

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-03-31

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O.

Siedziba

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: M.LESZNO

Gmina: M.LESZNO

Miejscowość: LESZNO

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: WIELKOPOLSKIE

Powiat: M.LESZNO

Gmina: M.LESZNO

Ulica: LIPOWA

Nr domu: 76A

Miejscowość: LESZNO

Kod pocztowy: 64-100

Poczta: LESZNO

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z, 3700Z

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2019-01-01 do: 2019-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych historycznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

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

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)

1. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest wg zasad i z częstotliwością określonych w Ustawie o rachunkowości (art.26), ka dorazowo na podstawie zarządzenia Dyrektora Spółki. Możliwe jest częstsze przeprowadzanie inwentaryzacji niż wskazane w Ustawie o rachunkowości. Inwentaryzacji składników majątku dokonuje się obowiązkowo przy zmianie osób materialnie odpowiedzialnych.
2. Rodzki trwałe są amortyzowane metodami liniowymi, przy użyciu stawek amortyzacyjnych zawartych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych - zał. nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja środków trwałych następuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany rodzaj trwały do użytkowania.
3. Przedmioty spełniające znamiona rodzaju trwałego lub wartości jednostkowej do 3.500zł netto odpisuje się bezpośrednio w koszty jako zużycie materiałów pod datę przekazania do użytkowania. Wyjątek stanowi:
 - grunty, budynki, budowle (w tym czajki sieci i przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne) oraz informatyczne rodzki trwałe, które, w przypadku gdy ich wartość nie przekracza 3.500zł, wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje w sposób uproszczony - jednorazowo w ich pełnej wartości początkowej, w dacie ich przekazania do użytkowania,
 - sieci i przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne, które, w przypadku gdy ich wartość nie przekracza 3.500zł, wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje liniowo zgodnie z ust.3).
4. Dopuszcza się możliwość stosowania indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla środków trwałych użytkowanych i ulepszonych, o których mowa w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, ka dorazowo za zgodą Dyrektora Spółki
5. Ewidencja zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- materiały wyceniane wg cen zakupu pod datę przyjęcia dostawy na magazyn,
 - towary handlowe wyceniane wg cen zakupu pod datę przyjęcia dostawy na magazyn.
5. Rozchodu materiałów i towarów handlowych z magazynu dokonuje się wg zasady FIFO - pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.
6. Ewidencję zakupu materiałów przez magazyn prowadzi się dla materiałów, które podlegają faktycznemu przechowywaniu oraz materiałów, co do których istnieje potrzeba prowadzenia ewidencji ilościowej.
7. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się na dzień bilansowy, na należności, których termin płatności został przekroczony o 180 dni, uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty.
8. Przyjmuje się zasadę, że na dzień 31 grudnia każdego roku podlegają spisaniu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych drobne należności, które trudno je gładko nieprzekraczające kwoty 10,- zł, jako, że dochodzenie tych należności byłyby droższe od wartości nominalnej tych należności. Na tej samej zasadzie podlegają wyksięgowaniu drobne należności (poniżej 1,- zł) wynikające z zaokrąglenia.
9. Rezerwy tworzy się na dzień bilansowy, na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, wynikające z przeszłych zdarzeń, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności na:
- a) świadczenia pracownicze, w tym wynikające z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy (poprzez bierne rozliczenia międzyokresowe
 - b) skutki toczącego się postępowania sądowego,
 - c) skutki toczącego się postępowania dotyczącego roszczeń majątkowych, własnościowych i odszkodowawczych wobec Spółki,
 - d) koszty usunięcia awarii.
- Rezerwy, poza wskazanymi w punkcie a), tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- Wszystkie rezerwy tworzy się z zachowaniem zasady ostrożności oraz istotności.

ustalenia wyniku finansowego

1. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
2. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się wg rodzajów na kontach zespołu "4" oraz wg miejsc ich powstawania na kontach zespołu "5", wraz z przypisanymi im wymiarami finansowymi. W celu ustalenia wyniku finansowego wyodrębnia się konta przychodów i kosztów
3. W ramach kont zespołu "5" ewidencję syntetyczną prowadzi się w następującym ujęciu:
 - koszty działalności podstawowej,
 - koszty zakupu i magazynowania,
 - koszty sprzedaży,
 - koszty działalności pomocniczej,
 - zlecenia zewnętrzne,
 - budowa środków trwałych systemem gospodarczym,
 - koszty ogólnozakładowe.

świadczenia wzajemne poszczególnych działów, w szczególności działalności pomocniczej, rozliczane są co miesiąc według wystawianych rozliczeń zleceń wewnętrznych.

Comiesięczne rozliczenie kosztów odbywa się wg ustalonego schematu.

Przeksięgowania dotyczące zamknięcia roku obrachunkowego dokonywane są z wymiarem finansowym 10 - "wynik finansowy".
4. W przypadku poniesienia kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, o wartości powyżej 3.500,- zł, koszty takie podlegają rozliczeniu w czasie poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Jednostka może dokonywać biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających z obowiązków wykonania przyszłych świadczeń związanych z działalnością, których kwoty można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana.
5. Za błęd (podstawowy, fundamentalny), w rozumieniu art. 54 ust.3. Ustawy, uznaje się istotne zdarzenie z lat poprzednich, którego skutki przekraczają 0,5% sumy bilansowej. Korekta błędów lat poprzednich jest odnoszona na zysk (stratę) z lat ubiegłych w kwocie netto, tzn. z uwzględnieniem skutków podatkowych popełnionego błędów (zarówno w postaci podatku dochodowego bieżącego jak i odroczonego).

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

- Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy kalendarzowych począwszy od 01.01.2008r. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy uważa się okres jednego miesiąca kalendarzowego.
- Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończy rok obrotowy.
- Spółka sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą

pozostałe

- Księgi rachunkowe Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Lesznie prowadzone są w siedzibie jednostki w Lesznie, ul. Lipowa 76A.
- Wykaz kont ksiąg głównej i ksiąg pomocniczych zawiera Zakładowy Plan Kont Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Lesznie stanowi załącznik do "Zasad (polityki) rachunkowości".
- Podstawowe zasady oraz sposoby księgowania operacji gospodarczych określone w "Planie Kont z komentarzem Handel Produkcja Usługi" autorstwa Jerzego Gierusza, zwanym dalej wydawnictwem, przyjmuje się jako obowiązujące, z uwzględnieniem wprowadzonych modyfikacji.
- Ewidencję operacji gospodarczych prowadzi się na:
- a) syntetycznych i analitycznych kontach księgowych,
 - b) wymiarach finansowych - stanowiących formę zapisu analitycznego.

Księgi rachunkowe przedsiębiorstwa prowadzi się zgodnie z postanowieniami Ustawy o rachunkowości, Krajowymi Standardami Rachunkowości wydanymi przez Komitet Standardów Rachunkowości, a w razie braku odpowiedniego standardu krajowego - Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	126265773.60	125144293.42
A. AKTYWA TRWAŁE	112681187.70	114120274.21
I. Wartości niematerialne i prawne	382797.26	478482.08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	382797.26	478482.08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	112085921.44	113363361.13
1. środki trwałe	109850719.40	111391830.60
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	4325387.36	4407877.56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99405453.88	99789428.58
c) urządzenia techniczne i maszyny	4065877.66	4653819.99
d) środki transportu	1765035.62	2163960.16
e) inne środki trwałe	288964.88	376744.31
2. środki trwałe w budowie	2235202.04	1971530.53
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	212469.00	278431.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	211269.00	274831.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1200.00	3600.00
B. AKTYWA OBROTOWE	13584585.90	11024019.21
I. Zapasy	631743.01	636929.38
1. Materiały	619222.58	595037.85
2. Półprodukty i produkty w toku	518.24	5844.43
- w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12002.19	36047.10
II. Należności krótkoterminowe	3263592.01	4225251.81
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	3263592.01	4225251.81
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2797181.01	2714935.31
- do 12 miesięcy	2797181.01	2714935.31
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	313468.00	1384596.00
c) inne	152943.00	125720.50
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9429193.34	5854826.34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9429193.34	5854826.34
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9429193.34	5854826.34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8374744.97	4884415.42
- inne środki pieniężne	1054448.37	970410.92
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	260057.54	307011.68
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	126265773.60	125144293.42
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	92727193.51	92670088.88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	78579296.00	78579296.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10884679.38	10782466.85
- nadwyżka wartości sprzedanej (wartości emisyjnej) nad wartości nominalną udziałów (akcji)	2079411.00	2079411.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3151051.50	3183614.33
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
VI. Zysk (strata) netto	112166.63	124711.70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	33538580.09	32474204.54
I. Rezerwy na zobowiązania	780931.50	869705.61
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11867.00	14693.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	126541.72	173667.53
- długoterminowa	107759.94	143381.06
- krótkoterminowa	18781.78	30286.47
3. Pozostałe rezerwy	642522.78	681345.08
- długoterminowe	495616.44	495616.44
- krótkoterminowe	146906.34	185728.64
II. Zobowiązania długoterminowe	21350896.33	20741153.91

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	21350896.33	20741153.91
a) kredyty i pożyczki	20361658.66	19978694.90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	89911.67	118683.65
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
e) inne	899326.00	643775.36
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8291406.09	7983092.63
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8143627.09	7831870.54
a) kredyty i pożyczki	3568036.24	3344186.24
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	28771.98	27163.49
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	922724.84	1035039.68
- do 12 miesięcy	922724.84	1035039.68
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	731709.17	887218.04
h) z tytułu wynagrodzeń	455261.68	655484.75
i) inne	2437123.18	1882778.34
4. Fundusze specjalne	147779.00	151222.09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3115346.17	2880252.39
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	3115346.17	2880252.39
- długoterminowe	2986332.40	2763252.50
- krótkoterminowe	129013.77	116999.89

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34868962.45	32987178.63
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34558958.28	32902116.90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-66149.35	-63934.10
– w tym obiekty w budowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	374006.94	147127.21
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2146.58	1868.62
B. Koszty działalności operacyjnej	34660196.70	32452998.56
I. Amortyzacja	9883510.41	9446210.30
II. Zużycie materiałów i energii	4741263.03	4074423.80
III. Usługi obce	3494080.13	2960631.35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5707785.14	5416272.51
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	8231935.47	8103373.42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2314402.30	2162647.45
– emerytalne	20324.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	285678.72	288767.46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1541.50	672.27
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	208765.75	534180.07
D. Pozostałe przychody operacyjne	900741.27	509288.82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	175914.72	13808.04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	97529.39	14955.31
IV. Inne przychody operacyjne	627297.16	480525.47
E. Pozostałe koszty operacyjne	500454.86	395413.30
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	66958.45	24953.61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	128115.69	51718.14
III. Inne koszty operacyjne	305380.72	318741.55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	609052.16	648055.59
G. Przychody finansowe	139892.81	121929.56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	139612.01	121929.56
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	280.80	0.00
H. Koszty finansowe	525675.34	447683.45
I. Odsetki, w tym:	523487.12	447544.09
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	2188.22	139.36
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	223269.63	322301.70
J. Podatek dochodowy	111103.00	197590.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	112166.63	124711.70

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	92670088.88	92545377.18
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	92670088.88	92545377.18
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	78579296.00	78579296.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
- wniesienia aportu niepieniężnego	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	78579296.00	78579296.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10782466.85	10706230.64
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	102212.53	76236.21
a) zwiększenie z tytułu	157274.53	76236.21
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	124711.70	52574.91
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0.00	0.00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	32562.83	23661.30
- nadwyżki wartości wniesionych wkładów ponad wartość nominalną	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	55062.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
- umorzenia własnych udziałów	55062.00	0.00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10884679.38	10782466.85
w tym: z tytułu AGIO	2079411.00	2079411.00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3183614.33	3207275.63
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-32562.83	-23661.30
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	32562.83	23661.30
- zbycia środków trwałych	32562.83	23661.30
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3151051.50	3183614.33
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
- umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00

- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	124711.70	52574.91
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	124711.70	52574.91
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	124711.70	52574.91
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	124711.70	52574.91
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	124711.70	52574.91
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogoobrotowych udziałów (akcji) własnych niezajdujących pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0.00	0.00
6. Wynik netto	112166.63	124711.70
a) zysk netto	112166.63	124711.70
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	92727193.51	92670088.88
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92727193.51	92670088.88

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Zysk (strata) netto	112166.63	124711.70
II. Korekty razem	10965834.29	9314369.00
1. Amortyzacja	9883510.41	9446210.30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	523151.29	447327.13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	66958.45	24953.61
5. Zmiana stanu rezerw	-88774.11	223849.42
6. Zmiana stanu zapasów	5186.37	-74984.50
7. Zmiana stanu należności	961659.80	-639065.02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-204716.61	154691.34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	348009.92	-179986.99
10. Inne korekty	-529151.23	-88626.29
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11078000.92	9439080.70
I. Wpływy	26625.00	24315.34
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26625.00	24315.34
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	7767645.90	12216255.03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7754798.90	12209947.63
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	12847.00	6307.40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7741020.90	-12191939.69
I. Wpływy	3935000.00	4891000.00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	3935000.00	4891000.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	3697613.02	3591592.79
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	55062.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3092236.24	3101754.62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27163.49	42511.04
8. Odsetki	523151.29	447327.13
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	237386.98	1299407.21

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	3574367.00	-1453451.78
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3574367.00	-1453451.78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. środki pieniężne na początek okresu	5854826.34	7308278.12
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	9429193.34	5854826.34
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1194607.72	1123446.26

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: INFORMACJADODATKOWAZAROK2019.pdf

Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą)

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0.00	0.00	223269.63	322301.70	0.00	322301.70
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	818878.53	275041.76	0.00	275041.76
nakłady na budowę środków trwałych systemem gospodarczym (art. 16 ust. 1 pkt 1 lit. b)	0.00	0.00	374006.94	147127.21	0.00	147127.21
amortyzacja praw autorskich i wynalazków (art. 16c pkt 1)	0.00	0.00	76348.44	76348.44	0.00	76348.44
amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. a)	0.00	0.00	34708.58	32086.32	0.00	32086.32
rozwiązanie rezerwy na zobowiązania - odprawy emerytalne (art. 12 ust. 1 pkt 5a)	47125.81	0.00	47125.81	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie rezerwy na należności (art. 12 ust. 1 pkt 4d)	97159.28	0.00	97159.28	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie rezerwy na zobowiązania - roszczenia (art. 12 ust. 1 pkt 5a)	160660.89	0.00	160660.89	0.00	0.00	0.00
otrzymane odszkodowania przeznaczone na remont/modernizację środka trwałego (art. 17 ust. 1 pkt 52a)	23096.72	0.00	23096.72	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	5771.87	19479.79	0.00	19479.79
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
brak (art. 12)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: Brak (art. 12)	0.00	0.00	12480.00	12557.10	0.00	12557.10
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	12480.00	12557.10	0.00	12557.10
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0.00	0.00	1234523.17	1088532.33	0.00	1088532.33
nakłady na budowę środków trwałych systemem gospodarczym (art. 16 ust. 1 pkt 1, lit. b)	0.00	0.00	374006.94	147127.21	0.00	147127.21
amortyzacja praw użytkowania wieczystego gruntów (art. 16c pkt 1)	0.00	0.00	76568.16	76568.16	0.00	76568.16
amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. a)	0.00	0.00	164856.69	162477.86	0.00	162477.86
koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0.00	0.00	64555.93	59344.55	0.00	59344.55
odpisy aktualizujące wartości należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	109452.37	44576.71	0.00	44576.71
przekazane darowizny (art. 16 ust. 1 pkt 14)	0.00	0.00	40846.24	37200.00	0.00	37200.00
składki na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0.00	0.00	94506.00	103481.00	0.00	103481.00
rezerwa na zobowiązania - odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0.00	0.00	0.00	61841.56	0.00	61841.56
rezerwa na zobowiązania, roszczenia (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0.00	0.00	0.00	160660.89	0.00	160660.89
koszty zagospodarowania terenu przy ul. Lipowej w Lesznie (art. 15 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	37961.67	0.00	37961.67
uworzone rezerwy na nagrody uznaniowe za rok 2019 (art. 16 ust. 1 pkt 27)	120570.00	0.00	120570.00	0.00	0.00	0.00

amortyzacja rodków trwałych nabytych w formie wkładu niepienięgo, od których wartość, która nie została przekazana na podwyższenie kapitału zakładowego spółki	0.00	0.00	49120.26	46518.90	0.00	46518.90
amortyzacja rodków trwałych uzyskanych na podstawie umowy leasingu (art. 17b ust. 1)	0.00	0.00	31262.64	76620.93	0.00	76620.93
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	108777.94	74152.89	0.00	74152.89
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0.00	0.00	311261.24	656849.97	0.00	656849.97
wynagrodzenia za rok obrotowy wypłacone poza regulaminem w roku następnym (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	21491.19	352103.04	0.00	352103.04
natężenia od wynagrodzeń za rok obrotowy zapłacone w roku następnym (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	242389.77	304746.93	0.00	304746.93
wartość netto rodków trwałych postawionych w stan likwidacji (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	47380.28	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym i w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	721573.39	365066.08	0.00	365066.08
wynagrodzenia za rok obrotowy wypłacone poza regulaminem w roku następnym (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	352103.04	144525.54	0.00	144525.54
natężenia od wynagrodzeń za rok obrotowy zapłacone w roku następnym (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	304746.93	220540.54	0.00	220540.54
wartość netto fizycznie zlikwidowanych rodków trwałych postawionych w stan likwidacji w latach poprzednich (art. 16 ust. 1 pkt 6)	64723.42	0.00	64723.42	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	24006.59	-49068.76	0.00	-49068.76
raty leasingowe (cz kapitalowa plus odsetki) (art. 17b ust. 1)	0.00	0.00	-34949.40	-46760.25	0.00	-46760.25
amortyzacja jednorazowa rodków trwałych w roku 2017, do wysoko ci nieprzekraczaj cej w roku podatkowym kwoty 100.000 zł (art.	0.00	0.00	14855.16	0.00	0.00	0.00
rezerwa na zobowi zania - odprawy emerytalne zmniejszenie rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty remontu rodku trwałego sfinansowane z otrzymanego odszkodowania (art. 17 ust. 1 pkt 54a)	23096.72	0.00	23096.72	0.00	0.00	0.00
spisane nalezno ci i roszczenia (art. 16 ust. 1 pkt 25)	25162.04	0.00	25162.04	0.00	0.00	0.00
koszty u ywania samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt 51)	13845.10	0.00	13845.10	0.00	0.00	0.00
pozostałe warto ci (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	-18003.03	-2308.51	0.00	-2308.51
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	0.00	0.00	265089.00	1391065.00	0.00	1391065.00
K. Podatek dochodowy	0.00	0.00	50367.00	264302.00	0.00	264302.00