

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 4 5 1 9 8 1 9 2 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 0 6 6 2 0	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		10-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
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 GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY SP. Z O.O.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	GIŻYCKI
Gmina	GIŻYCKO	Miejscowość	BYSTRY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	GIŻYCKI	Gmina	GIŻYCKO
Ulica		Nr domu	1H
		Nr lokalu	
Miejscowość	BYSTRY	Kod pocztowy	11-500
		Poczta	GIŻYCKO
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 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW			
3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY			
4 9 3 1 Z TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI			
4 9 3 9 Z POZOSTAŁY TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANY			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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)

Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania.

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 3.500 zł.
2. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową i stawką 50%.
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania.
3. Wartości składników mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczających kwoty 3.500 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej, jako zużycie materiałów.

Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10.000 zł, z wyłączeniem grupy 2.
2. Amortyzację środków trwałych z grupy 1, 3-8 o wartości powyżej 10.000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i amortyzuje się zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności – metoda liniowa.
3. Dla majątku objętego grupą 2 KŚT, służącego działalności wodociągowej i działalności ściekowej stosuje się stawkę w wysokości 3% rocznie.
5. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej 5.000 zł ale nie wyższej niż 10.000 zł przyjmuje się na stan środków trwałych i umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do używania, z wyjątkiem grupy 2.
6. Środki trwałe w leasingu klasyfikuje się jako leasing finansowy dla celów bilansowych, dla celów podatkowych traktuje się jako leasing operacyjny.
7. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 5.000 zł zalicza się bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów z wyłączeniem grupy 2.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane powyżej 2 lat obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartości, z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości.

Zapasy

1. Materiały ewidencjonuje się na koncie syntetycznym w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmuje się rodzaj każdego materiału, stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych.
2. Materiały ewidencjonuje się według rzeczywistej ceny zakupu.
3. Rozchody materiałów wycenia się według metody FIFO.
4. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo, artykuły BHP odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.
5. W celu uproszczenia rozliczeń nie stosuje się ewidencji przebiegu pojazdów (samochodów osobowych zgodnie z definicją Ustawy o Vat) dla celów podatku Vat, samochodów będących własnością Spółki i wykorzystywanych w 100% w działalności gospodarczej. Odliczeniu podlega 50 % kwoty podatku Vat wskazanych na fakturach zakupu dotyczących ww samochodów i zakupów niezbędnych do eksploatacji.

Ewidencja kosztów

Ewidencję kosztów działalności prowadzi się metodą pełną, tj. zarówno w układzie rodzajowym (zespół 4) jak i kalkulacyjnym (zespół 5).

Koszty ogólne rozlicza się miesięcznie w stosunku do kosztów ogółem wg comiesięcznego wskaźnika narzutów. Koszty dotyczące przyszłych okresów o wartości poniżej 1000 zł, jako nie mające istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy są odnoszone bezpośrednio w dacie poniesienia w koszty działalności roku, którego dotyczą.

Koszty dotyczące przyszłych okresów powyżej 1000 zł podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych, rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

Zobowiązania i rezerwy

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, kwoty głównej oraz odsetek wynikających z not odsetkowych.

W roku sprawozdawczym z uwagi na poniesioną stratę nie szacuje się podatku odroczonego oraz nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze oraz nie szacuje się podatku z uwagi na znikomą istotność przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

informację dodatkową, składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień do bilansu, bilansu, rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrenia, sprawozdanie zarządu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	14 576 039,84	13 348 113,36	A	Kapitał (fundusz) własny	14 004 419,88	12 277 066,16
I	Wartości niematerialne i prawne	1 756,04	6 258,04	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 209 000,00	12 749 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	498,79	498,79
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 756,04	6 258,04				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 453 586,80	13 221 158,32		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	12 040 118,14	12 434 583,34	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	239 876,27	250 612,10		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 703 118,74	10 794 861,56		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	572 545,52	779 107,17				
d)	środki transportu	524 577,61	610 002,51				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	2 413 468,66	786 574,98	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-277 112,55
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-205 078,91	-195 320,08
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 347 836,38	2 551 988,48
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	140 584,00	140 584,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	140 584,00	140 584,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	120 727,71	356 635,50
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	120 727,71	356 635,50
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe	120 727,71	356 635,50
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 232 520,71	1 220 317,57
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 697,00	120 697,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	120 697,00	120 697,00		– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	1 776 216,42	1 480 941,28	b)	inne		
I	Zapasy	68 584,16	77 362,88	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	67 616,14	74 962,88	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	968,02	0,00	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 400,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 216 624,65	1 218 488,74
II	Należności krótkoterminowe	1 089 370,87	818 214,45	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	266 429,54	275 636,50
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	499 909,99	382 468,18
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	499 909,99	382 468,18
	– powyżej 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	277 685,15	294 917,15
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	128 471,64	135 905,44
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	44 128,33	129 561,47
b)	inne			4	Fundusze specjalne	15 896,06	1 828,83
3	Należności od pozostałych jednostek	1 089 370,87	818 214,45	IV	Rozliczenia międzyokresowe	854 003,96	834 451,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	790 018,20	742 348,25	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	790 018,20	742 348,25	2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	854 003,96	834 451,41
	– powyżej 12 miesięcy					809 826,23	791 892,34

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	294 998,88	75 551,36		– krótkoterminowe	44 177,73	42 559,07
c)	inne	4 353,79	314,84				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	587 325,53	545 003,36				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	587 325,53	545 003,36				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	587 325,53	545 003,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	586 303,00	544 920,45				
	– inne środki pieniężne	1 022,53	82,91				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 935,86	40 360,59				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	16 352 256,26	14 829 054,64		PASYWA razem (suma poz. A i B)	16 352 256,26	14 829 054,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNY ZAKŁAD
KOMUNALNY SP. Z O.O.

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 797 540,28	12 189 352,48
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 794 042,82	12 135 075,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-55 489,74	9 781,69
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	45 958,45	35 688,31
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 028,75	8 807,48
B	Koszty działalności operacyjnej	13 237 187,98	12 461 912,69
I	Amortyzacja	1 236 847,33	1 272 791,52
II	Zużycie materiałów i energii	3 006 584,00	2 815 269,08
III	Usługi obce	3 770 912,73	3 400 231,19
IV	Podatki i opłaty, w tym:	694 697,46	676 688,55
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 577 672,00	3 406 200,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	852 752,41	794 275,09
	– emerytalne	339 926,80	321 445,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	87 436,82	88 404,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 285,23	8 051,74
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-439 647,70	-272 560,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	292 070,18	139 502,08
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	101 058,01	2 090,22
II	Dotacje	40 146,11	40 146,11
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	150 866,06	97 265,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 623,32	16 704,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	36 623,32	16 704,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-184 200,84	-149 762,63
G	Przychody finansowe	16 395,06	14 160,73
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	16 395,06	14 160,73
	– 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	37 273,13	51 515,18
I	Odsetki, w tym:	30 273,13	46 515,18
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	7 000,00	5 000,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-205 078,91	-187 117,08
J	Podatek dochodowy	0,00	8 203,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-205 078,91	-195 320,08

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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	-205 078,91							-195 320,08		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	951 837,77		951 837,77					1 511 419,95		1 511 419,95
dotacja z PUP wyposażenie stanowiska	44 300,30		44 300,30	17	1	21		0,00		0,00
dotacja Z NFOŚiGW, PROW - środki trwałe	40 146,11		40 146,11	17	1	21		40 146,11		40 146,11
dotacja Urząd Gminy i Urzędu marszałkowskiego - publiczny transport zbiorowy	867 391,36		867 391,36	17	1	47		1 471 273,84		1 471 273,84
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 983,26		1 983,26					16,33		16,33
splata należności- odpis nie stanowił kosztów uzyskania przychodu	1 425,79		1 425,79	12	4			16,33		16,33
odsetki należne, nie otrzymane	557,47		557,47	12	4	2		0,00		0,00
Pozostałe ^{*)}										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					39 077,54		39 077,54
zus od nagrody rocznej	0,00		0,00	16				39 077,54		39 077,54
Pozostałe ^{*)}										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					-195 320,08		-195 320,08
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-245 114,25		-245 114,25					-234 455,98		-234 455,98
raty leasingowe zapłacone	-245 114,25		-245 114,25	15				-234 455,98		-234 455,98
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 277 066,16	12 472 386,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 277 066,16	12 472 386,24
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 749 000,00	12 749 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 460 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 460 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- dopłat wspólnika	1 460 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 209 000,00	12 749 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	498,79	498,79
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	498,79	498,79
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	0,00	1 753,42
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-1 753,42
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 753,42
	- pokrycie straty za 2019	0,00	1 753,42
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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	-472 432,63	-278 865,97
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-472 432,63	-278 865,97
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	472 432,63	1 753,42
	- pokrycie straty przez wspólnika	472 432,63	1 753,42
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-277 112,55
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-277 112,55
6.	Wynik netto	-205 078,91	-195 320,08
	a) zysk netto		
	b) strata netto	205 078,91	195 320,08
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 004 419,88	12 277 066,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 209 498,79	12 472 386,24

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

GMINNY ZAKŁAD
KOMUNALNY SP. Z O.O.
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-205 078,91	-195 320,08
II.	Korekty razem	993 296,47	1 877 092,65
1.	Amortyzacja	1 236 847,33	1 272 791,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	27 884,86	44 632,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-101 058,01	-2 090,22
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-41 523,00
6.	Zmiana stanu zapasów	8 778,72	126 704,74
7.	Zmiana stanu należności	-271 156,42	-121 018,26
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	108 365,09	69 083,33
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 424,73	44 431,61
10.	Inne korekty	-25 789,83	484 079,94
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	788 217,56	1 681 772,57
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	101 058,01	6 504,07
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101 058,01	6 504,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 506 386,42	961 730,11
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 506 386,42	961 730,11
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		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 405 328,41	-955 226,04
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 932 432,63	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 932 432,63	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	272 999,61	285 857,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	245 114,75	241 224,20
8.	Odsetki	27 884,86	44 632,99
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 659 433,02	-285 857,19
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	42 322,17	440 689,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	545 003,36	104 314,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	587 325,53	545 003,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

dodatkowe informacje

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA za rok 2021

I Pierwsza grupa informacji

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

- załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

2. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych – nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi: **214.716,61 zł.**

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych - nie występuje.

6. Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności:

- Stan na początek roku 2021– 51.418,95 zł

- „ARNA” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością– 46.228,81 zł,

- Nautiner Yachts Sp. z o. o. – 1.781,05 zł,
- Banasik Wojciech – 178,63 zł,
- Krawiel Janusz - 1.425,79 zł,
- Kucharski Bogusław – 992,67 zł,
- Czubińska Barbara – 812,00 zł,

- **Wartość zmniejszonych odpisów 1.425,79 (spłata)**

- **Stan odpisów aktualizujących na 31.12.2021 r. 49.976,83 zł**

- „ARNA” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością– 46.228,81 zł,
- Nautiner Yachts Sp. z o. o. – 1.781,05 zł,
- Banasik Wojciech – 178,63 zł,
- Kucharski Bogusław – 992,67 zł,
- Czubińska Barbara – 795,67 zł,

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

W roku 2021 Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło Uchwałę Nr 1/2021 o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 1.460.000 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało dokonane przez utworzenie nowych 14.600 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy

Kapitał podstawowy na dzień bilansowy 2021 wynosi 14.209.000,00 zł – 142.090 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy.

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

- **Kapitał zapasowy stan na początek roku 2021 wynosił 498,79 zł, stan na koniec roku 498,79 zł.**

- **Kapitał rezerwowy stan na początek roku 2021 wynosił 0, stan na koniec roku 2021 wynosi 0 zł.**

Spółka otrzymała w 2021 roku kwotę 472.432,63 zł dopłaty na pokrycie strat z lat ubiegłych – Uchwała nr 4/2021 Zgromadzenia Wspólników Gminnego Zakładu Komunalnego Sp. z o.o. w Bystrym.

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

Pokrycie straty z dopłat wspólników.

11. W roku sprawozdawczym z uwagi na poniesioną stratę nie szacowano podatku odroczonego i nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu, które zgodnie z umową staną się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Całość zobowiązań długoterminowych stanowią:

Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego – 120.727,71zł

13. Łączna kwota zabezpieczeń na majątku jednostki:

PKO BP - wierzytelność związana z uruchomieniem kredytu w rachunku bieżącym na okres dwóch lat w kwocie 1.000.000 zł – Hipoteka na nieruchomości (budynek biurowy, warsztat naprawy sprzętu) na łączną kwotę 2.155.092,99 zł

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 30.935,86 zł:

- Ubezpieczenie mienia - 22.371,44 zł,

- Prenumerata - 1.680,11 zł,

- Przedpłaty na opłaty za przejazd po drogach krajowych – 954,40 zł;

- odnowienie gwarancji SAGE (program księgowy) Symfonia – 2.599,91 zł
- naprawa catapilara -3.330,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe (po stronie pasywów):

- **długoterminowe – 809.826,23 zł**
 1. **34.240,64 zł kwota otrzymanej (a nie „zamortyzowanych”) dotacji związanej z realizacją projektu z PROW.**
 2. **717.505,59 zł kwota otrzymanej (a nie „zamortyzowanych”) dotacji związanej z realizacją projektu z NFOŚiGW**
 3. **58.080,00 – nieodpłatne nabycie środków trwałych (sieci wod-kan)**
- **krótkoterminowe – 44.177,73 zł**
 1. **kwota otrzymanej dotacji (a nie „zamortyzowanych”) związanej z realizacją projektu z PROW 1.288,32 zł i 38.857,79 zł z NFOŚiGW.**
 2. **nieodpłatne nabycie środków trwałych – 1.810,32 zł**
 3. **Zaliczki Camping – 2.221,30 zł**

15. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania.

Aktywa – nie wystąpiły

Pasywa – numer konta księgowego 249-11 – zobowiązanie wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu 387.157,25 zł

Pozycja bilansu – B.II.3.lit. c) – 120.727,71zł

B.III.3.lit. c) – 266.429,54 zł.

Termin realizacji zobowiązań długoterminowych z tytułu leasingu upływa w roku 2023. Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień bilansowy wyliczono na podstawie roku badanego.

16. Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę poręczenia i gwarancje, także wekslowe.

17. Składniki aktywów wycenia się w wartości nominalnej.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 9.354,68 zł

II Druga grupa informacji

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów:

3. Sprzedaż towarów i usług	12.794.042,82 zł
- sprzedaż wody	2.770.332,64 zł
- odprowadzanie ścieków	4.910.087,93 zł
- usługi przewozu osób	1.971.148,45 zł
- remonty dróg, utrzymanie czystości i zimowe utrzymanie dróg	1.746.857,89 zł
- naprawa pomp i silników	270.371,91 zł
- Camping Bystry	687.665,76 zł
- naprawa samochodów	224.700,47 zł
- pozostałe usługi	212.877,77 zł
4. Pozostała sprzedaż (materiały i towary)	13.028,75 zł

Całość sprzedaż osiągnięta została w kraju (sprzedaż eksportowa nie wystąpiła).

2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Nie planowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) nie wystąpiły.

4. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5. W roku obrotowym nie wystąpiły koszty zaniechanej inwestycji

1. W roku obrotowym wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: w kwocie 45.958,45 zł

- . Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów nie wystąpiły.
2. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Poniesione nakłady inwestycyjne

CIĄGNIK ROLNICZY CASE PUMA 165 N/S: Z7BH53385	127 000,00
ZESTAW KOMPUTEROWEGO	9 800,00
SAMOCHÓD IVECODAILY 65C17 NGI 04237 - ŚMIECIARKA	36 634,00
KARCZOWNICA - CLIMBER 10.27AWD, B&S 8270, NAPĘD 4X4	44 000,00
Przepompownia Bystry	27 350,00
MONTAŻ I URUCHOMIENIE UKŁADU POMIAROWEGO zw.	12 800,00
URZĄDZENIE MFP CANON IR C3125I Z OSPRZĘTEM	7 430,00
KOMPUTER DO OBSŁUGI IMAGAZYNOWANIA DOKUMENTÓW, MONITOR DELL	7 814,96
Sieć wodociągowa .Wilkasy Miodowa	9 400,00
Wodociąg decyzja. 553.2018 SOSNOWA WILKASY	950,00
Sieć kanalizacyjna KOZIN DEC. 372/2018	35 002,44
SIEĆ WODOCIĄGOWA KOZIN DEC. 372/2018	36 676,95
Sieć wodociągowa Wichrowe Wzgórze	22 411,63
Sieć kanalizacyjna Wichrowe Wzgórze	36 918,70
Sieć wodociągowa Nowe Sołdany Dec. 504.2019	103 264,51
Sieć wodociągowa Upały-Kąp PROW	4 731,10
Sieć kanalizacyjna Upały-Kąp PROW	1 140 712,90
Sieć wodociągowa Grzybowa Dec. 664.2019	2 619,96
Sieć kanalizacyjna Grzybowa Dec. 664.2019	2 106,27
Sieć wodociąg. Bogaczewo	16 823,73
Sieć wodociągowa Gajewo nr decyzja 106.2020 od ul. Świderskiej	15 160,00
Sieć kanalizacji sanitarnej Gajewo nr decyzja 106.2020 od ul. Świderskiej	19 026,02
Sieć wodociągowa. Guty DEC. 328.2020	1 243,68

Sieć wodociągowa DEC. 151.2020 Wilkasy	600,00
Sieć kanalizacyjna DEC. 151.2020 Wilkasy	15 615,63
Sieć wodociąg. DEC. 225.2020 Świdry	243,35
Sieć wodociągowa DEC 327.2020 Bogacko	1 332,94
Sieć wodociągowa decyzja 241.2020 Dz. 65/2	132 441,67
Sieć wodociągowa DEC.122.2018	697,48
Sieć kanalizacji sanitarnej DEC.122.2018	697,48
SIEĆ WOD. NR DZ. 19/20 KOŻUCHY WIELKIE	33 325,74
Modernizacja SUW Zielony Gaj	5 000,00
Sieć wodociągowa Piękna Góra Dec. 446.2020	9 362,13
Sieć wodociągowa 677/2020 Kozin	10 175,86
Sieć kanalizacji sanitarnej 677/2020 Kozin	10 175,85
Sieć wodociągowa Spytkowo Dec. 214.2021	8 142,78
Sieć wodociągowa Bogaczewo Dec. 241.2020, GIZ/052/20	38 189,35
Sieć wodociągowa decyzja 106/2020 Poleska Gajewo	7 583,50
Sieć kanalizacyjna decyzja. 106/2020 Poleska Gajewo	7 583,51
Sieć wodociągowa Dec.212/2020 Gajewo	9 240,64
Sieć kanalizacyjna Dec.212/2020 Gajewo	11 409,79
Sieć wodociągowa Dec. 89/2021 Sulimy	8 549,71
Sieć wodociągowa DEC. 594.2018 Kalinowo Kopeć	9 954,07
Sieć kanalizacyjna DEC. 594.2018 Kalinowo Kopeć	4 167,05
Sieć wodociąg. Miodowa Wilkasy	210,00
Sieć wodociągowa. DEC. 347.2021 Bogacko	35 184,06
Sieć kanalizacji sanitarnej Wilkaski DEC. 457.2021	60 851,06
Sieć wodociągowa DEC.WB.6743.130.2021 Porozum. ADAMS	6 167,46
Sieć kanalizacji sanitarnej Dec.WB.6743.130.2021 ADAMS	80 072,06
Sieć wodociągowa. DEC. 656.2020 Wilkaski	29 971,07
Sieć wodociągowa Spytkowo DEEC 515.2020 Zajączkowski	10 245,36
Sieć wodociągowa DEC 172.2021 Wołkowicki	7 727,78
Sieć kanalizacji sanitarnej Dec. 172.2021 Wołkowicki	4 952,90
Sieć kanalizacji sanitarnej Kożuchy Małe działka 29/22 i 29/21	2 173,00
Sieć kanalizacji sanitarnej Wilkaski dz. nr 69/9,6/19,23/28,6/17,21	4 210,00
Sieć wod.dz. 2148/86, 218/1	52,50
Sieć kanalizacji sanitarnej dz. 2148/86, 218/1	52,50
Sieć wodociągowa Wilkasy Dec. 734,2021	45,00
Sieć kanalizacji sanitarnej Wilkasy Dec. 734,2021	45,00
Stacja uzdatniania . wody Zielony Gaj STUDNIE	14 087,68
CAMPING	60 398,55
Instalacja gazowa Camping	54 999,10
Ogrodzenie Camping	8 015,97
Modernizacja Hydroforni Gajewo	715,00

3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły.
4. Koszty prac rozwojowych nie wystąpiły.

III Nie wystąpiły w pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażone w walutach obcych.

IV Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

1. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wyniosły (+) 788.217,06 zł.
2. Przepływy pieniężny netto z działalności inwestycyjnej wyniosły (-) 2.405.328,41 zł.
3. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (-) 1.659.433,02 zł.

V Informacja o:

1. Nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
2. Nie wystąpiły istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe:
 - pracownicy ogółem - 59 etatów
 - stanowiska robotnicze - 49 etatów
 - pracownicy administracji - 10 etatów.
4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych:

Wynagrodzenie ogółem wypłacone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej:

- **wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej – 77.280 zł,**
 - **wynagrodzenie Członków Zarządu – 145.808,03 zł.**
5. Nie wystąpiły pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.
6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należnym za rok obrotowy 7.100 zł

VI grupa informacji

1. Nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych.

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Z uwagi na obostrzenia związane z Covid-19 w roku 2021 podobnie jak w dwóch poprzednich latach częściowo zawieszano zawieszono kursy komunikacji regularnej. W związku z ograniczeniami pod koniec 2020 roku zlikwidowano 2 etaty kierowców i etat specjalisty ds. rozliczeń transportu i warsztatu naprawy sprzętu.

2. Nie dokonano w trakcie roku obrotowego zmian zasad rachunkowości.
3. Nie wprowadzano zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń ani wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zarówno w ubiegłym jak i bieżącym roku obrotowym.

VII grupa informacji

1. Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.
2. Transakcje z jednostkami powiązаныmi nie wystąpiły.
3. Jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach.
4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VIII grupa informacji

W trakcie roku objętego sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie.

IX grupa informacji

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

X grupa informacji

W związku z panującą pandemią koronawirusa w naszej spółce odnotowano negatywny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe za rok 2021, jak również po tej dacie. W szczególności dotyczy to zmniejszonych wpływów z działalności w zakresie transportu publicznego jak i z Campingu oraz dodatkowych kosztów związanych z dostosowaniem do obowiązujących warunków sanitarnych.

Spółka nie odnotowała znaczącego spadku płynności finansowej, nie korzystała z jakiegokolwiek wsparcia z tarcz antykryzysowych, nie wystąpiły również problemy z regulowaniem podatków, składek ZUS czy też zobowiązań wobec dostawców.

Bystry, 10.03.2022 r.

Załącznik nr 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 – 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	346.339,91									346.339,91
Grupa 1	2.515.179,84		286.341,29		286.341,29					2.801.521,13
Grupa 2	22.181.946,21		318.859,88		318.859,88					22.500.806,09
Grupa 3	7.789,98									7.789,98
Grupa 4	98.589,75		17.614,96		17.614,96					116.204,71
Grupa 5	1.724.496,77		44.000,00		44.000,00	181.216,33			181.216,33	1.587.280,44
Grupa 6	101.956,17									101.956,17
Grupa 7	3.371.820,49		163.634,00		163.634,00	166.621,34			166.621,34	3.368.833,15
Grupa 8	123.540,21		7.430,00	7.966,67	15.396,67					138.936,88
Razem	30.471.659,33		837.880,13	7.966,67	845.516,80	347.837,67			347.837,67	30.969.668,46

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 środków trwałych	
	aktuali zacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	1 2	14	15	16	17	18	19	20
95.727,81		10.735,83		10.735,83		106.463,64	250.612,10	239.876,27
301.779,95		66.458,77		66.458,77		368.238,72	2.213.399,89	2.433.282,41
13.600.484,54		632.557,38	-2072,16	630.486,22		14.230.969,76	8.581.461,61	8.269.836,33
7.789,98.						7.789,98		
92.837,06		19.773,34		19.773,34		112.610,40	5.752,69	3.594,31
982.051,34		226.750,12	16.292,16	243042,28	181.216,33	1.043.877,29	742.445,33	543.403,15
71.047,12		5.360,99		5.360,99		76.408,11	30.909,15	25.548,06
2.761.817,98		263.278,90	-14.220,00	249.058,90	166.621,34	2.844.255,54	610.002,51	524.577,61
123.540,21.		7.430,00	7.966,67	15.396,67		138.936,88		
18.037.075,99		1.232.345,33	7.966,67	1.240.312,00	347.837,67	18.929.550,32	12.434.583,34	12.040.118,14

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	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencja Finanse i Księgowość Puma	2 650,00									
Licencja Kadry	1 750,00									
Licencja Place	2 200,00									
Mapa zasadnicza wektorowa	14 433,00									
Program do tachografów	5 119,92									
Program Inkasent	5 668,00									
Program Symfonia	655,49									
Program Millenium Woda	19 400,00									
Program SYSTEM TACHO	6.900,00									
Program EBOK	8.429,00									
Razem	67.205,41									

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 (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
2 650,00						2.650,00		
1 750,00						1.750,00		
2 200,00						2.200,00		
14 433,0						14.433,00		
5 119,92						5.119,92		
5 668,00						5.668,00		
655,49						655,49		
19 400,00						19.400,00		
6.612,50		287,50		297,50		6.900	287,50	
2.458,46		4.214,50		4214,50		6.672,96	5.970,54	1.756,04
60.947,37		4.502,00		4.502,00		65.449,37	6.258,04	1.756,04

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-03-10 15:38:04	Jolanta Kryba
2022-03-10 15:40:22	Krzysztof Skrzypczyk