowy w ciągu roku nie uległ zmianie. Udziały na koniec roku obrotowego wynoszą 1.381.500,00 zł w ilości 2.763 szt. każdy po 500 zł. Jedynym udziałowcem (wspólnikiem) jest Gmina Miejska Czarnków.

Wartość całego kapitału zakładowego została zarejestrowana w KRS postanowieniem w dniu 31.07.2002 r.

Kapitał z tytułu aktualizacji wyceny środków trwałych nie występuje.

5. Informacja o kapitałach zapasowych i rezerwach

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020
Kapitał zapasowy	0,00	52.633,56		52.633,56
Kapitał rezerwowy	-			-

Zysk wypracowany w 2019 r. w wysokości 52.633,56 przeznaczony został na kapitał zapasowy.

6. Propozycja podziału zysku bilansowego za rok obrotowy:

Zysk bilansowy za rok 2020 w kwocie 178.996,14 proponuje się przeznaczyć na kapitał zapasowy

7. Analiza należności niezapłaconych

Stan należności brutto na dzień 31.12.2020 r. wynosi 421.844,68 zł

Struktura należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług (FLEX):

Ogółem należności	421.844,68	100 %
W tym:		
Bieżące	337.047,83	80 %

Przeterminowane	1-30 dni	53.177,44	13 %
	31-60 dni	7.878,88	2 %
	61-90 dni	10.367,39	2 %
	91-120 dni	5.832,50	1 %
	powyżej 120 dni	7.540,64	2 %

8. Odpisy aktualizujące należności nie występują.

9. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Spółka posiada zobowiązanie z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 364.227,64 zł. Umowa nr 744/U/400/799/2017 z dnia 08.12.2017 r. termin spłaty pierwszej raty upłynął 20.03.2019 r. a termin spłaty ostatniej raty upływa z dniem 20.09.2032 r.

- kwota zobowiązania przypadająca na rok 2020 22.932,00
(4 spłaty kwartalne każda po 5.733,00)

10. Wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych na koniec 2020 r. wynosi 45.667,25 są to koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaconych z góry prenumerat.

11. Spółka nie udziela gwarancji i poręczeń, również wekslowych.

II Rachunek zysków i strat

1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi 4.767.336,14

1. Przychody ze sprzedaży netto

w tym: 4.741.600,30

- Komunikacja miejska 24.967,45

- Wywóz nieczystości 3.326.335,77

- Oczyszczanie ulic i placów 493.217,17

- Pogrzebowe 216.961,01

- Kompostownia 327.641,40

- Cmentarne 77.711,25

- Czysze i opłaty 217.506,31

- Sprzedaż materiałów i towarów 57.259,94

II Zmiana stanu produktów 25.735,84

III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby – nie występują

B. Koszty działalności operacyjnej 4.753.078,88

C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) 14.257,26

D. Pozostałe przychody operacyjne 183.526,82 - 205 - 82.151,78

E. Pozostałe koszty operacyjne 10.917,21 CM - 93.058,20

F. Przychody finansowe 1.444,88

G. Koszty finansowe	9.315,61
H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	178.996,14
I. Podatek dochodowy	0,00
J. Zysk netto (H-I)	178.996,14

2. Spółka w roku 2020 nie dokonywała odpisów aktualizujących środków trwałych.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

a) zysk bilansowy brutto	178.996,14
b) rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:	

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	4.622,43
z tego:	
- podatek PCC	445,00
- ubezpieczenie organów spółki	1.350,00
- kara Woj. Wydział Transportu Drogowego	2.000,00
- odpisy VAT	827,43

c) dochód podatkowy	183.618,57
d) strata z 2017 r. 50%	68.851,96
e) strata z 2018 r.	114.766,61
d) zysk netto	0,00

III Informacja o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu

Wyszczególnienie	Za rok 2019	Za rok 2020
Zatrudnienie w osobach	29	33
W tym kobiety	5	5

1. Struktura zatrudnienia

Wyszczególnienie	Za rok 2019	Za rok 2020
Zarząd – Prezes umowa o świadczenie usług w zakresie zarządzania	1	1
Administracja	6	5
Obsługa usług	22	27

2. Wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Za rok 2019	Za rok 2020
Wynagrodzenia łącznie w tym:	1.460.030,30	1.594.511,20
- Wynagrodzenia osobowe	1.193.024,40	1.349.821,30
- Nagrody jubileuszowe	5.117,00	25.008,00
- Odprawa emerytalna	39.968,00	-
- Ekwiwalent za urlop	3.943,00	-
- Wynagrodzenia bezosobowe	217.977,90	219.681,90
- Przeciętne wynagrodzenie	3.833,50	3.879,00

Przeciętne wynagrodzenie wyliczono z wynagrodzeń osób pracujących wg stanu na 31.12.2020 r.

IV Pozostałe informacje

1. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat poprzednich, które należało ująć w sprawozdaniu za rok obrotowy 2020
2. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.
3. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów
 - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
 - b) środki trwałe wyceniono i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
 - c) zapasy materiałów i towarów wg cen nabycia,
 - d) należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
 - e) środki pieniężne wg wartości nominalnej,
 - f) fundusze, kapitały wg wartości nominalnej,
 - g) amortyzacja została naliczona metodą liniową,

Zarząd Spółki

Główny Księgowy

mgr Ewa Grzewka

PREZES

mgr inż. Waldemar Fertyczny

Czarnków, dnia 11.03.2021 r.