

INFORMACJA

ZUK Sp. z o.o. w Mosinie



PUK Sp. z o.o. w Mosinie



Mosina, 20 lipca 2020 r.

W Zakładzie Usług Komunalnych sp.z o.o. w Mosinie tankowanie pojazdów odbywa się na zakładowej stacji paliw. Stacja jest objęta całodobowym systemem monitoringu. Stacja oprogramowana jest systemem Xtrack. Wydawanie paliwa odbywa się po wcześniejszym zalogowaniu do systemu stacji paliw indywidualną kartą kierowcy i pojazdu oraz wpisaniu aktualnego stanu licznika przebiegu pojazdu. Bieżące zużycie paliwa jest monitorowane przez kierownika działu usług komunalnych.

W Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie tankowanie pojazdów odbywa się na zakładowej stacji paliw. Stacja jest objęta całodobowym systemem monitoringu. Stacja oprogramowana jest systemem GIR Titan- Hykkoris. Wydawanie paliwa odbywa się po wcześniejszym zalogowaniu do systemu stacji paliw indywidualnym breloczkiem kierowcy i kartą pojazdu oraz wpisaniu aktualnego stanu licznika przebiegu pojazdu. Bieżące zużycie paliwa jest monitorowane przez kierownika działu wywozów.

Trzy pojazdy typu śmieciarka o dwa autobusy są wyposażone w urządzenie Kockon fuel anti-theft device, uniemożliwiające niekontrolowany ubytek lub kradzież paliwa.

W załącznikach do pisma przekazujemy zestawienia zużycia paliwa przez PUK oraz ZUK wraz z zestawieniem przejechanych kilometrów.

Pojazdy Przedsiębiorstwa oraz Zakładu Usług Komunalnych sp.z o.o. w Mosinie, które odbierają odpady komunalne od właścicieli nieruchomości oraz z terenów niezamieszkałych są wyposażone w monitoring GPS firmy Xtrack. Jest to 10 pojazdów. Dostęp do monitoringu ma Urząd Gminy, celem umożliwienia kontroli nad należyтым realizowaniem zadania odbioru odpadów z terenów nieruchomości zamieszkałych. PUK oraz ZUK używają go regularnie do rozstrzygnięcia sporów dotyczących pory wystawienia pojemników z odpadami. Monitoring obejmuje całą trasę przejazdu aktualizowaną co 1 minutę, oraz miejsce wyładunku odpadów (otwarcie odwłoka), czasy postojów.

Niektóre pojazdy służące do innych celów są objęte monitoringiem firmy flotis. Objętym jego działaniem jest 15 pojazdów. Monitoring aktualizowany co 1 minutę. System umożliwia podgląd aktualnych pozycji pojazdów oraz czasy postojów.

Zużycie paliwa przez pojazdy Działu Transportu Osobowego

PUK - linie regularne	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Przebieg [km]	147 552	150 840	135 600
Paliwo [l]	27 366	28 627	23 216

ZUK - dowozy szkolne	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Przebieg [km]	200 719	162 697	83 335
Paliwo [l]	28 729	21 548	12 377

Zabezpieczenie antykradzieżowe zamontowane w dwóch autobusach:

Mercedes (PUK)	PZ357NA	linie regularne
Autosan	PZO 21LL	dowozy szkolne

W pozostałych pojazdach dostępne zabezpieczenia nie mają zastosowania ze względu na odmianną konstrukcję wlewów paliwa.

Zużycie paliwa przez pojazdy i maszyny drogowe Działu Drogowo-Remontowego

ZUK	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Paliwo [l]	17 195	16 668	16 679

Zużycie paliwa przez pojazdy Działu Administracji

ZUK	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Paliwo [l]	981	739	766

Zużycie paliwa przez pojazdy Działu Usług Komunalnych, Dział Wywozu

PUK - odbiór odpadów z nieruchomości zamieszkałych	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Przebieg [km]	91 490	92 026	148 384
Paliwo [l]	41 629	38 427	56 020

ZUK - odbiór odpadów z nieruchomości niezamieszkałych	I półrocze 2019	II półrocze 2019	I półrocze 2020
Przebieg [km]	49 532	54 818	61 241
Paliwo [l]	16 042	19 820	27 267

Zabezpieczenie antykradzieżowe zamontowane w trzech śmieciarkach:

Mercedes Econic	PZ537HW	odbiór odpadów od właścicieli nieruchomości
Mercedes Econic	PNT51504	odbiór odpadów od właścicieli nieruchomości
MAN	PO1AP65	odbiór odpadów od właścicieli nieruchomości

W pozostałych pojazdach dostępne zabezpieczenia nie mają zastosowania ze względu na odmianną konstrukcję wlewów paliwa.

POJAZDY

Wyszukaj po nazwie Wyszukaj po grupie



Nazwa	Grupa	Numer rejestracyjny	Numer boczny	Karty RFID	Strefa czasowa	Akcje
DOKUMENTACJA@ZUKMOSINA.PL	Domyślna				(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PNT 62675	Domyślna	PNT 62675 <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PNT51504	Domyślna	PNT51504 <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PO 1AP65	Domyślna	PO 1AP65 <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 096RW	Domyślna	PZ 096RW <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 3177K	Domyślna	PZ 3177K <i>HĄCWIĘC</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 3760H	Domyślna	PZ 3760H <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 513NJ	Domyślna	PZ 513NJ <i>BRANOWIEC</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 537HW	Domyślna	PZ 537HW <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 563JV	Domyślna	PZ 563JV <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart
PZ 586NH	Domyślna	PZ 586NH <i>ŚNIECIARKA</i>			(UTC+01:00) Sarajevo, Skopje, Warsaw, Zagreb	Edycja Przypisywanie kart



Zestawienie terminali GPS Flotis

Stan na dzień 15.07.2020

Nr terminala	Pojazd	Nr rejestracyjny	Właściciel	Ważność umowy
802137	wolny		DUK	Umowa do 31.08.2020
802374	Zamiatarka Johnston		DDR	
802404	Kosiarka Kubota		DDR	
802915	Autobus Mercedes	PZ 033KS	DTO	
807543	Ciężarowy Fiat Ducato	PZ 790SS	DUK	
34351	Autobus Mercedes	PZ 357NA	DTO-PUK	Umowa do 31.03.2021
34355	Ciągnik Deutz	PZ 680N	DDR	
34432	Beczka asenizacyjna	PZ 088AA	DUK	
34434	Ciągnik Deutz	PZ 938C	DDR	
34893	MAN Hakowiec	PZ 386JF	DUK	
803388	Ciężarowy Fiat Ducato	PZ 446TG	DDR	
803389	HDS - Hakowiec	PZ 786RK	DUK	
803406	Autobus Mercedes	PZ 636KW	DTO	
803407	Równiarka HBM		DDR	
803979	Ciężarowy VW	POZ 92SF	DDR	

Monitoring GPS Flotis wskazuje na mapie pozycję pojazdu z określeniem czasu w kolejnych punktach trasy.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

„ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH”

SP. Z O. O. W MOSINIE

**ZA ROK OBROTOWY
OD 01-01-2019 R. DO 31-12-2019 R.**



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

SPIS TREŚCI:

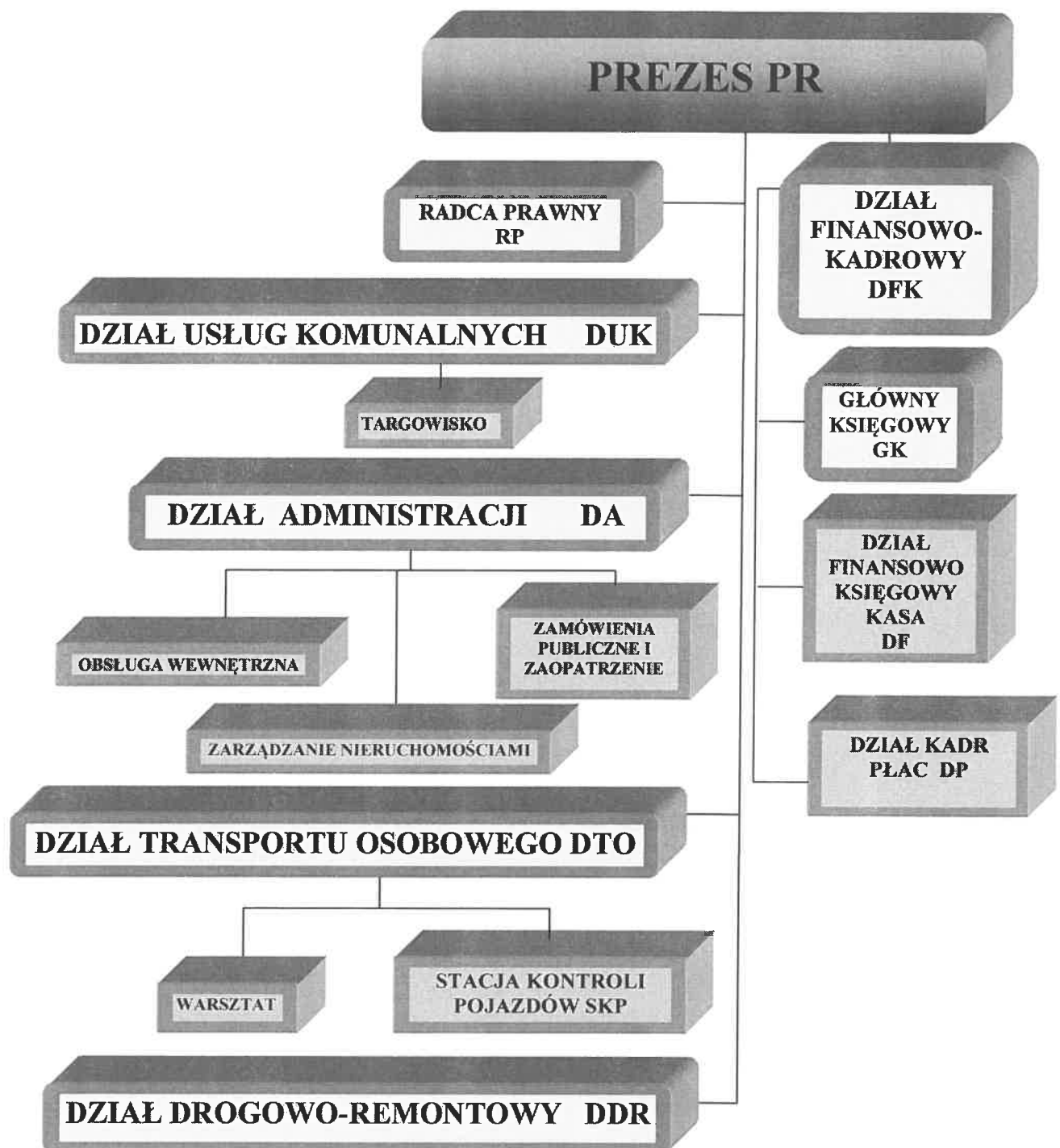
1. Szczegółowa struktura organizacyjna ZUK Sp. z o.o. w Mosinie	3
2. Informacje wprowadzające	4-6
3. Sprawozdanie z działalności DTO	7-13
4. Sprawozdanie z działalności DUK	14-20
5. Sprawozdanie z działalności DA	21-29
6. Sprawozdanie z działalności DDR	30-32
7. Struktura rzeczowa	33-34



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

**Szczegółowa Struktura organizacyjna „Zakładu Usług Komunalnych”
Sp. z o. o. w Mosinie w układzie graficznym**





„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

Wizytówka jednostki

1.1 NAZWA

„Zakład Usług Komunalnych” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Mosinie.

1.2 SIEDZIBA

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

telefon +48 61 81 32 321

fax. +48 61 81 36 315

e-mail sekretariat@zukmosina.pl

strona www <http://www.zukmosina.pl>

1.3 KAPITAŁ

na dzień 31.12.2019 roku:

Kapitał podstawowy 4 380 200 zł/ wartość udziału 50 zł.

Łączna wartość udziałów gminy 87 604 zł.

Kapitał zapasowy 1 791 121,65 zł

1.4 PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem podstawowej działalności firmy jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne, odzysk surowców z materiałów segregowanych. Pozostałe rodzaje działalności to utrzymanie porządku na terenach publicznych, zimowe utrzymanie dróg, administrowanie obiektami mieszkalnymi i użytkowymi, obsługa Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego, prace remontowe budowlane i wykonawstwo sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Zakład realizuje dowozy uczniów do szkół na terenie gminy, a także dowozi osoby niepełnosprawne do placówek oświatowych położonych na terenie gminy, a także na terenie gmin sąsiednich. Prowadzenie Okręgowej Stacji Kontroli Pojazdów.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

1.5 ORGANY SPÓŁKI

Zgromadzenie Wspólników jest najwyższym organem spółki, które realizuje uprawnienia właścicielskie. Właścicielem wszystkich udziałów Spółki jest Gmina Mosina. Zgromadzenie Wspólników stanowi Burmistrz Gminy Mosina.

Rada Nadzorcza:

Kaczmarczyk Justyna	Przewodnicząca Rady
Dworaczyk Lech	Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Maciejewski	Członek Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki :

Zarząd jednoosobowy – Prezesem Zarządu jest Andrzej Strażyński

2 NAJWAŻNIEJSZE INFORMACJE DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

2.1 ORGANIZACJA I ZARZĄDZANIE

Działalność zakładu w roku 2019 prowadzona była w oparciu o schemat organizacyjny Spółki pokazany na stronie 3. W ramach naszej firmy funkcjonowały następujące działy;

Dział Księgowo-Pracowniczy

Dział Usług Komunalnych

Dział Administracji

Dział Transportu Osobowego

Dział Drogowo-Remontowy

Spółka rozpoczęła swoją działalność od 01.03.2011. W okresie miesiąca marca w oparciu o status Spółki w organizacji, a od 1 kwietnia zaczęła prowadzić swoją działalność w pełni swych praw.

Liczba zatrudnionych na umowę o pracę w dniu 31-12-2019 roku wynosiła 71 pracowników. Ponadto Spółka zatrudniała średnio w 2019 r. 24 zleceniobiorców na podstawie umów cywilno-prawnych.

STAN MAJĄTKOWY I SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Rok 2019 był kolejnym rokiem obrachunkowym istnienia Spółki. Z chwilą rozpoczęcia działalności Spółka została wyposażona w kapitał rzeczowy po przekształconym zakładzie budżetowym. Właściciel tj. Gmina Mosina wniósł do Spółki grunt jako działki 2110/4, 2033/5, 2131/28, 2038/2, 2111/7, 2039/4. Łączna wartość wniesionego gruntu i majątku



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

trwałego wyniosła 3 380 200 zł. W roku 2011 do Spółki został wniesiony aport finansowy w kwocie 1 000 000 złotych, z przeznaczeniem na doposażenie w sprzęt konieczny do realizacji zadań zapisanych w akcie założycielskim Spółki.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych Zakładu na koniec roku obrotowego to 3 819 937,78 zł, w tym środków trwałych 3 814 271,78 zł., a wartość majątku obrotowego 3 915 744,90 zł. Wysokość należnych Zakładowi na dzień bilansowy, a nie zapłaconych przez usługodawców i najemców kwot z w/w tytułów to 475 956,12 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości 3 134 111,50 zł. Wysokość zobowiązań krótkoterminowych Spółki na dzień bilansowy wynosi 1.012 890,20 zł. Wysokość kapitału podstawowego wyniosła 4 380 200 zł. i nie uległa zmianie w ciągu całego 2019 roku.

Sumy bilansowe wynoszą 7 735 682,68 zł. Spółka w roku rozliczeniowym osiągnęła zysk w wysokości 551 470,83 zł.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI DTO
DZIAŁU TRANSPORTU OSOBOWEGO
za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

I. LINIE REGULARNE SPECJALNE - DOWOZY SZKOLNE:



Na podstawie Zlecenia Przewozu Osób z dnia 2 stycznia 2019 Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mosinie realizował przewozy dzieci i młodzieży do szkół i przedszkoli:

A. W roku szkolnym 2018/2019 – w okresie od 2 stycznia do 21 czerwca

1. Placówki oświatowe na terenie Gminy Mosina (571 dzieci):

- Szkoły podstawowe i gimnazja – 540 dzieci,
- Specjalistyczny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Mosinie – 26 dzieci w tym 3 na wózkach plus 2 wolontariuszy
- Przedszkole Integracyjne – 5 dzieci

2. Placówki oświatowe na terenie powiatu poznańskiego (4 dzieci):

- Przedszkole Integracyjne „Szkołka Małego Dziecka” w Plewiskach – 1 dziecko
- Ośrodek Braci Maltańskich w Puszczykowie – 2 dzieci
- Liceum Ogólnokształcące w Puszczykowie – 1 osoba z Radzewic

3. Placówki oświatowe na terenie powiatu kościańskiego (1 osoba):

- Liceum Ogólnokształcące w Kościanie – 1 osoba z Pecnej,

4. Placówki oświatowe na terenie miasta Poznań: (23 dzieci)

- Zespół Szkół Specjalnych nr 102 w Poznaniu, ul. Przelajowa 6 – 8 dzieci
- Zespół Szkół Specjalnych nr 103 w Poznaniu, ul. Rycerska 43 – 1 osoba
- Zespół Szkół nr 1 w Poznaniu, os. Jana III Sobieskiego 102 – 1 dziecko
- Gimnazjum Specjalne nr 103 w Poznaniu, ul. św. Floriana 3 – 1 dziecko



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

- Szkoła Podstawowa dla dzieci z Autyzmem w Poznaniu, ul. Szamarzewskiego 78/82 – 2 dzieci
- Szkoła Podstawowa nr 6 w Poznaniu, os. Rusa 56 – 3 dzieci
- Ośrodek Szkolno-wychowawczy dla niesłyszących w Poznaniu, ul. Bydgoska 4a – 2 dzieci
- Szkoła Podstawowa „Otwarte Drzwi” w Poznaniu, al. Niepodległości 36 – 1 dziecko
- Szkoła Podstawowa nr 20 w Poznaniu, Os. Rzeczypospolitej – 1 dziecko
- Zespół Szkół Specjalnych nr 105 w Poznaniu, ul. Nieszawska 21 – 1 dziecko
- Szkoła Podstawowa nr 25 w Poznaniu, ul. Prądyńskiego 53 - 1 dziecko
- Szkoła Podstawowa nr 112 w Poznaniu, ul. Obornicka 314 – 1 dziecko

Ogólna ilość osób dowożonych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2018/2019 wynosi 599.

Stawka określona w porozumieniu wynosi za 1 km:

W okresie od 2 stycznia do 31 maja:

- Autobus 5,00 zł +8% VAT

- Bus 4,00 zł +8% VAT

W okresie od 1 czerwca do 31 grudnia:

- Autobus 5,50 zł +8% VAT

- Bus 4,50 zł +8% VAT

B. W roku szkolnym 2019/2020 – w okresie od 2 września do 31 grudnia

1. Placówki oświatowe na terenie Gminy Mosina; (520 dzieci)

- Szkoły podstawowe - 495 dzieci,
- Specjalistyczny Ośrodek Szkolno-Wychowawczego w Mosinie przy ul. Kościelnej i Topolowej – 21 dzieci, 5 wózków,
- Przedszkole Integracyjne przy ul. Topolowej – 4 dzieci.

2. Placówki Oświatowe na terenie powiatu poznańskiego: (2 dzieci)

- Ośrodek Braci Maltańskich w Puszczykowie – 1 osoba z Czapur, 1 osoba z Daszewic,

3. Placówki Oświatowe na terenie powiatu kościańskiego: (1 dziecko)

- Kościan ul. Kościuszki – 1 dziecko z Pecnej.

4. Placówki Oświatowe na terenie miasta Poznań: (19 dzieci)

- Poznań os. Jana III Sobieskiego – 1 dziecko z Czapur,
- Poznań ul. Floriana – 1 dziecko z Daszewic,
- Poznań ul. Szamarzewskiego – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań os. Rzeczypospolitej – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań os. Rusa – 1 dziecko ze Świątnik, 1 dziecko z Daszewic,
- Poznań ul. Bydgoska – 1 dziecko z Krosna



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

- Poznań ul. Przełajowa – 5 dzieci z Mosiny, 1 dziecko z Świątnik, 1 dziecko z Pecnej, 1 dziecko z Krosinka
- Poznań ul. Rycerska – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań ul. Prądyńskiego – 1 dziecko z Rogalina,
- Poznań ul. Obornicka – 1 dziecko z Krosna,
- Poznań, ul. Swobody – 1 dziecko z Czapur

Ogólna ilość osób dowożonych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2019/2020 wynosi 542.

Stawka określona w porozumieniu za 1 km wynosi:

- Autobus 5,50 zł +8% VAT
- Bus 4,50 zł +8% VAT

Łączna liczba przejechanych kilometrów:

- Autobusy: 190 324 km
- Busy: 162 012 km
- Razem: 352 336 km

Przychód: 1 633 432 zł



II. DODATKOWE USŁUGI TRANSPORTOWE REALIZOWANE W RAMACH UMÓW:

- 1). Umowa na przewozy dzieci i młodzieży Gminy Mosina na imprezy rekreacyjno-sportowe organizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Mosinie z dnia 02.01.2019 r.:**

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r.-31.12.2019 r.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

Stawka za 1 wozokilometr: 5,00 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 3 548

Wartość usługi: 17 740 zł netto

2). Umowa na przewozy pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Mosinie z dnia 19.06.2019 r.:

Wartość usług: 6 946,80 zł netto

2). Pozostałe zlecenia przewozu osób:

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r.-31.12.2019 r.

Ilość zrealizowanych zleceń transportowych: 110 usług na kwotę 22 145,05 zł

netto.

III. Zatrudnienie w Dziale Transportu Osobowego:

- Kierownik – 1 osoba
- Kierowcy – 9 osób
- Zaopatrzeniowiec, kierowca – 1 osoba
- Opiekunowie dowozów szkolnych – 8 osób + 5 na umowę zlecenie

IV. W ramach Działu Transportu Osobowego funkcjonuje komórka warsztatowa, gdzie wykonywane są naprawy na potrzeby własne firmy:

Zatrudnionych jest przy wyżej wymienionych pracach w warsztacie czterech mechaników. Wszyscy są zatrudnieni na podstawie umowy o pracę.

V. Wykaz pojazdów Działu Transportu Osobowego:

L.P.	Marka	Nr rejestracyjny	Rok produkcji	Stan licznika na dzień 31.12.2019	Przebieg roczny
1.	Autosan H 09-20-41	POZ90PK	1998	645678	28005
2.	Autosan H 9-21-41S	POZH480	2000	527253	26432
3.	Autosan H 9-21-41S	POZ21LL	2001	573361	30783
4.	Autosan H 9-21-41	POZ37NK	1998	489946	7117
5.	Autosan A0909 L0102	PZ85395	2001	626465	30661
6.	Autosan H 9 -21-41	PZ9586W	1998	620112	200
7.	Lublin II 3317	PZ61947	1998	157518	3920
8.	Lublin III 358417	PZ61943	1999	538730	4249
9.	Volkswagen 7HC Caravelle	PZ3091M	2008	382880	31416
10.	Volkswagen 7HC Caravelle	PZ1588S	2009	340901	33680
11.	Nissan M20N	PZ209AH	2011	177304	17357
12.	Opel Vivaro	PO4W270	2016	105157	38463
13.	Iveco 50C	PZ074EX	2005	708199	51037



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

14.	Mercedes Benz O407	PZ153FK	1994	684845	38536
15.	Mercedes Benz Sprinter 316	PZ662HW	2003	597022	35420
16.	Iveco 50C15	PZ737HT	2007	621237	12221
17.	Iveco Cacciamali	PZ8375K	2008	263471	9175
18.	Mercedes Benz Sprinter 616	PZ033KS	2008	422228	42014
19.	Mercedes Benz Sprinter 616	PZ636KW	2006	728675	68275
20.	Fiat Doblo	PZ62000	2004	386394	19502
21.	Volkswagen LT	PZ94075	1998	686465	27630
22.	Mercedes Benz O405N	PZ7667G	1994	556849	0
23.	Opel Vivaro	SK361MS	2018	56481	31530
Łączny przebieg pojazdów DTO					587 629

VI. Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów:

Na Okręgowej Stacji Kontroli Pojazdów w oparciu umowy o pracę znajduje zatrudnienie trzech diagnostów. Stacja świadczy usługi realizacji pełnego zakresu badań technicznych, wszystkich typów pojazdów. Personel służy wiedzą i pomocą zarówno w sprawach technicznych jak i w interpretacji przepisów prawa związanych z zagadnieniami przepisów rejestracyjnych. Przy wykonywaniu badania okresowego istnieje możliwość bezpłatnej wymiany gaśnicy z utraconym terminem ważności.





„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

Zestawienie ilości przeglądów:

L.P.	Miesiąc	Ilość badań	Wymienione gaśnice	Sprzedaż netto
1.	Styczeń	702	289	57 576,37
2.	Luty	622	277	51 232,24
3.	Marzec	744	340	60 916,66
4.	Kwiecień	862	374	70 089,81
5.	Maj	776	356	61 620,78
6.	Czerwiec	763	326	60 577,69
7.	Lipiec	850	393	69 470,37
8.	Sierpień	685	341	55 499,64
9.	Wrzesień	656	321	54 545,18
10.	Październik	768	368	62 405,26
11.	Listopad	699	329	57 237,72
12.	Grudzień	594	312	47 963,08
	Razem	8721	4026	709 134,80

Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów wykonała 8 721 obowiązkowych badań technicznych – 8 329 z wynikiem pozytywnym, 358 z negatywnym, zatrzymano 1 dowód rejestracyjny.

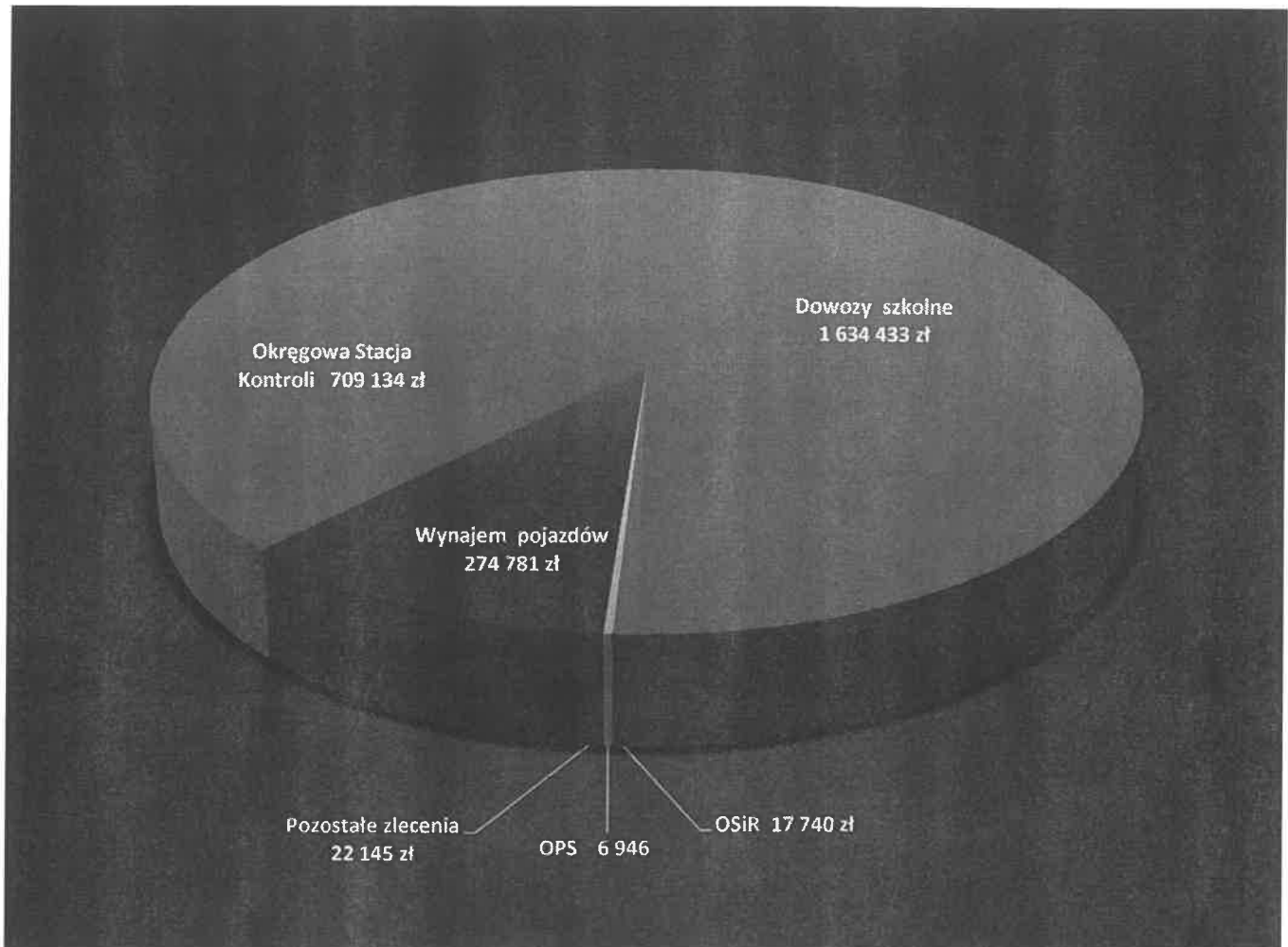
VII. Struktura przychodów Działu Transportu Osobowego

Źródło przychodu	Kwota netto
Dowozy szkolne	1 634 432,70
Ośrodek Sportu i Rekreacji	17 740,56
Ośrodek Pomocy Społecznej	6 946,80
Pozostałe zlecenia przewozu osób	22 145,05
Wynajem pojazdów	274 781,55
Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów	709 134,80
Razem	2 664 181,46



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

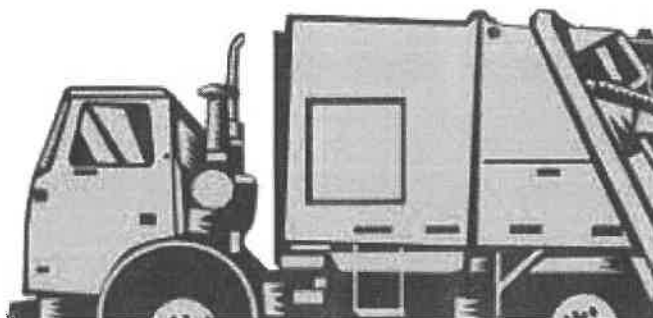




„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI DUK DZIAŁU USŁUG KOMUNALNYCH W 2019 ROKU



Dział Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie w 2019r. zatrudniał 11 pracowników fizycznych etatowych oraz 3 pracowników umysłowych (1/2 etatu kierownik, 7/8 etatu inspektor, 1/2 etatu inspektor)

DUK w 2019r. zajmował się działalnością w zakresie:

- Wywozu nieczystości komunalnych - z miasta i gminy Mosina
- Wywozu nieczystości płynnych
- Prace porządkowe, opróżnianie koszy,
- Zbierania i segregacji surowców wtórnych z terenów niezamieszkałych miasta i gminy Mosina
- Wywozu odpadów budowlanych
- Sprzątania dzikich wysypisk i padłej zwierzyny
- Pompowania wody z zalanych ulic
- Obsługi imprez masowych – zabezpieczenie w pojemniki i wywóz odpadów
- Obsługi umów z poza gminy np. Puszczykowo – wywóz odpadów z dzikich wysypisk, opróżnianie pojemników na psie odchody oraz pompowanie wody
- Przyjmowania zleceń na opróżnianie zbiorników bezodpływowych, kontenery itp.
- Załatwiania reklamacji dotyczących wywozów, uszkodzeń
- Zamawiania i sprzedaż pojemników na odpady
- Udzielania informacji o wywozach

Odbioru odpadów dokonywaliśmy z następujących pojemników:

- Pojemniki o pojemnościach 120l, 240l, 1100l
- Kontenery o pojemności 4m³, 7m³, 10m³, 15m³, 18m³, 33m³
- Luzem
- W workach



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

DUK w 2019r. dysponował następującymi pojazdami:

- 5 szt. Śmieciarek
- 3 szt. Pojazdów asenizacyjnych, 5 000l, 8000l i 11 000 l
- 1 szt. Pojazd bramowy do przewozu kontenerów
- 1 szt. Pojazd z instalacją Hydraulicznego Dźwigu Samochodowego i zabudową hakową umożliwiającą przewóz kontenerów oraz opróżnianie pojemników typu dzwon
- 2 szt. Pojazdów skrzyniowych
- 1 szt. Pojazd do czyszczenia kanalizacji typu WUKO

1.1 Odbiór odpadów komunalnych z terenów nieruchomości niezamieszkałych:

DUK świadczył w 2019r. usługi odbioru odpadów zmieszanych i segregowanych od 536 firm zlokalizowanych na terenie miasta i gminy Mosina.

Odbieraliśmy odpady licznych frakcji takich jak np.:

- niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne
- opakowania z tworzyw sztucznych
- szkło
- przetworzone włókna tekstylne
- odpady z targowisk
- zmieszane odpady z budów i remontów
- gruz betonowy
- odpady biodegradowalne
- odpady wielkogabarytowe
- odpady z cementarzy
- odpady biodegradowalne



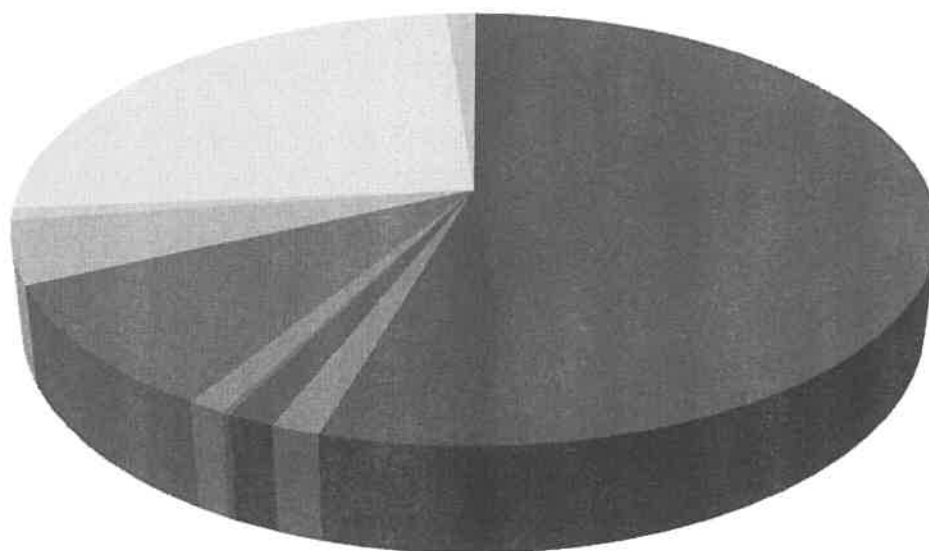
„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

1.2. Ilości odebranych odpadów w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019r. przez Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie z terenów nieruchomości niezamieszkałych:

L.P.	Nazwa katalogowa odpadu	Kod odpadu	Ilość [Mg]	Udział %
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	20 03 01	1449,580	48,26
2	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	184,700	6,15
3	Opakowania z tworzyw sztucznych	15 01 02	43,480	1,45
4	Papier i tektura	15 01 01	41,900	1,40
5	Opakowania ze szkła kolorowe	15 01 07	7,420	0,25
6	Meble i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	33,808	1,13
7	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 36	0,740	0,02
8	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	275,640	9,18
9	Opakowania zawierające substancje niebezpieczne	15 01 10*	0,172	0,01
10	Materiały izolacyjne inne	17 06 04	4,980	0,17
11	Odpady z targowisk	20 03 02	0,420	0,01
12	Inne odpady nieulegające biodegradacji	20 02 03	140,820	4,69
13	Przetworzone włókna tekstylne	04 02 22	22,310	0,74
14	Odpadowa papa	17 03 80	3,840	0,13
15	Odpady betonu oraz gruz betonowy z rozbiórek i remontów	17 01 01	757,680	25,23
16	Odpady z czyszczenia ulic i placów	20 03 03	35,980	1,20
SUMA:			3 003,470	100

1.3. Wykres przedstawiający % udział zebranych odpadów:



- Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne
- Odpady ulegające biodegradacji
- Opakowania z tworzyw sztucznych
- Papier i tektura
- Opakowania ze szkła kolorowe
- Meble i inne odpady wielkogabarytowe
- Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki
- Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03
- Opakowania zawierające substancje niebezpieczne
- Materiały izolacyjne inne
- Odpady z targowisk
- Inne odpady nieulegające biodegradacji
- Przetworzone włókna tekstylne
- Odpadowa papa
- Odpady betonu oraz gruz betonowy z rozbiórek i remontów



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

1.4. Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie w 2019r. realizował w ramach wygranego przetargu, zadanie pod nazwą: odbiór odpadów komunalnych z terenów publicznych:

Zlecenie obejmowało odbiór i utylizację odpadów zebranych z terenów publicznych takich jak kosze uliczne, wiaty przystankowe, świetlice wiejskie, urząd gminy w określonych zgodnie z umową częstotliwościach.

Na zlecenie zamawiającego w ramach przedmiotowej umowy sprzątaliśmy tzw. Dzikie wysypiska - odpady porzucone przez ludzi w miejscach do tego celu nieodpowiednich takich jak lasy, pola, pobocza dróg.

W ramach realizacji zadania wywieźliśmy 206,74 Mg odpadów komunalnych.

1.5. Modernizacja floty pojazdowej:

Celem usprawnienia realizacji usługi zbierania odpadów z terenów niezamieszkałych na terenie miasta i gminy Mosina, Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie zakupił następujące pojazdy:

Mercedes Benz Axor z zabudową WUKO:



Zabudowaliśmy pojazd marki Jelcz beczką asenizacyjną o pojemności 8000 l:



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019



W 2019r. Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie sprzedał następujące pojazdy i maszyny:

- Mercedes Benz z instalacją hydraulicznego dźwigu samochodowego o nr rej PZ56309
- Mercedes Benz Bramowiec o nr rej PZ04450
- Mercedes Benz skrzyniowy o nr rej PZ24933
- Belownica Orwak 3200

Ponadto Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie wynajmuje następujące pojazdy Przedsiębiorstwu Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie:

- 4 śmieciarki
- Bramowca
- Hakowca
- Pojazd z Hydraulicznym Dźwigiem Samochodowym (HDS)

2. Odbiór nieczystości płynnych:

W 2019r. Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. świadczył w okresie od 1.01.2019 do 31.12.2019r. czynne usługi odbioru nieczystości płynnych z terenów zamieszkałych i niezamieszkałych.

W 2019r. odebraliśmy łącznie: 19 308 m³ nieczystości płynnych.

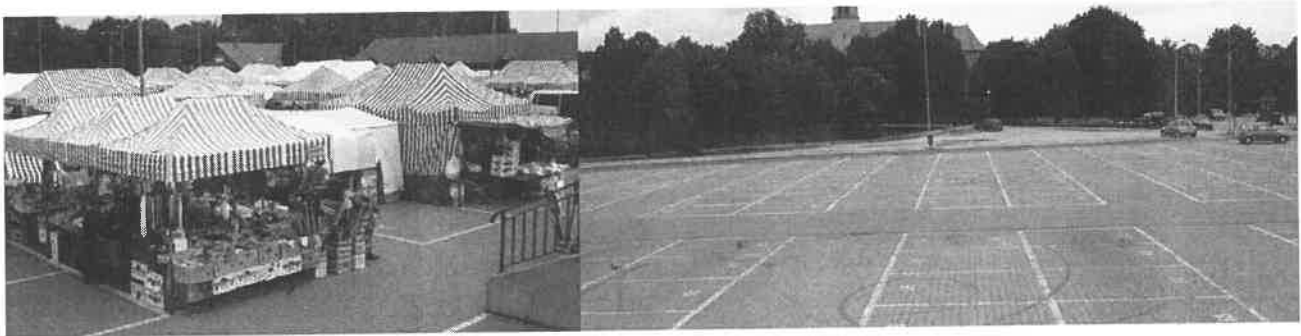


„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

3. Targowisko miejskie w Mosinie:

W 2019 r. Zakład Usług Komunalnych zarządzał targowiskiem miejskim w Mosinie:



W ramach zarządzania targowiskiem miejskim w Mosinie wchodziły następujące czynności:

- dbanie o porządek i organizację handlu na targowisku
- utrzymanie targowiska w dobrym stanie technicznym
- pobieranie opłat za korzystanie z toalet
- podbieranie opłat za handel na targowisku miejskim, opłaty targowej dla Urzędu Miasta, oraz opłaty targowskiej dla Zakładu Usług Komunalnych sp. z o.o.
- dokonywanie drobnych napraw eksploatacyjnych na terenie targowiska

Pobieranie opłat na targowisku odbywa się wg poniższego cennika:

Stanowisko	Opłata targowa	Opłata targowskowa	Suma opłat
Własny stragan ustawiony na wyznaczonym stanowisku	15,00 zł	10,00 zł	25,00 zł
Sprzedaż z samochodu osobowego	18,00 zł	10,00 zł	28,00 zł
Sprzedaż z samochodu dostawczego lub ciągnika rolniczego z przyczepą	25,00 zł	10,00 zł	35,00 zł
Sprzedaż z samochodu ciężarowego	54,00 zł	6,00 zł	60,00 zł

Opłata rezerwacyjna wynosi 30 zł /mc za 1 stanowisko handlowe (1 kratka)



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

DZIAŁ ADMINISTRACJI DA W 2019 R.

I. Przedmiot działalności:

1. Zarządzanie i administrowanie zasobem nieruchomości Gminy Mosina.
2. Prowadzenie Punktu Czasowego Pobytu Zwierząt Bezdomnych.
3. Prowadzenie Szalet Miejskich.
4. Prowadzenie Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego.
5. Zarządzanie Wspólnotami mieszkaniowymi.
6. Udzielanie zamówień publicznych na podstawie ustawy z 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843 t.j. z dnia 2019.09.27 z późniejszymi zmianami)
7. Obsługa Zakładu.

Rodzaj działalności	Przychód netto w PLN
administrowanie nieruchomościami Gminy Mosina	279 671,68
prace wykonywane na zlecenia UM	243 178,79
zarządzanie Wspólnotami	20 920,24
rozliczanie mediów	468 110,36
administrowanie SPPN	272 387,30
administrowanie punktem czasowego pobytu zwierząt bezdomnych	52 317,11
administrowanie szaletami miejskimi	50 067,70
realizacja zleceń zewnętrznych	103 057,34
eksploatacja	104 805,64
drobne naprawy	61 019,20
Fundusze wspólnot	43 727,78

II. Zatrudnienie Działu:

Kierownik – 1 stanowisko ,umowa o pracę.

Inspektor administracji budynków – 4 stanowiska, umowa o pracę.

Pracownik biurowy – 1 stanowisko, umowa zlecenia

Kontroler budynków, pracownik gospodarczy – 2 stanowiska, umowa o pracę.

Kontroler, serwisant parkometrów – 1 stanowisko, umowa o pracę, 2 stanowiska umowa zlecenia

Dozorca Zakładu – 5 umowy zlecenia, 1/2 etatu umowa o pracę.

Pracownik gospodarczy – 3 umowy zlecenia.

Palacz, pracownik gospodarczy – 4 umowy zlecenia.

Obsługa szalet – 3 umowy zlecenia.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

III. Zarządzanie i administrowanie zasobem nieruchomości Gminy Mosina.

Spółka zarządza wg stanu na dzień 31.12.2019 r. 67 budynkami o łącznej powierzchni 21 272,78 m².

W zarządzanych zasobach znajdują się:

- 174 lokale mieszkalne, w tym 145 lokali komunalnych, 18 lokali we wspólnotach mieszkaniowych, 5 lokali w budynkach TBS, 6 lokali w Jeziorach (WPN)
- 28 lokali użytkowych /działalność gospodarcza i publiczna/
- 22 świetlice i OSP

Spółka jest stroną umów i obciąża najemców z tytułu czynszu i dostarczanych mediów.

Rodzaj obciążenia	Lokale mieszkalne	Lokale użytkowe	Razem
Czynsz najmu	292 738,59	125 081,28	417 819,87
Świadczenia	210 324,87	214 628,48	425 133,35
Woda i ścieki	Podmioty obce		56 868,10
Razem (brutto)			899 821,32

Dostarczanie i rozliczanie mediów obejmuje:

- Woda + ścieki /169 mieszkań, 19 l.użytkowych/ oraz rozliczanie wsi Sowiniec
- Centralne ogrzewanie + ciepła woda /22 mieszkania /
- Centralne ogrzewanie /10 mieszkań, 18 l.użytkowych/
- Energia elektryczna /11 mieszkań, 15 l.użytkowych/
- Krosno, Główna 25B energia części wspólnych rozliczana na najemców/12 mieszkań/

Dział współpracuje z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Mosinie w szczególności w zakresie dodatków mieszkaniowych. W 2019 roku wpłynęło 38 dodatków mieszkaniowych wypłaconych przez Ośrodek Pomocy Społecznej na łączną kwotę 5 777,62 zł.

Windykacja należności:

- Zadłużenie na dzień 31.12.2018 r. wynosiło 321 626,31 zł .
- Zadłużenie na dzień 31.12.2019 r. wynosiło 311 286,29 zł w tym:
- Dotyczące Gminy – 119 403,25 zł (w tym 80 337,49 zł zabezpieczone nakazami zapłaty)
- Dotyczące ZUK – 191 883,04 zł (w tym 155 085,10 zł zabezpieczone nakazami zapłaty)
- Wystawiono 87 wezwań do zapłaty na kwotę 69 843,83 zł
- Skierowano na drogę postępowania sądowego celem uzyskania nakazu zapłaty 14 spraw (7 dot. mediów, 7 dot. czynszu)
- Skierowano do Sądu 1 sprawy o uzyskanie wyroku eksmisyjnego z lokalu



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

mieszkalnego – Mosina, Pożegowska 11/3

- Kontynuowano postępowanie eksmisyjne z ul. Pożegowskiej 11/4 w Mosinie, z ul. Słowackiego 7/1 w Mosinie oraz Pl. 20 Października 27/9 w Mosinie
- Zakończono postępowanie eksmisyjne wobec najemców z ul. Pożegowskiej 9/4 w Mosinie (spłata zaległości) oraz z ul. Krotowskiego 16/4 w Mosinie (zgon najemcy)

Zmiany w zasobie lokalowym

- lokale zwolnione / stan na 31.12.2019/

Krotowskiego 16B/1	pustostan
Krotowskiego 16B/2	pustostan
Krotowskiego 16/2	pustostan
Krotowskiego 16/4	pustostan
Krotowskiego 16/5	pustostan
Krotowskiego 16/6	pustostan
Pożegowska 3b/1	pustostan
Pożegowska 3/2a	pustostan
Pożegowska 17/4	pustostan
Słowackiego 7/3	pustostan
Śremska 14/2	pustostan
Poznańska 18/4	pustostan
Krosinko, Wiejska 45	pustostan
Rogalin, Szkolna 1/1	pustostan
Jeziory 1/11	pustostan
Pecna, Główna 18	1. użytkowy
Mosina, Śremska 14	1. użytkowy
Pecna, Główna 50	1. użytkowy (80m ² – I piętro)
Pecna Główna 50	1. użytkowy (75,10 m ² – I piętro)
Mosina, Krotowskiego 16	1. użytkowy (14,24 m ² - I piętro)
Mosina, Krotowskiego 16	1. użytkowy (150 m ² - piwnica)

- ponownie zasiedlono

Pożegowska 3/1A
Wiórek, Szkolna 11/2
Jeziory 4/4

- lokale w budynkach TBS:

Krosno, ul. Boczna 31 A/15 pustostan
Krosno, ul. Boczna 31/12 zasiedlono w 12/2016
Krosno, ul. Boczna 31/15 zasiedlono w 10/2017
Krosno, ul. Boczna 33A/2 zasiedlono w 08/2019



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

- lokale mieszkalne w Jeziorach (WPN)
Jeziora 1/6 zasiedlono w 11/2017
Jeziora 1/8 zasiedlono w 10/2017
Jeziora 1/10 zasiedlono w 09/2017
Jeziora 1/11 zasiedlono w 09/2017; w 11/2019 zamiana na lokal 4/4
Jeziora 4/3 zasiedlono w 05/2018
Jeziora 4/4 zasiedlono w 11/2019

W ramach pracy działu wykonano prace na zlecenia zewnętrzne takie jak:

- Zarządzanie składowiskiem w Strzyżewie gmina Zbąszyń

W ramach usuwania awarii i drobnych napraw wydatkowano kwotę 65 669,64 zł (netto) wykonano w szczególności:

- czyszczenie i wymiana rynien, naprawy przeciekających dachów, uszczelnianie opierzenia, naprawa kominów, ław kominiarskich,
- usuwanie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnej,
- naprawy instalacji elektrycznych,
- wykonanie zaleceń protokołów pokontrolnych instalacji elektrycznych i przewodów kominowych,
- wykonanie zaleceń po kontroli ppoż, bhp,
- drobne naprawy ogrodzeń, chodników, drzwi wejściowych, schodów,
- naprawa oświetlenia zewnętrznego i części wspólnych,
- wymiana okien,
- naprawa instalacji co, pieców,
- remonty dachów,
- zakup i montaż tablic z nazwami ulic,
- naprawa instalacji oświetleniowej wewnątrz i zewnątrz świetlic,
- remont klatek schodowych (Nowa 7).

W ramach kosztów eksploatacji wydatkowano kwotę 108 538,58 zł (netto), która obejmuje w szczególności:

- koszty utrzymania czystości części wspólnych, koszenie trawy, prace porządkowe wokół budynków, podcięcie drzew i krzaków,
- akcja zima, uzupełnianie mieszaniny piaski i soli, zakup i transport pojemników,
- konserwacja i naprawy dźwigu osobowego,
- wypompowywanie wody ze studzienek wodomierzowych,
- energia części wspólnych, pustostanów,
- przeglądy i czyszczenie przewodów kominowych,
- utrzymanie kotłowni, przeglądy, naprawa, dozór, odczyty wodomierzy, wypompowywanie studzienek,
- badanie szczelności instalacji gazowej, przeglądy kotłów gazowych,
- przeglądy roczne budynków,
- opłaty Urzędu Dozoru Technicznego
- opłaty sądowe i komornicze



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

- przeglądy ppoż,
- pomiary elektryczne,
- opinie kominiarskie,
- wymiany wodomierzy,
- dezynsekcja,
- przegląd i naprawa klimatyzacji

Ponadto wykonano prace na zlecenie właściciela Nieruchomości w budynkach mieszkalnych i użytkowych na kwotę 243 178,79 zł (netto)

- na budynkach mieszkalnych wykonano zlecenia w tym:
 - wykonanie zaleceń pokontrolnych kominiarskich – prace wentylacyjne, remont przewodów kominowych, murowanie kominów,
 - wymiana pieców kaflowych i kotlin kuchennych,
 - wymiana kotła gazowego Mosina, Szkolna 1,
 - wymiana rynien i rur spustowych na budynku przy ul. Pożegowskiej 10A w Mosinie,
 - naprawa instalacji domofonowej Mosina, Sowiniecka 6C,
 - usunięcie awarii wodociągowej Mosina, Pożegowska 10,11,
 - wymiana okien Mosina, Mickiewicza 1, Szosa Poznańska 3,
 - prace elektryczne, wymiana instalacji elektrycznej,
 - rozbiórka i przemurowanie dwóch szopek Mosina, Pożegowska 17/6, 17/7,
 - prace porządkowe w lokalach – pustostanach Mosina, Pożegowska 17/4,
 - wykonanie egzekucji komorniczej Mosina, Słowackiego 7/1.
- na budynkach użytkowych wykonano zlecenia w tym:
 - Świetlica Wiejska w Czapurach – wymiana niesprawnego oświetlenia, diagnostyka klimatyzacji, naprawa
 - Straż Miejska Mosina, Krotowskiego 16 – wyrównanie i uzupełnienie nierówności, usuwanie awarii kanalizacyjnej, wymiana odcinka rury,
 - Rogalinek, Kościelna 3 – wykonanie odwodnienia przy przedszkolu, naprawa dwóch pomp obiegowych przy kotle C.O., uszczelnienie dachu
 - Świetlica Wiejska w Krosinko – montaż poręczy, zalecenia bhp i ppoż,
 - Straż Pożarna Mosina Śremska 87 – wymiana siłownika do mieszacza przy kotle C.O. oraz wymiana dwóch zaworów na instalacji, wymiana uszkodzonego hydrantu, naprawa systemu kanalizacyjnego, montaż czujnika parametrycznego ciepła na kotle C.O.,
 - Mosina, Krotowskiego 16 (harcówka) – uzupełnienie ubytków płytek,
 - Mosina, Dworcowa 3 – wymiana zamków w pomieszczeniach Medicomplex,
 - Świetlica w Daszewicach – naprawa i wymiana klamek w drzwiach do WC

W ramach pracy działu wykonano prace na zlecenia zewnętrzne takie jak:
- dostosowanie lokalu dla kotów,



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

- wykonanie naprawa w GCI Nowinki,
- prace montażowe na rzecz Urzędu Miasta,
- rozdzielanie instalacji wodnej i opomiarowanie wody Wiórek, Szkolna 11,
- usunięcie awarii i naprawa instalacji wodnej w Sowińcu,
- wywóz i utylizacja uszkodzonego pieca C.O. Dymaczewo Stare, Szkolna.

IV. Prowadzenie Punktu czasowego pobytu zwierząt bezdomnych

Stan kojców na koniec 31.12.2019 r. – 3 szt. podwójnych, 1 szt. pojedyncze, 1 woliera dla kotów

W roku 2019:

Ilość przyjętych psów 120, kotów 2

- Zwrot do właściciela: 77 psów, 0 kotów
- Psie/kocie doby - 406
- Zwierzęta przekazane do schroniska w Skałowie -33 psów
- Adopcja - 6 psów, 2 koty
- Zwierzęta przywiezione przez Straż Miejską - 102
- Zwierzęta przywiezione przez FALCO - 19
- Zwierzęta przywiezione na polecenie UM w Mosinie - 1





„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

V. Prowadzenie szalet miejskich.

Zakład do obsługi szalet miejskich zatrudnia trzy osoby na umowę zlecenie.

Szalety są czynne od poniedziałku do piątku w godzinach od 10.00 do 18.00, w soboty od 9.00 do 13.00.

W ramach przyznanych środków w wysokości średnio 4 172,31 zł miesięcznie Zakład pokrywa koszty obsługi, środków czystości, napraw i utrzymywania urządzeń w sprawnym stanie technicznym.

Decyzją Burmistrza Gminy Mosina korzystanie z toalet jest bezpłatne.

VI. Prowadzenie Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego.

2.2 STREFA PŁATNEGO PARKINGU NIESTRZEŻONEGO	2.3 ILOŚĆ	2.4 DATA OD/DO 01.01.2019/31.12.2019	2.5 UWAGI
<i>Nazwa operacji</i>	<i>szt.</i>	<i>wartość</i>	
Sprzedż biletów	243 123	300 670,30	
Abonament dla mieszkańca	58	4 530,00	
Abonament dla osób niepełnosprawnych	7	175,00	
Abonament działalność gospodarcza	40	6 050,00	
Wezwania do zapłaty wystawione	1749	68 016,80	01 - 1239 szt. 02 - 151 szt. 03 - 154 szt. 04 - 103 szt. 05 - 88 szt. Inni - 14
Wezwania do zapłaty zapłacone gotówką	477	11 450,00	
Wezwania do zapłaty zapłacone przelewem	1051	41 194,45	
Upomnienia wystawione	429	24 109,99	
Upomnienia zapłacone	211	13 680,00	
Tytuły egzekucyjne wystawione	195	11 700,00	
Tytuły egzekucyjne zapłacone		7745,37	
Wnioski do CEPIK	617		
Odwolania	32		
Anulacje	94		
Umorzenia	0		



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

W ramach porozumienia Zakład obsługuje SPPN obejmującą Pl. 20 Października, ulice Poznańską, Dworcową, Farbiarską i Wąską, ul. Garbarską, rondo Budzyń. Opłaty na SPPN pobierane były od poniedziałku do piątku w godzinach od 9:00 do 18:00.

Biuro SPPN mieszczące się w budynku Zakładu czynne jest dla klientów w godzinach obowiązywania SPPN.

Zakładowi powierzono również windykację należności od klientów SPPN.



VII. Zarządzanie Wspólnotami mieszkaniowymi.

- Wspólnota Mieszkaniowa Żabinko 54 „Przy Lesie”,
- Wspólnota Mieszkaniowa przy ul. Nowej 7 w Mosinie





„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

VIII. Działalność na rzecz Zakładu

Dział zajmuje się obsługą zakładu w ramach której wykonuje następujące zadania:

- Utrzymanie budynku, wykonanie obowiązkowych przeglądów.
- Przeprowadzenie drobnych napraw i remontów.
- Przygotowanie i nadzór nad inwestycją podłączenia Zakładu do instalacji kanalizacyjnej i gazowej.
- Udzielenie zamówień publicznych, przygotowywanie umów.
- Prowadzenie dozoru Zakładu.
- Utrzymanie porządku w Zakładzie.
- Ochrona Danych Osobowych
- Archiwizacja dokumentów
- Prowadzenie kasy pożyczkowo-zapomogowej





„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

DZIAŁ DROGOWO-REMONTOWY DDR 2019

Działalność działu wykonywana od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

1. Przedmiot działalności:

- bieżące utrzymanie dróg;
- wykonywanie usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg;
- profilowanie dróg gruntowych i tłuczniowych;
- usuwanie zadoleń na drogach gruntowych i zaniżeń na drogach tłuczniowych mieszanką kamienia łamanego, tłucznem kamiennym;
- awaryjny remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej mieszanką mineralno-bitumiczną;
- montaż nowych i naprawa istniejących: znaków drogowych, tablic z nazwami ulic;
- montaż nowych i naprawa istniejących słupków wygradzeniowych, barier drogowych;
- montaż nowych i naprawa istniejących koszy ulicznych, stacji na psie odchody;
- montaż nowych, naprawa istniejących oraz utrzymanie w czystości wiat przystankowych;
- utrzymywanie czystości dróg, ścieżek rowerowych oraz chodników;
- pielęgnacja terenów zielonych z nasadzeniami drzew, krzewów i kwiatów;
- wycinki oraz zabiegi pielęgnacyjne drzew i krzewów;
- awaryjne czyszczenie sieci i urządzeń w istniejącej kanalizacji deszczowej;
- przegląd i czyszczenie separatorów;
- czyszczenie przepustów drogowych;
- całoroczny dozór na przepompowniach w m. Mosina i Pecna oraz kanalizacją deszczową;
- inne prace różne na zlecenie Urzędu Miejskiego;
- prace remontowe na zlecenie działu ADM Spółki;

2. Zatrudnienie:

Na dzień 31.12.2019 roku w dziale zatrudnionych było na umowę o pracę 18 osób:

- kierownik;
- pracownik administracji – 2 osoby;
- operator równiarki drogowej – 2 osoby;
- operator walca drogowego – 2 osoby;
- operatorzy małego sprzętu drogowego, kierowcy, brukarze – 6 osób;
- pilarze, instalatorzy – 3 osoby;
- pracownicy obsługi zieleni – 2 osoby;



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

2. Zadania wykonywane w ramach działu:

- profilowanie dróg gruntowych i tłuczniowych - wartość usług **510 931,26 PLN/netto**
- usuwanie zadoleń na drogach gruntowych i na drogach tłuczniowych mieszanka kamienia łamanego, tłuczniem kamiennym - wartość usług **373 648,00 PLN/netto**
- pielęgnacja terenów zielonych z nasadzeniami drzew, krzewów i kwiatów – wartość usługi **529 604,30 PLN/netto**
- wycinki oraz zabiegi pielęgnacyjne drzew i krzewów - wartość usług **506 140,18 PLN/netto**
- zakup, montaż, naprawa i sprzątanie wiat przystankowych **10 250,00 PLN/netto**
- montaż nowych i naprawa istniejących znaków drogowych, tablic z nawami ulic, słupków wygradzeniowych, barier drogowych, koszy ulicznych, stacji na psie odchody, gablot ogłoszeniowych - wartość usług **144 441,46 PLN/netto**
- bieżące utrzymanie dróg (naprawa nawierzchni jezdni i chodników, przebudowa utwardzonych zjazdów, remont cząstkowy masą mineralno-asfaltową na zimno, wykonywanie nowych przebiegów ulic) - wartość usług **287 284,14 PLN/netto**
- utrzymywanie czystości dróg, ścieżek rowerowych oraz chodników (bieżące oczyszczanie) – wartość usług **171 650,97 PLN/netto;**
- przegląd i czyszczenie separatorów, czyszczenie kanalizacji deszczowej, czyszczenie przepustów, naprawa i budowa studni kanalizacji deszczowej oraz wpustów ściekowych, usługa udrażniania kanalizacji sanitarnej, monitoring przepompowni w m. Mosina, Pecna - wartość usług **124 650,00 PLN/netto**
- usługa w zakresie zimowego utrzymania dróg **142 338,67 PLN /netto**



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

4. Wyposażenie działu w pojazdy i maszyny:

- równiarka drogowa HBM - 1 szt.
- równiarka drogowa DZ-180A - 1 szt.
- walec drogowy guma-guma BOMAG - 1 szt.
- walec drogowy guma-stal DYNAPAC - 1 szt.
- koparko-ładowarka VOLVO BL-71 - 1 szt.
- mini koparka „KUBOTA” - 1 szt.
- mini ciągnik „KUBOTA” - 1 szt.
- samochód osobowy Citroen Berlingo - 1 szt.
- samochód dostawczy Fiat Ducato – 1 szt.
- samochód dostawczy - KIA - 1 szt.
- samochód dostawczy - Volkswagen T-4 - 1 szt.
- podnośnik koszowy - Nissan 35.11 - 1 szt.
- ciągnik DEUTZ FAHR Agrofarm - 2 szt.
- samochód ciężarowy STAR 244 - 1 szt.
- zamiatarka WASA 300 – 1 szt.
- zamiatarka Johnston C50 – 1 szt.
- Traktorek – kosiarka Park Pro – 1 szt.
- przyczepa lekka - 2 szt.
- posypiarka piasku i soli - 3 szt.
- zagęszczarka BOMAG - 1 szt.
- skoczek BOMAG - 1 szt.
- piła do cięcia asfaltu - 1 szt.
- agregat prądotwórczy - 2 szt.
- agregat wysokociśnieniowy „PYTON” – 1 szt.
- rębak do drewna - 1 szt.
- frezarka do drzew - 1 szt.



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

Struktura rzeczowa wg rodzajów działalności przychodów netto ze sprzedaży:

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	SPRZEDAŻ OGÓLEM	
	poprzedni rok obrotowy 2018 r.	bieżący rok obrotowy 2019 r.
1. Usług	9.515.901,57	10.493.112,82
2. Pozostała sprzedaż (pojemniki)	51.657,34	41.908,28
RAZEM	9.567.558,91	10.535.021,10

Stan zatrudnienia w okresie sprawozdawczym w przeliczeniu na osoby kształtował się następująco :

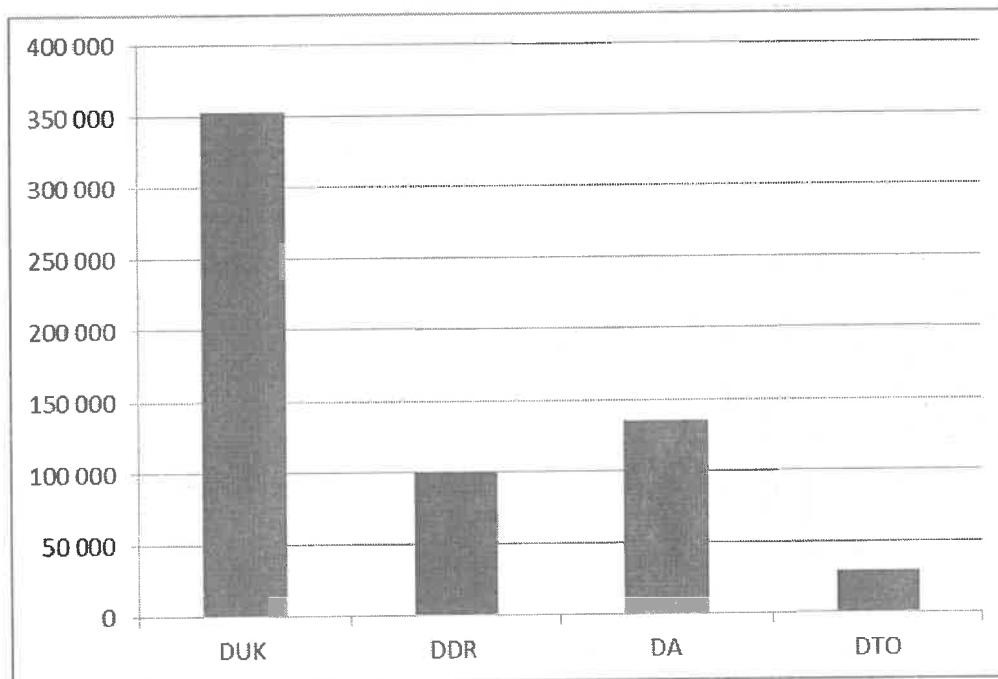
L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ZATRUDNIENIE	
		Na początek roku 2019	Na koniec roku 2019
1.	Pracownicy umysłowi w osobach zatrudnieni umowa o prace	17	17
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych w osobach zatrudnieni umowa o prace	58	54
3.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych w osobach zatrudnieni umowa zlecenie	19	24
4.	Pracownicy na urloпах macierzyńskich i świadczeniach rehabilitacyjnych w osobach	0	0
	RAZEM	94	95



„Zakład Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

Sprawozdanie z działalności za rok 2019

WYNIK FINANSOWY DZIAŁÓW ZAKŁADU 2019 R.



DUK – Dział Usług Komunalnych	353 344
DDR – Dział Drogowo Remontowy	99 227
DA – Dział Administracji	134 627
DTO – Dział Transportu Osobowego	29 569

616.767 zysk

Prezes Zarządu

To sprawozdanie składa się z 34 stron

"Zakład Usług Komunalnych" Sp. z o.o. w Mosinie

ul. Sowiniecka 6G

62-050 Mosina

NIP: 7773202086

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2019...31.12.2019

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2019...31.12.2019**Data sporządzenia sprawozdania: **29.04.2020**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **"Zakład Usług Komunalnych" Sp. z o.o. w Mosinie**Siedziba: **województwo wielkopolskie, powiat poznański, gmina Mosina, miejscowość Mosina**Adres: **ul. Sowiniecka 6G 62-050 Mosina**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **3811Z, 4211Z, 4322Z, 8130Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7773202086

Numer KRS: 0000381930

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2019...31.12.2019

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

I. Wartości niematerialne i prawne

Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych wraz z ich umorzeniem prowadzona jest na kontach zespołu 0 z podziałem na grupy.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są nabyte przez jednostkę, spełniające definicję aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje (w tym na programy komputerowe), koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- know-how,
- wartość firmy,
- koszty zakończonych wyników pozytywnym prac rozwojowych,

–zaliczki na wartości niematerialne i prawne.

Wartości wytworzone we własnym zakresie nie mogą być zaliczane do wartości niematerialnych i prawnych (z wyjątkiem kosztów zakończonych wynikiem pozytywnym prac rozwojowych). Takie wartości są ujmowane jako koszt okresu w zależności od tytułu kosztu. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy czym wartość początkową stanowi dla:

- kosztów zakończonych prac rozwojowych – cena nabycia lub koszt wytworzenia (art. 33 ust. 2–3 ustawy o rachunkowości);
- nabytych praw majątkowych – cena nabycia, gdyż zgodnie z definicją wartości niematerialnych i prawnych są to prawa nabyte;
- wartości firmy – wartość początkowa ustalona zgodnie z art. 33 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Początkowo koszty prac rozwojowych ujmuje się na koncie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i tak są wykazywane w bilansie do czasu zakończenia pracy rozwojowej. Po zakończeniu prac rozwojowych należy stwierdzić, czy spełniają warunki określone w art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości, jeżeli tak to ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i są amortyzowane. Jeżeli nie spełniają powyższych warunków, to obciążają koszty okresu (pozostałe koszty operacyjne), w którym zostały zakończone.

Ulepszenie (np. modyfikacja lub aktualizacja programu komputerowego) w zależności od wartości stanowi albo odrębną wartość niematerialną i prawną, albo odpisywane jest w koszty wg niżej przedstawionych ogólnych zasad.

Ewidencja analityczna ilościowo-wartościowa składników wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w module „Księga inwentarzowa” programu ENOVA. W ewidencji ujmowane są składniki wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000,00 PLN, natomiast składniki o wartości niższej są ujmowane jako koszt zużycia materiałów.

Planowane odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych (programy komputerowe) o okresie użytkowania dłuższym niż rok, których wartość początkowa wynosi mniej niż 10.000 zł, amortyzuje się jednorazowo w miesiącu, w którym dokonano zakupu lub oddano do użytkowania, natomiast o wartości powyżej 10.000 zł ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są według następujących zasad:

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana;
 - odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym wartość ta wprowadzona została do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono ją w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór;
 - dla składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności;
- Odpisy amortyzacyjne wartości firmy zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne ujmowane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Dotyczą one m.in. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, a także odpisów doprowadzających wartość netto wycofanych z użytkowania lub przeznaczonych do likwidacji składników wartości niematerialnych i prawnych do poziomu cen sprzedaży netto lub wartości godziwej ustalonej w inny sposób. Na każdy dzień bilansowy jednostka dokonuje weryfikacji wartości niematerialnych i prawnych pod kątem trwałej utraty wartości. Jeżeli jednostka stwierdzi przesłanki utraty wartości, podejmuje procedury ustalenia wysokości odpisu aktualizującego wartość aktywów.

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych:

- licencje na programy komputerowe – 2 lata,
- wartość firmy – 5 lat,
- koszty zakończonych prac rozwojowych – 3 lata,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.

Okres i stawka amortyzacji są weryfikowane w ostatnim kwartale każdego roku obrotowego. Ewentualne zmiany są ujmowane w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ze skutkiem od pierwszego dnia kolejnego roku obrotowego.

Prowadzona jest także ewidencja analityczna składników wartości niematerialnych i prawnych dla potrzeb ustalania podatku dochodowego od osób prawnych.

II. Środki trwałe

Ewidencja rzeczowych aktywów trwałych wraz z ich umorzeniem prowadzona jest na kontach zespołu 0 z podziałem na grupy.

Do środków trwałych zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jako środki trwałe w budowie wykazywane są zakupione środki trwałe w trakcie instalacji bądź montażu, koszty wytworzenia środków trwałych w okresie prac budowlanych, montażowych itp. oraz koszty wytworzenia niezakończonych prac zmierzających do ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Rozliczenie kosztów środków trwałych w budowie następuje pod datą przyjęcia ich do używania. Odpisanie kosztów środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego, następuje pod datą podjęcia decyzji przez kierownika jednostki (potwierdzonej na piśmie).

Przy ustalaniu ceny nabycia lub kosztu wytworzenia należy się kierować następującymi zasadami:

- Klasyfikując koszty jako element wartości początkowej składnika środków trwałych, należy kierować się zasadą, że są to wydatki, co do których nie ma wątpliwości, że nie wystąpiłyby, gdyby spółka nie wytwarzała we własnym zakresie tego składnika (np. koszty podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłat za wieczyste użytkowanie, czynszów dzierżawnych, ubezpieczenia ogólne

majątku są ujmowane jako koszt okresu, nawet jeżeli zostały poniesione do dnia przyjęcia do użytkowania, gdyż są to koszty wynikające z posiadania majątku lub korzystania z majątku w ogóle, niezależnie od tego, czy jest tworzony czy też nie dany składnik).

- Elementem wartości początkowej środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej są koszty, które zostały poniesione po podjęciu decyzji o rozpoczęciu inwestycji oraz przed dniem oddania składnika do użytkowania (na przykład koszty analiz opłacalności, ekspertyz prawnych będących podstawą do podjęcia decyzji o rozpoczęciu inwestycji są ujmowane jako koszt okresu).

- Cena nabycia lub koszt wytworzenia składników wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych zwiększana jest o koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe za okres do dnia przyjęcia do używania. W związku z tym następuje m.in. korekta ceny nabycia lub kosztu wytworzenia składników o zrealizowane różnice kursowe dotyczące zapłaconych zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania do dnia przyjęcia do używania, a także naliczone różnice kursowe wynikające z przeliczenia niezapłaconych zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień przyjęcia do używania.

- W przypadku gdy koszty dotyczą kilku składników rozlicza się je na poszczególne składniki środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych proporcjonalnie do kosztów bezpośrednich tych składników (tzn. kosztów dających się przyporządkować bezpośrednio do konkretnego składnika).

- Składniki środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych wniesione aportem przez wspólników ujmują się początkowo według wartości określonej w umowie spółki, nie wyższej jednak od ich wartości rynkowej (wartości godziwej) z dnia zawarcia umowy.

- Otrzymane nieodpłatnie składniki środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w wartości rynkowej (wartości godziwej) takiego samego lub podobnego składnika, ujmując drugostronnie na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów i rozliczając w pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych.

- Wartość początkową środka trwałego podwyższają koszty jego ulepszenia w przeciwieństwie do kosztów remontów, które są albo odpisywane w koszty okresu albo ujmowane jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (zasady zostały przedstawione przy opisie czynnych RMK). Różnica pomiędzy nakładami ponoszonymi na remont a nakładami ponoszonymi na ulepszenie środków trwałych polega na tym, że remont zmierza do podtrzymania, odtworzenia wartości użytkowej środka trwałego i jest rodzajem naprawy, wymiany zużytych elementów, natomiast w wyniku ulepszenia środek trwały zostaje unowocześniony lub przystosowany do spełniania innych, nowych funkcji, zyskuje istotną zmianę cech użytkowych. Do nakładów na remont zalicza się takie nakłady, jak: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana grzejników, posadzek, malowanie pomieszczeń itp.

Ewidencja analityczna ilościowo-wartościowa środków trwałych prowadzona jest w module „Księga inwentarzowa” programu ENOVA.

Ewidencja jest prowadzona z uwzględnieniem dla każdego składnika następujących informacji:

- nazwa,
- numer inwentarzowy,
- symbol wg KŚT,
- data przyjęcia do użytkowania i numer dokumentu „OT”,
- miejsce użytkowania i jego zmiany,
- wartość początkowa,
- ewentualna zmiana wartości początkowej, data zmiany i numer dokumentu „MT”,
- stawka amortyzacyjna (wraz z ewentualnymi zmianami),
- umorzenie okresowe i skumulowane,
- wartość netto,
- data wycofania z ewidencji i numer dokumentu „LT”.

W ewidencji ujmowane są środki trwałe o wartości początkowej wyższej lub równej 3.500,00 PLN, natomiast składniki o wartości niższej są ujmowane jako koszt zużycia materiałów.

Planowane odpisy amortyzacyjne środków trwałych ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są według następujących zasad:

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana;
- odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały wprowadzony został do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór;
- dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności;
- odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 PLN są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne ujmowane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Dotyczą one m.in. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, a także odpisów doprowadzających wartość netto wycofanych z użytkowania lub przeznaczonych do likwidacji środków trwałych do poziomu cen sprzedaży netto. Jeżeli jednak środek trwały podlegał wcześniej aktualizacji wyceny to odpis najpierw zmniejsza kapitał z aktualizacji wyceny, a dopiero ewentualna nadwyżka odpisu nad kapitałem z aktualizacji wyceny jest ujmowana w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Na każdy dzień bilansowy jednostka dokonuje weryfikacji środków trwałych pod kątem trwałej utraty wartości. Jeżeli jednostka stwierdzi przesłanki utraty wartości, podejmuje procedury ustalenia wysokości odpisu aktualizującego wartość aktywów. Odpis aktualizujący doprowadza wartość bilansową składników aktywów do cen sprzedaży netto lub wartości godziwej ustalonej w inny sposób.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne 2,5%
- Urządzenia techniczne i maszyny 10% do 30 %

-Środki transportu 14% do 20%

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

-prawo wieczystego użytkowania gruntów – zgodnie z okresem przyznania tego prawa lub zgodnie z okresem przewidywanego użytkowania tego prawa, jeżeli jest krótszy,

-budynki produkcyjne – 40 lat,

-budynki biurowe – 40 lat,

-magazyny – 40 lat,

-maszyny i urządzenia produkcyjne – okres ustalany jest każdorazowo przez kierownika produkcji,

-samochody osobowe – 5 lata,

-sprzęt komputerowy – 3 lata,

-pozostałe środki trwałe – według stawek określonych w Załączniku nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych”, jednak w przypadku, gdy według głównego księgowego stawka określona w załączniku różni się istotnie od przewidywanego okresu użytkowania podejmuje on decyzję o zmianie stawki na odzwierciedlającą okres użytkowania.

Okres i stawka amortyzacji są weryfikowane w ostatnim kwartale każdego roku obrotowego i sporządzany jest protokół z weryfikacji stwierdzający brak zmian lub zawierający listę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, dla których zmieniono stawkę i zmiany stawki. Ewentualne zmiany są ujawniane w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ze skutkiem od pierwszego dnia kolejnego roku obrotowego.

Prowadzona jest także ewidencja analityczna środków trwałych dla potrzeb ustalania podatku dochodowego od osób prawnych.

III. Należności długoterminowe

Ewidencja należności prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły należności.

Należności długoterminowe obejmują całość lub część należności z innych tytułów niż należności z tytułu dostaw i usług, niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Należności długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. W tym przypadku wytyczne polityki rachunkowości dotyczące należności krótkoterminowych odnoszą się także do należności długoterminowych.

IV. Inwestycje długoterminowe

Ewidencja inwestycji prowadzona jest na kontach zespołu 0 (080, 081) z uwzględnieniem podziału na rodzaje inwestycji.

Do inwestycji długoterminowych zalicza się:

1)nieruchomości,

2)wartości niematerialne i prawne,

3)długoterminowe aktywa finansowe:

-udziały lub akcje,

-inne papiery wartościowe (dłużne papiery wartościowe),

-udzielone pożyczki,

-inne aktywa finansowe,

4)inne inwestycje,

które są posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, które nie są użytkowane przez jednostkę.

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują aktywa finansowe, które są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

Jednostka wycenia według przepisów ustawy o rachunkowości następujące inwestycje:

-nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne;

-udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych;

-inne inwestycje (np. dzieła sztuki).

Aktywa finansowe zaliczone do instrumentów finansowych są natomiast wyceniane według przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, zwanego dalej rozporządzeniem o instrumentach finansowych.

Aktywa finansowe zaliczone do instrumentów finansowych są wyceniane także według przepisów ustawy o rachunkowości, gdyż jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji

W przypadku gdy nieruchomości w części służą pozyskiwaniu przychodów z czynszów lub są utrzymywane ze względu na wzrost ich wartości, w pozostałej zaś części są wykorzystywane przy produkcji, dostawach dóbr, świadczeniu usług lub czynnościach administracyjnych, dla celów księgowych należy potraktować części te rozdzielnie, jeżeli można je oddzielnie sprzedać (lub oddzielnie oddać w leasing finansowy). Jeżeli części te nie mogłyby być oddzielnie sprzedane, nieruchomość można traktować jako nieruchomość inwestycyjną, pod warunkiem że maksymalnie jedynie 15% powierzchni użytkowej nieruchomości jest wykorzystywane w produkcji, dostawach dóbr, świadczeniu usług lub czynnościach administracyjnych.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji początkowo wycenia się według ceny nabycia lub kosztu

wytworzenia ustalonych zgodnie z art. 28 ust. 8 ustawy o rachunkowości. Po początkowym ujęciu na każdy dzień bilansowy jednostka wycenia je według ogólnych zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, tj. według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji stosuje się odpowiednio wytyczne zawarte w punkcie I i II niniejszej polityki rachunkowości.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji początkowo wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia ustalonych zgodnie z art. 28 ust. 8 ustawy o rachunkowości. Po początkowym ujęciu na każdy dzień bilansowy jednostka wycenia je według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Wszelkie przychody i koszty związane z utrzymaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, w tym także związane z aktualizacją wartości tych inwestycji, jak również z ich przekwalifikowaniem odpowiednio do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli do wyceny inwestycji przyjęto cenę rynkową bądź inaczej określoną wartość godziwą, prezentowane są w pozostałych kosztach bądź przychodach operacyjnych. Koszty ulepszeń, utraty wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji, różnice pomiędzy wartością początkową inwestycji a wartością godziwą na dzień bilansowy wpływają zawsze na wynik okresu, w którym wystąpiły, i korygują pozycje pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych.

V. Inwestycje krótkoterminowe

Do inwestycji krótkoterminowych zalicza się:

1) krótkoterminowe aktywa finansowe:

- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne,
- inne papiery wartościowe (dłużne papiery wartościowe),
- udzielone pożyczki,
- inne aktywa finansowe,

2) inne inwestycje, które są posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, które nie są użytkowane przez jednostkę.

Do aktywów pieniężnych zaliczane są środki pieniężne w kasie, w banku, środki pieniężne w drodze, a także lokaty bankowe, czeki obce, weksle obce, bony skarbowe i inne papiery wartościowe oraz odsetki od aktywów finansowych, które są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia. Krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki. Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W ciągu roku obrotowego wpływy i wypływy z rachunku walutowego są wyceniane według następujących zasad:

- w przypadku zrealizowanej sprzedaży lub zakupu waluty kursem faktycznie zastosowanym będzie kurs kupna lub sprzedaży użyty do tej transakcji,
- w sytuacji gdy nie dochodzi do nabycia lub sprzedaży waluty wycena wpływów na rachunek walutowy bankowy i wypływów z tego rachunku odbywa się poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- kolejność wyceny rozchodu środków pieniężnych w walucie obcej na rachunkach walutowych i w kasach walutowych odbywa się według metody FIFO.

Wycena krótkoterminowych aktywów finansowych zaliczanych do instrumentów finansowych odbywa się według zasad określonych w punkcie IV niniejszej polityki rachunkowości dla aktywów finansowych zaliczanych do instrumentów finansowych.

VI. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Jednostka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego, w związku z czym nie ustala aktywów ani rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

VII. Zapasy

Ewidencja ilościowo-wartościowa materiałów i towarów prowadzona jest w programie magazynowym „ENOVA”. Na kontach księgi głównej (zespół 3) prowadzona jest ewidencja wartościowa.

W ciągu roku obrotowego materiały i towary są wyceniane w cenie nabycia (do każdego składnika materiałów i towarów są przyporządkowywane odpowiednia cena zakupu i koszty zakupu występujące na fakturze) i z tego tytułu nie powstają odchylenia na dzień bilansowy.

Do ustalania wartości rozchodów składników materiałów i towarów stosowana jest metoda FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło). Półprodukty i produkcja w toku jest wyceniana według rzeczywistych kosztów wytworzenia z uwzględnieniem zasad obowiązujących dla produktów gotowych.

Jednostka wycenia produkty w toku produkcji w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia (w wysokości kosztów materiałów bezpośrednich).

Ewidencja półproduktów, produkcji w toku oraz wyrobów gotowych prowadzona jest na kontach zespołu 6.

W ciągu miesiąca koszty materiałów są ujmowane wartościowo na kontach kosztowych. Na koniec miesiąca ustalany jest stan materiałów w magazynie ilościowy i wartościowy.

Usługi są wyceniane według rzeczywistych kosztów wytworzenia. Rzeczywisty koszt wytworzenia nie jest kalkulowany.

Do ustalania wartości rozchodów składników produkcji w toku i produktów gotowych stosowana jest metoda FIFO.

Na dzień bilansowy składniki produkcji w toku i produktów gotowych są wyceniane według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Jeżeli koszt wytworzenia, cena nabycia lub cena zakupu składnika rzeczowych aktywów obrotowych jest wyższy od jego ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy, dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości różnicy między kosztem wytworzenia, ceną nabycia lub zakupem składnika a jego ceną sprzedaży netto. Odpis ujmowany jest w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Podstawą odpisów aktualizujących są roczne spisy z natury stanów magazynowych i przeglądy poszczególnych składników pod kątem ich przydatności i możliwości sprzedaży.

Odpisanie wartości zapasu składników rzeczowych aktywów obrotowych do poziomu cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy może nastąpić w szczególności, gdy:

- składnik został uszkodzony lub utracił całkowicie lub częściowo swoją przydatność (zapasy niemodne, zbędne, przeterminowane, uszkodzone);
- spadła możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży składnika;
- wzrosły przewidywane koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, takie jak: koszty opakowania, transportu, składowania, załadunku i wyładunku, a w przypadku produktów w toku – także koszty dokończenia produkcji.

VIII. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności krótkoterminowe

Ewidencja należności prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły należności.

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu (np. kwota brutto faktury). Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Odpisy aktualizujące wartość należności są szacowane według poniższych zasad:

- 1) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpis do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
- 2) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeśli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – odpis w pełnej wysokości należności;
- 3) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – odpis do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem;
- 4) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – odpis do wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
- 5) dla należności przeterminowanych – odpis ogólny, należności przeterminowane:

–powyżej roku – 100% kwoty należności;

–powyżej pół roku do roku – 100% kwoty należności, księgowanie na sprawy sądowe;

- 6) dla należności nieprzeterminowanych, których ryzyko nieściągalności jest znaczne według indywidualnej oceny kierownika jednostki – odpis w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,

Odpisy aktualizujące należności, zależnie od rodzaju danej należności, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Należności przeterminowane, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Jeśli od wyżej wymienionych należności nie dokonano odpisów lub dokonano ich w niepełnej wysokości, to należności te zalicza się wtedy odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Jeśli przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, ustanie, to równowartość kwoty, na którą wcześniej utworzono odpis, zwiększa wartość danej należności, a także odpowiednio pozostałe przychody operacyjne.

Na dzień powstania należności w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania należności (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy należności w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

IX. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia kosztów są dokonywane dla kosztów, które dotyczą więcej niż jednego okresu sprawozdawczego; ich ewidencja odbywa się w zespole kont 6.

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczane są m.in.:

- opłacone z góry świadczenia, takie jak prenumerata, ubezpieczenia, podatek od środków transportowych – rozliczane metodą liniową;
- opłata wstępna przy zawieraniu umów leasingu – rozliczana metodą liniową przez okres trwania umowy;
- koszty generalnych remontów – rozliczane metodą liniową przez okres od 1 roku do 3 lat w zależności od decyzji kierownika jednostki;
- podatek od nieruchomości – rozliczane metodą liniową;
- dokonany jednorazowo roczny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – rozliczany metodą liniową;
- przeniesienie ustalonej na dzień bilansowy nadwyżki kosztów wytworzenia niezakończonych długoterminowych usług nad kosztami tych usług współmiernych do przychodów – rozliczane zgodnie z zasadami obowiązującymi dla rozliczania usług długoterminowych;
- koszty emisji akcji do dnia emisji – rozliczane w dniu emisji.



X. Kapitały

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym KRS.

Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców wykazane są w księgach rachunkowych jako rozrachunki, a prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako pozostałe kapitały rezerwowe.

Do pozycji zyski (straty) z lat ubiegłych odnosi się skutki błędów podstawowych. Za błąd lat poprzednich lub błąd podstawowy zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że błąd powoduje, iż sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób rzetelny i prawidłowy sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Za błąd podstawowy uznaje się błąd, w wyniku którego zostanie spełniony jeden z poniższych warunków:

–wynik finansowy brutto odchylił się o więcej niż 10% i suma bilansowa odchylił się o więcej niż 1%,

–wynik finansowy brutto odchylił się o więcej niż 10% i przychody netto ze sprzedaży odchylił się o więcej niż 1%.

W sytuacji stwierdzenia wystąpienia błędów lat poprzednich (błąd podstawowego) kwotę korekty odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych. Korekta błędów podstawowych jest odnoszona w kwocie netto, tzn. po uwzględnieniu wpływu błędów na zobowiązania podatkowe (zarówno o charakterze bieżącym).

XI. Rezerwy

Ewidencja rezerw odbywa się na kontach zespołu 8. W zespole 8 tworzy się rezerwy w związku ze zdarzeniami związanymi:

–pośrednio z działalnością operacyjną,

–z operacjami finansowymi,

–z innym ryzykiem niż ogólne ryzyko prowadzenia działalności operacyjnej.

W przypadku rezerw związanych bezpośrednio z działalnością operacyjną wymagane jest dokonywanie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w zespole 8.

Podstawą tworzenia rezerwy jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na każdy dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.

W przypadku gdy skutek zmiany wartości pieniądza w czasie jest istotny, kwota rezerwy dotycząca przyszłych szacowanych zobowiązań powinna odzwierciedlać ich wartość bieżącą na dzień tworzenia lub weryfikacji rezerwy przy zastosowaniu odpowiedniej stopy dyskontowej. W tym przypadku stosowana jest stopa wynikająca z obligacji skarbowych o okresie najbardziej zbliżonym do przewidywanego okresu realizacji zobowiązania.

Utworzenie lub zwiększenie kwoty rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą.

Przykładami rezerw ujmowanych na kontach zespołu 8 są rezerwy tworzone na:

–restrukturyzację – podstawą tworzenia rezerwy są nakłady, które jednocześnie w sposób nieodwracalny wynikają z restrukturyzacji i zarazem nie są związane z bieżącą działalnością jednostki; w kwocie rezerwy mogą być przykładowo uwzględnione odprawy i odszkodowania wynikające z prawa pracy czy też koszty likwidacji działalności objętych restrukturyzacją, jak np. koszty lub straty związane z karami lub odszkodowaniami z tytułu zerwanych umów lub niezrealizowanych umów; rezerwa na restrukturyzację nie obejmuje kosztów związanych z przyszłą działalnością, np. kosztów marketingu, szkolenia pozostającej załogi, koszty zmian przyporządkowania służbowego pozostających pracowników, wprowadzenia nowych systemów i sieci dystrybucji itp.

Utworzenie rezerwy na restrukturyzację przeprowadzaną na mocy przepisów prawa zwiększa straty nadzwyczajne. Utworzone rezerwy na restrukturyzację przeprowadzaną na mocy umowy zwiększają pozostałe koszty operacyjne;

–udzielone gwarancje i poręczenia – podstawą oceny prawdopodobieństwa możliwego obowiązku utworzenia rezerwy jest analiza przebiegu wywiązywania się podmiotu, któremu udzielono gwarancji lub poręczenia, ze zobowiązań objętych gwarancją lub poręczeniem, w przypadku złej kondycji podmiotu, któremu udzielono gwarancji lub poręczenia, wysokość rezerwy będzie zależała od przewidywanej przez jednostkę możliwości spłaty zobowiązania przez ten podmiot; sam fakt udzielenia gwarancji i poręczenia nie jest podstawą utworzenia rezerwy, konieczne jest wtedy natomiast ujawnienie zobowiązania warunkowego;

–skutki toczącego się postępowania sądowego – podstawą oceny prawdopodobieństwa możliwego obowiązku utworzenia rezerwy może być przebieg postępowania sądowego lub opinie prawników; ustalając kwotę rezerwy, należy wziąć pod uwagę nie tylko kwotę roszczenia określoną w pozwie, ale również koszty postępowania sądowego;

4)przewidywane straty z podpisanych umów – jeśli nie dotyczy to bezpośrednio działalności operacyjnej jednostki.

XII. Zobowiązania długoterminowe

Ewidencja zobowiązań prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły zobowiązań.

Zobowiązania długoterminowe obejmują całość lub część zobowiązań z innych tytułów niż zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stają się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania długoterminowe wyceniane są według zasad określonych w punkcie XIII dla zobowiązań krótkoterminowych.

Zobowiązania długoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia, np. otrzymane kredyty i pożyczki, wyemitowane dłużne papiery wartościowe, weksle.

Skutki przeszacowania zobowiązań długoterminowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji

zabezpieczanych i zabezpieczających), np. odpisy z tytułu dyskonta lub premii, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Pozostałe zobowiązania długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

XIII. Zobowiązania krótkoterminowe

Ewidencja zobowiązań prowadzona jest na kontach zespołu 2 z podziałem na poszczególne tytuły zobowiązań.

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują całość zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część zobowiązań wymagalnych w okresie do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania finansowe wyceniane są zgodnie z rozporządzeniem o instrumentach finansowych. Zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do dwóch grup pod względem sposobu wyceny:

–zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wyceniane w wartości godziwej;
–zobowiązania finansowe (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych) wyceniane na dzień sprawozdawczy w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Do zobowiązań finansowych ujmowanych zgodnie z rozporządzeniem o instrumentach finansowych zaliczane są:

- otrzymane kredyty i pożyczki;
- wyemitowane dłużne papiery wartościowe (obligacje, bony komercyjne);
- instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań;
- inne zobowiązania finansowe (np. weksle).

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek np. z tytułu zaległej zapłaty przypadających do zapłaty na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Zobowiązania krótkoterminowe zaliczane do zobowiązań finansowych są wyceniane na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia, np. otrzymane kredyty i pożyczki, wyemitowane dłużne papiery wartościowe, weksle.

Skutki przeszacowania zobowiązań krótkoterminowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających), np. odpisy z tytułu dyskonta lub premii, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania publicznoprawne są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek np. z tytułu zaległej zapłaty przypadających do zapłaty na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Jednostka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego, w związku z czym wycenia zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota wymagająca zapłaty oznacza obowiązek naliczenia odsetek np. z tytułu zaległej zapłaty przypadających do zapłaty na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Na dzień powstania zobowiązania w walucie obcej są wyceniane według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania (np. wystawienia faktury). Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wyceniane są według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

XIV. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są ewidencjonowane w zespole 6. Zalicza się do nich:

- koszty wykonania jeszcze niezakończonych umów o usługi, w tym budowlane, o których mowa w KSR 3 „Niezakończone usługi budowlane”;
- zobowiązania wynikające z przyjętych przez jednostkę niefakturowanych dostaw i usług; jednak w sprawozdaniu finansowym zalicza się je do zobowiązań z tytułu dostaw i usług, i to także wtedy, gdy ustalenie przez jednostkę dokładnej ilości i/lub ceny dostawy/usługi może wymagać szacunków;
- rezerwy związane bezpośrednio z działalnością operacyjną, a więc z wytwarzaniem, sprzedażą (handlem) i fazą posprzedażną, a także ogólnym zarządkiem, jednak wykazuje się je w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na zobowiązania.

Rezerwy stanowiące bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są w szczególności tworzone na zobowiązania:

1)wynikające z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, które dokonywane są z tytułu:

- niewykorzystanych urlopów;
- odpraw emerytalnych;
- odpraw rentowych;



2)wynikające z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Wycena rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe) jest przeprowadzana zgodnie z metodologią aktuarialną przy pomocy aktuarium na koniec każdego roku obrotowego.

Jednostka nie wypłaca nagród jubileuszowych. Świadczenia emerytalne i rentowe są wypłacane w wysokości wynikającej z Kodeksu pracy. Ze względu na młody wiek załogi oraz dużą rotację pracowników jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe.

Rezerwa na koszty niewykorzystanych urlopów wyliczana jest dla pracowników produkcyjnych na koniec każdego kwartału w oparciu o faktyczną ilość dni niewykorzystanych urlopów na koniec każdego roku. W ciągu roku obrotowego na cały rok przypada jeden należny urlopu za cały rok, powiększona o wszystkie niewykorzystane dni z okresów poprzednich. Ustalona w ten sposób ilość dni mnożona jest przez średnią stawkę dzienną dla danego pracownika, ustaloną w oparciu o średnie wynagrodzenie, powiększone o obciążenia z tytułu ubezpieczeń pracodawcy, z miesiąca kończącego kwartał, na który rezerwa jest wyliczana.

Ze względu na fakt, że w jednostce brak jest pracowników produkcyjnych, pobierających wynagrodzenie uzależnione od efektów pracy, oraz liczba dni niewykorzystanego urlopu kształtuje się z roku na rok na podobnym poziomie, jednostka nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy.

Utworzenie lub zwiększenie kwoty biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się do kosztów działalności operacyjnej. Wykorzystanie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono składnik biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jest ono księgowane jako zmniejszenie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i zwiększenie zobowiązania. Składnik biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów może być wykorzystany wyłącznie zgodnie z celem, na jaki był pierwotnie utworzony. Niewykorzystane kwoty biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zmniejszają na dzień, na który okazały się zbędne, koszty działalności operacyjnej. Koszty rezerw stanowiących bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów księgowane są tak, aby nie miały one wpływu na zmianę stanu produktów.

Metoda księgowania rezerw stanowiących bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ma wpływ na zmianę stanu produktów.

XV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ewidencjonowane są na kontach zespołu 8. Rozliczeniom międzyokresowym przychodów w szczególności podlegają:

- 1)zaliczki i przedpłaty na świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, które prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania w pozycji B.III.2.e „Zaliczki otrzymane”;
- 2)otrzymane wpłaty lub zafakturowane z góry należności za świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, które prezentowane są w sprawozdaniu finansowym w pozycji B.IV.2 „Inne rozliczenia międzyokresowe” – zalicza się do nich przede wszystkim: otrzymane z góry czynsze, dzierżawy oraz inne zapłaty pobrane z góry, rozliczane w równych ratach w okresach miesięcznych przez okres trwania umowy;
- 3)środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych – z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych składników sfinansowanych w całości lub części z tych dotacji następuje stopniowe ich odpisywanie, równoległe do amortyzacji, na poczet pozostałych przychodów operacyjnych;
- 4)równowartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych składników przejętych nieodpłatnie następuje stopniowe ich odpisywanie, równoległe do amortyzacji, na poczet pozostałych przychodów operacyjnych;
- 5)ujemna wartość firmy;
- 6)część zobowiązań przewidzianych do umorzenia objętych postępowaniem naprawczym lub układowym do czasu spełnienia się warunków układu – ich odpisanie na kapitał (fundusz) własny następuje jednorazowo po uprawomocnieniu się postanowienia sądu o zakończeniu postępowania układowego;
- 7)nieotrzymane jeszcze kary umowne i odszkodowania dochodzone na drodze sądowej – ich rozliczenie na pozostałe przychody operacyjne następuje w momencie otrzymania przychodu.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

XVII. Zasady ustalania wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym/ kalkulacyjnym.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki.

Na kontach o numerach rozpoczynających się cyframi 70 i 73 ewidencjonowane są przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych, materiałów i towarów ujmuje się w momencie odbioru dostawy przez klienta. Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w momencie realizacji usługi potwierdzonej przez nabywcę w protokole odbioru. Jeżeli umowa z kontrahentem

tak przewiduje, możliwe jest również ujęcie przychodów z tytułu częściowej realizacji usługi, ustalonej na podstawie indywidualnie zawartej umowy, po potwierdzeniu przez nabywcę częściowego odbioru usługi.

Na kontach 71.. ewidencjonowany jest koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów gotowych i usług, a na kontach 74.. wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia. Otrzymane premie pieniężne dotyczące towarów ujmowane są zbiorczo na koncie 74., a na dzień bilansowy rozliczane za pomocą wskaźnika odchylenia na towary pozostające na zapasie oraz towary sprzedane.

Ewidencja przychodów i kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a następnie koszty proste poprzez konto 490 „Rozliczenie kosztów” odnoszone są na układ funkcjonalny według MPK (zespół 5), skąd za pośrednictwem konta 58 zostają aktywowane na zespole 6.

Na kontach 79.. ujmowane są obroty wewnętrzne: konto „Obroty wewnętrzne” (zapisy na stronie Ma) oraz „Koszt obrotów wewnętrznych” (zapisy na stronie Wn). Na dzień bilansowy saldo konta „Obroty wewnętrzne” przenoszone jest wprost na wynik finansowy, natomiast saldo konta „Koszt obrotów wewnętrznych” na konto „Rozliczenie kosztów”. Saldo konta „Obroty wewnętrzne” prezentowane jest w pozycji rachunku zysków i strat w wersji porównawczej A.III „Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki”, a saldo konta „Rozliczenie kosztów” w pozycji A.II „Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)”. Jako obroty wewnętrzne są ewidencjonowane koszty związane z:

- wytworzonymi przez jednostkę we własnym zakresie wyrobami i przekazanymi na rzecz środków trwałych w budowie;
- niedoborami inwentaryzacyjnymi wyrobów gotowych;
- przekazanymi własnymi wyrobami gotowymi do własnego sklepu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne ewidencjonowane są na kontach 76.. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i przychody tylko pośrednio związane z operacyjną (podstawową) działalnością jednostki, w szczególności są to przychody i koszty związane z:

- działalnością socjalną; np. koszty utrzymywania zakładowych obiektów socjalnych, jak i przychody z dofinansowania tej działalności;
- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, a także koszty zaniechanych inwestycji, gdy nie dały zamierzonego efektu, wyjątkiem jest sprzedaż bądź likwidacja zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która traktowana jest jako zdarzenie nadzwyczajne;
- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji;
- utrzymywaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji; koszty i przychody związane z ich eksploatacją, posiadaniem, a także odpisy z tytułu aktualizacji wartości tych inwestycji; do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczamy również przychody i koszty związane z przekwalifikowaniem nieruchomości i praw zaliczanych do inwestycji odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- odpisaniem niefinansowych należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych (jeżeli jednak wcześniej został utworzony odpis aktualizujący wartość takich należności to odpisanie tych należności należy ująć w ciężar tych odpisów aktualizujących);
- utworzeniem i rozwiązaniem rezerw niezwiązanych z operacjami finansowymi;
- utworzeniem odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów, a także korektami wartości tych odpisów; odpisy aktualizujące mogą wynikać z utraty wartości użytkowej aktywów, obniżki cen rynkowych, ujawnienia niedoborów bądź nadwyżek, korekty odpisów aktualizujących aktywa mogą dotyczyć całościowego bądź częściowego rozwiązania odpisów w związku z odzyskaniem przez te aktywa wartości;
- odszkodowaniami, karami, grzywnami, kosztami procesów sądowych, z wyjątkiem odsetek za zwłokę w zapłacie. Należy tutaj zaznaczyć, że należne jednostce kary lub też zasądzony na jej rzecz zwrot kosztów sądowych należy ująć jako pozostały przychód operacyjny dopiero w momencie zapłaty przez kontrahenta, gdyż pozostałe przychody operacyjne muszą być niewątpliwe, co wynika z art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości, natomiast nałożone na jednostkę kary, poniesione koszty sądowe należy uznać jako pozostały koszt operacyjny wcześniej, tj. w momencie uzyskania informacji o nich, a nie w momencie zapłaty;
- przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, darowizną aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży, nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych (dopłaty do cen sprzedaży zwiększają przychody, natomiast dopłaty, dotacje, subwencje, w tym także ze środków funduszy Unii Europejskiej, na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych początkowo są ujmowane na rozliczeniach międzyokresowych przychodów, skąd odpisuje się je na dobro pozostałych przychodów operacyjnych stopniowo, równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z tych środków pieniężnych);
- poniesione straty w związku ze stłuczkami i kradzieżami samochodów wykorzystywanych w działalności jednostki, a także odszkodowania z tego tytułu;
- koszty i przychody będące skutkiem innych zdarzeń losowych niezaliczonych do zdarzeń nadzwyczajnych;
- koszty i przychody będące skutkiem upadłości lub zawartych postępowań układowych;
- koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych.

Przychody i koszty finansowe ewidencjonowane są na kontach 75.. Segment działalności finansowej obejmuje przychody i koszty finansowe. Do przychodów finansowych zaliczane są:

- przychody z tytułu posiadania udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, np. dywidendy (udziały w zyskach) otrzymane od innych jednostek;
- zysk z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych;
- zysk ze zbycia inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne;
- zysk ze sprzedaży wierzytelności;
- odsetki naliczone, otrzymane;
- umorzone odsetki od zobowiązań;

- przychody z tytułu dyskonta;
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi;
- rozwiązanie rezerw związanych z działalnością finansową;
- rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie;
- przychody z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

Do kosztów finansowych zaliczane są:

- strata z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych;
- strata ze zbycia innych inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne;
- strata ze sprzedaży wierzytelności;
- odsetki i prowizje naliczone, zapłacone;
- umorzone należności związane z działalnością finansową;
- koszty z tytułu dyskonta;
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi;
- utworzenie rezerw związanych z działalnością finansową;
- utworzenie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie;
- koszty z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

Zyski i straty nadzwyczajne ewidencjonowane są na kontach 77.. Zyski i straty nadzwyczajne są wymiernym skutkiem zdarzeń trudnych do przewidzenia, niezwiązanych z podstawową operacyjną działalnością jednostki i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. Do zysków i strat nadzwyczajnych zaliczane są np.:

- zyski i straty będące skutkiem klęsk żywiołowych i innych zdarzeń losowych (powódź, pożar, grad, trąba powietrzna, kradzież z włamaniem itp.). Do strat nadzwyczajnych zaliczamy poniesione w związku z tymi zdarzeniami straty, jak i koszty usunięcia skutków tych zdarzeń. Do zysków nadzwyczajnych zaliczamy uzyskane z tytułu tych zdarzeń odszkodowania. Jednak nie są zyskami ani stratami nadzwyczajnymi skutki zdarzeń związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności, czyli np. stłuczki i kradzieże samochodów wykorzystywanych w działalności, awarie maszyn i urządzeń, kradzieże towarów bez włamania;
- zyski i straty będące skutkiem restrukturyzacji działalności, tzn. takiego przedsięwzięcia, które jest zaplanowane przez jednostkę i polega na istotnej zmianie zakresu lub sposobu działalności jednostki w celu poprawy skuteczności i efektywności działalności jednostki;
- zyski i straty będące skutkiem zaniechania lub zawieszenia jakiejś działalności, np. sprzedaż bądź likwidacja zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

Do pozostałych przychodów operacyjnych oraz zysków nadzwyczajnych zalicza się tylko niewątpliwe przychody i zyski, a więc rzeczywiście otrzymane lub których otrzymanie jest pewne. Natomiast do pozostałych kosztów operacyjnych i strat nadzwyczajnych zalicza się wszystkie koszty i straty poniesione lub wymagające poniesienia w okresie sprawozdawczym, o których jednostka posiada informacje.

Podatek dochodowy ewidencjonowany jest na kontach 87.. i obejmuje: podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym, sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1 INFORMACJE OGÓLNE

„Zakład Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie została na podstawie Uchwały nr IV/19/10 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 20 grudnia 2010 roku zlikwidowany zakład budżetowy w celu przekształcenia w spółkę prawa handlowego pod nazwą „Zakład Usług Komunalnych” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Mosinie w trybie art. 22 i 23 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (t.j. Dz.U. z 2011, nr 45, poz. 236), co oznacza, iż Spółka powstała w wyniku przekształcenia wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki związane z działalnością wskazanego samorządowego zakładu budżetowego (od 01-03-2011r. do 31-03-2011 r. spółka w organizacji) z dniem 01-04-2011 r. uległ zmianie NIP i REGON, nie uległ zmianie numer rachunku bankowego Zakładu ani jego dane adresowe i numery telefonów.

Spółka została powołana na podstawie Uchwały nr IV/20/10 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 20 grudnia 2010 r. w sprawie utworzenia jednoosobowej spółki prawa handlowego ze 100% kapitałem gminy, działającej pod nazwą: „Zakład Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie i została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 25-03-2011 r. dokonano wpisu do rejestru przedsiębiorców Numer KRS 0000381930

Spółce nadano numer statystyczny REGON : 301702806, NIP : 7773202086

Siedziba Spółki mieści się w Mosinie przy ul. Sowinieckiej 6 G

Według umowy Spółki przedmiotem działalności Spółki jest obecnie:

- a) Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 3811Z,
- b) Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne /38.21.Z/,
- c) Odzysk surowców z materiałów segregowanych /38.32.Z/,
- d) Roboty związane z budową dróg i autostrad /42.11.Z/,
- e) Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych /43.22.Z/,
- f) Malowanie i szklenie /43.34.Z/,
- g) Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych /43.39.Z/,

- h) Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych /43.91.Z/,
- i) Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski /49.22.Z/,
- j) Transport drogowy towarów /49.41.Z/,
- k) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie /68.32.Z/,
- l) Pozostałe badania i analizy techniczne /71.20.B/,
- m) Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach /81.10.Z/,
- n) Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych /81.21.Z/,
- o) Pozostałe sprzątanie /81.29.Z/,
- p) Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni /81.30.Z/.

Na podstawie art.45 ust. 2 ustawy o rachunkowości Spółka sporządza sprawozdanie finansowe.

2. Sprawozdanie finansowe Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Mosinie składa się z :

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- c) informacji dodatkowej, obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki



III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
	Aktywa	7 735 682,68	7 128 307,18
A	+Aktywa trwałe	3 819 937,78	3 461 783,87
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	3 819 937,78	3 461 783,87
A.II.1	+Środki trwałe	3 814 271,78	3 456 117,87
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 342 300,00	1 342 300,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 252 928,56	1 297 223,44
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	28 469,97	40 469,75
A.II.1.D	+środki transportu	1 189 534,74	773 306,21
A.II.1.E	+inne środki trwałe	1 038,51	2 818,47
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	5 666,00	5 666,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	3 915 744,90	3 666 523,31
B.I	+Zapasy	76 186,71	94 485,27
B.I.1	+Materiały	76 186,71	94 485,27
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
B.II	+Należności krótkoterminowe	671 221,05	735 221,22
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	671 221,05	735 221,22
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	475 956,12	424 695,67
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	475 956,12	424 695,67
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 047,15	36 679,35
B.II.3.C	+inne	169 217,78	273 846,20
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	3 134 111,50	2 803 378,51
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 134 111,50	2 803 378,51
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 134 111,50	2 803 378,51
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 120 514,51	2 802 034,13
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	13 596,99	1 344,38
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 225,64	33 438,31
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	7 735 682,68	7 128 307,18
A	+Kapitał (fundusz) własny	6 722 792,48	6 171 321,65
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	4 380 200,00	4 380 200,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 791 121,65	2 309 591,54
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	551 470,83	-518 469,89
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 012 890,20	956 985,53

Numer	Opis	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	1 012 890,20	956 985,53
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	991 721,78	932 514,72
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	434 945,86	402 646,16
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	434 945,86	402 646,16
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	342 659,81	324 369,85
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	190 463,37	188 051,85
B.III.3.I	+inne	23 652,74	17 446,86
B.III.4	+Fundusze specjalne	21 168,42	24 470,81
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 535 021,10	9 567 558,91
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 492 325,49	9 517 126,13
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	787,33	-1 224,56
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 908,28	51 657,34
B	Koszty działalności operacyjnej	9 953 569,74	10 118 336,67
B.I	+Amortyzacja	310 183,37	315 935,39
B.II	+Zużycie materiałów i energii	1 892 313,39	1 966 665,52
B.III	+Usługi obce	2 543 281,37	2 907 313,96
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	112 031,00	104 968,49
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	4 122 969,20	3 896 686,74
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	927 541,48	889 500,88
	- emerytalne	349 562,69	325 037,46
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	18 276,62	6 519,16
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 973,31	30 746,53
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	581 451,36	-550 777,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	116 618,27	71 041,33
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 645,20
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	116 618,27	65 396,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	49 479,72	53 097,33
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 033,82	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	44 479,41	42 596,69
E.III	+Inne koszty operacyjne	3 966,49	10 500,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	648 589,91	-532 833,76
G	Przychody finansowe	14 450,97	15 166,47
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	14 450,97	15 166,47
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 647,05	802,60
H.I	+Odsetki, w tym:	4 647,05	802,60
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	658 393,83	-518 469,89

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2019...31.12.2019	01.01.2018...31.12.2018
J	Podatek dochodowy	106 923,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	551 470,83	-518 469,89

Główny księgowy
mgr Dorota Szukała

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Wyjaśnienia do bilansu Zakres zmian wartości majątku trwałego 2019 R.

Wyjaśnienia do bilansu Zakres zmian wartości majątku trwałego

Załączony plik: **Nota_1_Zakres_zmian_wartosci_majatku_trwalego_2019r.pdf**

V.2. Stan i struktura kapitałów własnych 2019 r.

Stan i struktura kapitałów własnych 2018 r.

Załączony plik: **Nota_2_Kapitaly_2019_r..pdf**

V.3. Stan należności w przekjoju tytułów 2019 R.

Stan należności w przekjoju tytułów

Załączony plik: **Nota_3_Stan_naleznosci_2019.pdf**

V.4. Struktura odpisów aktualizujących należności 2019 R.

Struktura odpisów aktualizujących należności

Załączony plik: **Nota_4_Struktura_odpisow_2019.pdf**

V.5. Stan zobowiązań według okresów wymagalności 2019 R.

Stan zobowiązań według okresów wymagalności

Załączony plik: **Nota_5_Stan_zobowiazan_2019.pdf**

V.6. Rozliczenia międzyokresowe 2019 R.

Rozliczenia międzyokresowe

Załączony plik: **Nota_6_Rozliczenia_miedzyokresowe_2019.pdf**

V.7. Leasing operacyjny 2019 R.

Leasing operacyjny

Załączony plik: **Nota_7_Leasing_operacyjny_2019.pdf**

V.8. Struktura rzeczowa wg rodzajów działalności przychodów netto ze sprzedaży 2019 R.

Struktura rzeczowa wg rodzajów działalności przychodów netto ze sprzedaży

Załączony plik: **Nota_8_Struktura_przychodow_netto_ze_sprzedazy_2019.pdf**

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	658 393,83	0,00 0,00	-397 195,43	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	10 597,03	0,00 0,00	7 565,18	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	186 424,09	0,00 0,00	131 425,64	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	72 870,09	0,00 0,00	2 586,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	-198 597,72	0,00 0,00	-198 597,72	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	562 753,17	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	106 923,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny księgowy

mgr Dorota Szukała

.....
Data i podpis

Kierujący jednostką

Prezes Zarządu
Beata Nowak

.....
Data i podpis

1) NOTA 1. Zakres zmiana wartości majątku trwałego: 2019v.

GRUPA	STAN NA POCZĄTEK ROKU WARTOŚĆ BRUTTO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU	UMORZENIA ODPISY	STAN WARTOŚĆ NETTO
I. Wartości niematerialne i prawne	27.156,49	211,37		27.367,86	27.367,86	0,00
II. Środki trwale	8.892.902,17	712.543,82	455.280,50	9.150.165,49	5.335.893,71	3.814.271,78
1). Grunty	1.342.300,00			1.342.300,00		1.342.300,00
2). Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.762.824,31			1.762.824,31	509.895,75	1.252.928,56
3). Urządzenia techniczne maszyny	1.550.444,76		28.670,0	1.521.774,76	1.493.304,79	28.469,97
4). Środki transportu	4.228.433,10	712.543,82	426.610,50	4.514.366,42	3.324.831,68	1.189.534,74
5). Inne środki trwale	8.900,00			8.900,00	7.861,49	1.038,51
III. Środki trwale w budowie	5.666,00			5.666,00		5.666,00
RAZEM	8.925.724,66	712.755,19	455.280,50	9.183.199,35	5.363.261,57	3.819.937,78

Prezes Zarządu
Beata Nowak

1) NOTA 2. Stan i struktura kapitałów własnych w okresie sprawozdawczym była następująca:

Kapitał własny	STAN NA POZATEK 2019 ROKU	ZMIANY		STAN NA KONIEC 2019 ROKU
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Kapitał podstawowy	4.380.200,00			4.380.200,00
2. Kapitał zapasowy	2.309.591,54		518.469,89	1.791.121,65
3. Zysk za rok 2019 Spółki z o. o.		551.470,83		551.470,83
Razem	6.689.791,54	551.470,83	518.469,89	6.722.792,48

Główny Księgowy

mgr Andrzej Szulc

1) NOTA 3. Stan należności w przekroju tytułów

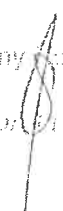
L.P.	NALEŻNOŚCI	STAN NA POCZĄTEK ROKU WG KSIĄG	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN NA KONIEC 2019 ROKU WG KSIĄG
1.	Z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy,	424.695,67	51.260,45		475.956,12
2.	W tym z tyt. dostaw i usług-do 12 m-cy, dochodzone na drodze sądowej utworzono odpisy aktualizujące	342.118,62	34.064,98		376.183,60
3.	Należności od budżetów	36.679,35		10.632,20	26.047,15
4.	Inne należności	273.846,20		104.628,42	169.217,78
	RAZEM	735.221,22	51.260,45	115.260,62	671.221,05

Główny Księgowy
mgr Danuta Sawkała

1) NOTA 4. Struktura odpisów aktualizujących należności:

L.P.	GRUPA NALEŻNOŚCI	STAN NA POCZĄTEK 2019 ROKU	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN NA KONIEC 2019 ROKU	NALEŻNOŚCI BRUTTO NA KONIEC ROKU 2019
1.	Należności z tyt. Dostaw i usług (kontrahentów)	54.649,34	18.479,41		73.128,75	494.308,51
2.	Należności z tyt. Dostaw i usług (lokatorów)	209.469,28		10.414,43	199.054,85	253.831,21
3.	Pozostałe należności	78.000,00	26.000,00		104.000,00	253.527,86
	RAZEM	342.118,62	44.479,41	10.414,43	376.183,60	1.001.667,58

Główny Księgowy
mgr Dorota Szubert




1) NOTA 5. Stan zobowiązań według okresów wymagalności:

L.P.	Zobowiązania	OKRES WYMAGALNOŚCI				RAZEM
		do roku	od 1-2 lat	od 3-5 lat	powyżej	
1.	Z tytułu dostaw i usług	434.945,86				434.945,86
2.	Wobec budżetów	113.332,58				113.332,58
3.	Z tytułu ubezpieczeń społecznych	229.327,23				229.327,23
4.	Z tyt. wynagrodzeń	190.463,37				190.463,37
5.	Pozostałe	23.652,74				23.652,74
6.	Kredyt inwestycyjny	0,00				0,00
	RAZEM	991.721,78				991.721,78

Główny Księgowy
[Podpis]
 mgr Dariusz Szulc

[Podpis]

1) NOTA 6. Rozliczenia międzyokresowe:

Lp.	Tytuly	STAN NA POCZĄTEK 2019 ROKU	STAN NA KONIEC 2019 ROKU
I.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	33.438,31	34.225,64
1.	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe	3.651,17	1.277,93
2.	Oplacone z góry prenumeraty czasopism i aktualizacji programów	2.855,75	733,33
3.	Poniesione koszty a nie refakturowane	0,00	620,78
4.	Rozliczenia międzyokresowe umowa 24 raty tel. Kom. Orange Polska SA	0,00	31.593,60

Główny księgowy
mgr Dariusz Czekala

1) NOTA 7. Leasing operacyjny:

Lp	Sprzęt	Wartość umowy brutto	Wartość raty brutto w m-c	Wartość zapłacona	Pozostało do zapłaty
1.	Smieciarka Mercedes Econic (48 rat) umowa 12/2016 r. do 12/2020 r.	135.300,00	2.474,76	89.091,36	29.697,12
2.	Opel Vivaro (35 rat) Umowa 02/2018 koniec 01/2021	97.783,77	2.141,66	69.942,19	27.841,58
	OGÓŁEM	233.083,77	4.616,42	159.033,55	57.538,70

Główny Księgowy
[Podpis]
[Podpis]

1. NOTA 8. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa wg rodzajów działalności przychodów netto ze sprzedaży:

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	SPRZEDAŻ OGÓLEM	
	poprzedni rok obrotowy 2018 r.	bieżący rok obrotowy 2019 r.
I. Usług	9.515.901,57	10.493.112,82
1) DUK	2.908.281,88	3.364.045,12
2) DTO	1.794.515,63	1.955.046,66
3) SKP	694.611,77	709.134,80
4) DDR	2.648.865,47	2.800.938,98
5) DA	1.469.626,82	1.663.947,26
II. Pozostała sprzedaż (pojemniki)	51.657,34	41.908,28
RAZEM	9.567.558,91	10.535.021,10

Główny Księgowy
mgr Dariusz Górnalski

8

100 GUS		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa			
REGON:	30170280600000	F-01/I-01			
PKD:	3811	Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe			
		kwartał	4	rok	2019
62-050	Mosina	ul. Sowieniecka 6G			
"ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W MOSINIE					

Dane kontaktowe	
E-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy	sekretariat@zukmosina.pl
Telefon kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania:	618132321
E-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania	dorota.szukala@zukmosina.pl

Rodzaj ewidencji księgowej	
0A. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie?	<input checked="" type="checkbox"/> 1 - księgi rachunkowe
	<input type="checkbox"/> 2 - podatkową księgę przychodów i rozchodów
	<input type="checkbox"/> 3 - ewidencja przychodów
	<input type="checkbox"/> 4 - brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

Część 0. Podstawowe dane o przedsiębiorstwie (cd.)	
1A. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z:	<input type="checkbox"/> 1 - Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości
	<input checked="" type="checkbox"/> 2 - Ustawą o rachunkowości
1B. Czy podane dane SĄ ZGODNE ze stanem faktycznym?	<input checked="" type="checkbox"/> 1 - tak
	<input type="checkbox"/> 2 - nie
2. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2019 roku?	<input type="checkbox"/> tak
	<input checked="" type="checkbox"/> nie

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat		
Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 02+04+05+06)		01 10531
Lp	przychody netto ze sprzedaży produktów (wytworzeń i usług)	02 10488
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	03
	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	04 1
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06 42
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	07

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat (cd.)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
B. Koszty działalności operacyjnej (w. 09+10+12+14+17+19+22+25)		08 9932
z tego	amortyzacja	09 308
	zużycie materiałów i energii	10 1878
	w tym energii	11 93
	usługi obce	12 2418
	w tym usługi podwykonawstwa	13 85
	podatki i opłaty	14 110
	w tym podatek akcyzowy	15
	w tym ze sprzedaży produktów	16
	wynagrodzenia	17 4123
	w tym ze stosunku pracy	18 4081
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 930
	w tym	20 722
	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	20 722
	wydatki z tytułu szkolenia pracowników	21 6
	pozostałe koszty rodzajowe	22 138
	w tym	23 5
	podróże służbowe	23 5
składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	24 120	
wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 27	
C1. Zysk ze sprzedaży (w. 01-08)>0		26 599
C2. Strata ze sprzedaży (w. 01-08)<0		27 0
D. Pozostałe przychody operacyjne (w. 29+30+31+32)		28 104
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 2
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30
	dotacje	31
	inne przychody operacyjne	32 102
	w tym rozwiązane rezerwy	33
E. Pozostałe koszty operacyjne (w. 35+36+37)		34 4
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36
	inne koszty operacyjne	37 4
	w tym	38
	rezerwy na przyszłe zobowiązania	38
odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	39	
F1. Zysk na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)>0		40 699
F2. Strata na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)<0		41 0

G. Przychody finansowe (w. 43+44+47+48+49)		42	14
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	43	
	odsetki	44	14
	w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych	45	
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	46	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	47	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	48	
	inne przychody finansowe	49	
	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	50	
H. Koszty finansowe (w. 52+54+55+56)		51	4
z tego	odsetki	52	4
	w tym odsetki od kredytów i pożyczek	53	
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	54	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	55	
	inne koszty finansowe	56	
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	57	
I1. Zysk brutto (w. 01-08+28-34+42-51)>0		58	709
I2. Strata brutto (w. 01-08+28-34+42-51)<0		59	
J. Podatek dochodowy		60	125
z tego	część bieżąca	61	125
	część odroczone	62	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		63	
L1. Zysk netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)>0		64	584
L2. Strata netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)<0		65	

Część I. Dane uzupełniające

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		10531
	w tym dotacje do działalności podstawowej	66
Przychody netto ze sprzedaży produktów		10488
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)	67
Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		68
Wartość zakupów z importu ogółem		69
w tym	import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne	70
	import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży	71
Podatek akcyzowy ogółem		72
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	73
	od towarów sprowadzanych z zagranicy	74
	od energii elektrycznej	75

Wyszczególnienie		W przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty z jednym znakiem po przecinku (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)		76
		68.2

Wyszczególnienie		Stan w osobach
Pracujący w osobach (stan w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego)		77
		71

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto

4987

Część I. Dział 2. Aktywa (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na 01.01	Stan na koniec okresu sprawozdawczego		
0		2	3		
A. Aktywa trwałe		01	3461	3825	
w tym	należności długoterminowe ogółem	02	0	0	
	inwestycje długoterminowe ogółem	03	0	0	
B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+11+14+17)		04	3703	3974	
z tego	I. Zapasy ogółem (wiersze 06+07+08+09+10)	05	94	87	
	z tego	materiały	06	94	87
		półprodukty i produkty w toku	07	0	0
		produkty gotowe	08	0	0
		towary	09	0	0
		zaliczki na dostawy i usługi	10	0	0
	II. Należności krótkoterminowe		11	785	719
	w tym	z tytułu dostaw i usług	12	442	498
		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	13	343	220
	III. Inwestycje krótkoterminowe		14	2795	3134
	w tym krótkoterminowe aktywa finansowe		15	2795	3134
	w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		16	2795	3134
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17	29	34
	C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		18	0	0
D. Udziały (akcje) własne		19	0	0	
Aktywa razem (A+B+C+D)		20	7164	7799	

Część I. Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego w tys. zł		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14)		01	1022	
z tego	I. Rezerwy na zobowiązania	02	0	
	w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego	03	0	
	II. Zobowiązania długoterminowe	04	0	
	w tym	z tytułu kredytów i pożyczek	05	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	06	
	III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych		07	1022
	w tym	z tytułu dostaw i usług	08	
		kredyty i pożyczki	09	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	
		zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	
		z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	12	396
		z tytułu wynagrodzeń	13	190
	IV. Rozliczenia międzyokresowe		14	0

Część II. Dział 1. Środki trwale w budowie - inwestycje nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie		Liczba nowo rozpoczętych	Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł)
0		1	2
ogółem	01		
w tym polegających na ulepszeniu	02		

Część II. Dział 2. Nakłady poniesione w 2019 roku na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Nakłady na NOWE obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia istniejących		Nakłady na nabycie UŻYWANYCH środków trwałych w tys. zł (nie należy ujmować w rubryce 1)
		ogółem w tys. zł	w tym z importu	
0		1	2	3
Wartość od początku roku do końca okresu sprawozdawczego (w tys. zł)				
Ogółem nakłady (w.02+03+05+06+07+08+09+10)		01	0	713
w tym	grunty (grupa 0)	02		
	budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2)	03		
	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	04		
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	05		
	środki transportu (grupa 7)	06		713
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	07		
	inwentarz żywy (grupa 9)	08		
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym		09		
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego		10		
Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe		11		

Wyszczególnienie		ogółem w tys. zł	
0		1	
Nakłady na wartości niematerialne i prawne - ogółem		12	0
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	13	
	w tym	oprogramowanie komputerowe	14
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami	15
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	16
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych oraz zdobniczych	17	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	18	
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż	19	
	wartość firmy	20	
Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych		21	

Część II. Dział 3. Leasing (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingobiorca	
0		1	
		Wartość nowych środków trwałych przyjętych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (w tys. zł)	
finansowy	01		
w tym środki transportu (grupa 7)	02		
operacyjny	03		
w tym środki transportu (grupa 7)	04		

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingodawca	
0		1	
		Wartość środków trwałych zakupionych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego z przeznaczeniem do oddania w leasing (w tys. zł)	
finansowy	01		
w tym środki transportu (grupa 7)	02		
operacyjny	03		
w tym środki transportu (grupa 7)	04		

Uwagi



Nazwa urzędu pracy: Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu
reprezentowany przez Dyrektora²

Nr wniosku i umowy: 30640/CV-19/11935950

WNIOSEK¹
O UDZIELENIE DOFINANSOWANIA CZĘŚCI KOSZTÓW WYNAGRODZEŃ
PRACOWNIKÓW ORAZ NALEŻNYCH OD TYCH WYNAGRODZEŃ
SKŁADEK NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE
w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19

1. DANE IDENTYFIKACYJNE PRZEDSIĘBIORCY

Nazwa przedsiębiorcy (imię i nazwisko): Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mosinie

Numer identyfikacji podatkowej (NIP): 7773202086

Numer Identyfikacyjny REGON: 301702806

2. ADRES SIEDZIBY

Adres na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej:

Kod pocztowy: 62-050, Województwo: wielkopolskie, Powiat: poznański, Gmina/dzielnica: Mosina, Miejscowość: Mosina,
Ulica: Sowiniecka, Nr budynku: 6 / Nr lokalu: G

3. DANE KONTAKTOWE

Nr telefonu: 697888422, 697888437, e-mail: kadry@zukmosina.pl

4. OZNACZENIE MIEJSCA WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ *(wypełnić, jeżeli jest inne, aniżeli adres siedziby)*

4.1. MIEJSCE WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ:

Adres na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej:

Kod pocztowy: 62-050, Województwo: wielkopolskie, Powiat: poznański, Gmina/dzielnica: Mosina, Miejscowość: Mosina,
Ulica: Sowiniecka, Nr budynku: 6 / Nr lokalu: G

5. REPREZENTOWANY PRZEZ

5.1. DANE OSOBY:

Imię: Beata Nazwisko: Nowak, PESEL: 66080112143, Dokument tożsamości: dowód osobisty, Seria i nr: CEZ128433

6. TREŚĆ WNIOSKU

1. Wnoszę o przyznanie dofinansowania

od miesiąca: **05 / 2020** *(data - mm / rrr) (należy podać miesiąc złożenia wniosku)*

z tytułu spadku obrotów gospodarczych³ w okresie dwóch miesięcy 2020 r.

liczonych od: **01 / 03 / 2020** *(data - dd / mm / rrr) (należy podać datę nie wcześniejszą niż 1 stycznia 2020 r.) (miesiące powinny być liczone w okresie od 1 stycznia 2020 r. i kończyć się nie później niż w dniu poprzedzającym dzień złożenia wniosku; miesiąc rozumiany jest również jako 30 kolejno następujących po sobie dni kalendarzowych)*

w wysokości: **59.00 %** *(należy podać wysokość procentowego spadku obrotów we wskazanych dwóch miesiącach 2020 r. w porównaniu do obrotów z dwóch analogicznych miesięcy 2019 r.)*

z przeznaczeniem na:

dofinansowanie do kosztów wynagrodzeń pracowników i należnych od nich składek na ubezpieczenia społeczne w łącznej kwocie: **109768.83 zł** *(należy podać łączną kwotę za cały okres),*

w tym na pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne pracowników należnych od pracodawcy od kwoty dofinansowania do wynagrodzeń w kwocie: **16948.83 zł** *(należy podać łączną kwotę za cały okres)*

dla: **17** *(należy podać liczbę pracowników z załącznika nr 2 do wniosku) pracowników⁴ przysługujących za okres: **3** *(podać liczbę miesięcy, nie więcej niż 3 miesiące⁵)* miesięcy.*

2. W zakresie wykonywanej działalności gospodarczej posługuję się:

(należy zaznaczyć właściwą opcję)

rachunkiem bankowym

rachunkiem prowadzonym w spółdzielczej kasie oszczędnościowo-kredytowej

nr: PL 15 1030 0019 0109 8503 0004 9279.

7. OŚWIADCZENIE

Oświadczam, że:

1. posiadam status mikroprzedsiębiorcy, małego albo średniego przedsiębiorcy w rozumieniu art. 4 ust. 1 lub 2 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców
2. zawarte we wniosku informacje o spadku obrotów gospodarczych są zgodne z prawdą
3. zatrudniam osoby objęte niniejszym wnioskiem
4. nie zachodzą przesłanki do ogłoszenia upadłości, o których mowa w art. 11 lub art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. – Prawo upadłościowe (Dz. U. z 2019 r. poz. 498, z późn. zm.)
5. nie zalegam z uregulowaniem zobowiązań podatkowych, składek na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Pracy lub Fundusz Solidarnościowy do końca III kwartału 2019 r.
6. zobowiązuję się przeznaczyć środki z dofinansowania na koszty związane z wynagrodzeniami pracowników oraz składkami na ubezpieczenia społeczne, należnymi od tych wynagrodzeń
7. zapoznałem się z obowiązkiem utrzymania w zatrudnieniu pracowników objętych umową przez okres dofinansowania
8. nie otrzymałem dofinansowania na ten sam cel z innych środków publicznych
9. nie ubiegałem się i nie będę ubiegał się o pomoc w odniesieniu do tych samych pracowników w zakresie takich samych tytułów wypłaty na rzecz ochrony miejsc pracy
10. *(należy zaznaczyć właściwą opcję)*
 zamierzam nie zamierzam
skorzystać ze zwolnień w opłacaniu składek na ZUS, o których mowa w ustawie COVID-19*

Oświadczam, że informacje i oświadczenia podane przeze mnie we Wniosku są zgodne z prawdą oraz, że jestem świadomy (świadoma) odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 233 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2019 r. poz. 1950, z późn. zm.) za złożenie fałszywego oświadczenia lub zatajenie prawdy.

ZAŁĄCZNIKI: (wpisać załączniki dołączone do wniosku)

Załączniki wypełnione w formie elektronicznej:

Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc rekompensującą negatywne konsekwencje ekonomiczne z powodu COVID-19.

ZAŁĄCZNIKI DOŁĄCZONE W FORMIE ELEKTRONICZNEJ:

1. Umowa o wypłatę dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 [nazwa dołączonego pliku: 15zzb_umowa_z_zalacznikami_i_formularzem.pdf]
2. Wykaz pracowników uprawnionych do świadczeń [nazwa dołączonego pliku: DEFS_kalkulator_2020_04_30_v.4.2.xlsx]

Wniosek składa osoba uprawniona do składania oświadczeń woli w imieniu Przedsiębiorcy.

Dla osoby składającej wniosek wymagane jest pełnomocnictwo.

Imię: Beata, nazwisko: Nowak

(imię i nazwisko)

Dokument został opatrzony potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP przez: Beata Nowak.

Mosina

(miejscowość)

04 / 05 / 2020

(data - dd / mm / rrrr)

- 1) Za datę złożenia Wniosku uważa się datę wpływu wniosku do właściwego Powiatowego Urzędu Pracy.
- 2) Powiatowy Urząd Pracy właściwy ze względu na siedzibę Przedsiębiorcy lub miejsce wykonywania pracy przez pracowników.
- 3) o którym mowa w art. 15zzb ust. 1, 3 i 4 ustawy z dnia 2 marca 2020 r., o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”
- 4) o których mowa w art. 15zzb ust. 2 ustawy
- 5) o których mowa w art. 15zzb ust. 5 ustawy

* dotyczy wniosków o przyznanie przedmiotowego dofinansowania



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

**„PRZEDSIĘBIORSTWA USŁUG KOMUNALNYCH”
SP. Z O.O. W MOSINIE**

**ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.**



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Spis treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	3
1.1 NAZWA	3
1.2 SIEDZIBA	3
1.3 POWSTANIE SPÓŁKI	3
1.4 KAPITAŁ SPÓŁKI	4
1.5 ORGANY SPÓŁKI	4
1.6 ZATRUDNIENIE.....	5
II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	7
2.1 DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ODBIOREM ODPADÓW	8
2.2 PSZOK.....	13
2.3 KOMUNIKACJA ZBIOROWA	17
III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	26
3.1 BILANS.....	26
3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	29
IV. INFORMACJA DODATKOWA	30



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

I. INFORMACJE OGÓLNE

1.1 NAZWA

„ Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Mosinie

1.2 SIEDZIBA

Ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
tel.: +48 618 132 337
e-mail: sekretariat@pukmosina.pl
www: www.pukmosina.pl

1.3 POWSTANIE SPÓŁKI

„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie utworzono w 2016r. na mocy uchwały Rady Miasta i Gminy Mosina. Przedsiębiorstwo jest jednostką organizacyjną Gminy Mosina. Podstawowym zadaniem Przedsiębiorstwa jest zaspokajanie potrzeb Gminy Mosina w zakresie usług komunalnych.



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

1.4 KAPITAŁ SPÓŁKI

na dzień 31.12.2019 r.:

Kapitał podstawowy: 915 000 zł (wartość udziału 500 zł)

1.5 ORGANY SPÓŁKI

Zgromadzenie Wspólników jest najwyższym organem Spółki, które realizuje uprawnienia właścicielskie. Właścicielem wszystkich udziałów Spółki jest Gmina Mosina. Zgromadzenie Wspólników stanowi Burmistrz Gminy Mosina.

Rada Nadzorcza:

Przewodnicząca Rady Nadzorczej – Iwona Stasiak – Sroka

Członek Rady Nadzorczej – Anna Czubińska

Członek Rady Nadzorczej – Elżbieta Napierała – Kęsy

Zarząd Spółki:

Prezes Zarządu – Andrzej Strażyński

Wiceprezes Zarządu – Beata Nowak

Prokurent – Jacek Kopa



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

1.6 ZATRUDNIENIE

Na dzień 01.01.2019r. Spółka zatrudniała 34 pracowników na umowę o pracę.

Na koniec roku, tj. 31.12.2019 zatrudnialiśmy 36 osoby na umowę o pracę i 2 osoby na umowę zlecenie.



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Zatrudnienie na 31.12.2019r.

Lp.	Zatrudnienie	Stanowisko
1	1/1	Kierowca autobusu
2	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
3	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
4	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
5	1/8	Inspektor Działu Usług Komunalnych
6	1/2	Kierownik
7	1/1	Kierowca autobusu
8	1/1	Kierowca autobusu
9	1/1	Kierowca autobusu
10	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
11	1/2	Kierownik
12	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
13	1/8	Inspektor ds. Kadr i Płac
14	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
15	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
16	1/1	Kierowca autobusu
17	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
18	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
19	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
20	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
21	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
22	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
23	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
24	1/2	Referent ekonomiczny
25	1/1	Kierowca autobusu
26	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
27	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
28	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
29	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
30	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
31	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
32	1/1	Kierowca autobusu
33	1/1	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
34	1/1	Maszynista spycharek i ciągników
35	1/2	Inspektor Działu Usług Komunalnych
36	2/8	Ładowacz nieczystości stałych i płynnych
37	Umowa zlecenie	Pracownik PSZOK
38	Umowa zlecenie	Osoba odpowiedzialna za RODO



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem podstawowej działalności firmy jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne, odzysk z materiałów segregowanych od mieszkańców Miasta i Gminy Mosina. Ponadto prowadzimy działalność w zakresie komunikacji zbiorowej, na którą składa się 6 gminnych linii komunikacyjnych na terenie Miasta i Gminy Mosina. „Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie prowadzi również Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, czyli PSZOK.



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

2.1 DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ODBIOREM ODPADÓW

W styczniu 2019r. podpisano umowę nr OŚ.6232.134.2018.DG, OŚ.98.2019.DG której przedmiotem jest odbieranie, zbieranie i transport odpadów komunalnych, zmieszanych oraz selektywnie zebranych, powstałych na nieruchomościach zamieszkałych na terenie Miasta i Gminy Mosina oraz prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, zgodnie z przepisami prawa krajowego, w tym aktami prawa miejscowego.

1. Zatrudnienie

- a) Kierownik
- b) Inspektor Działu Wywozów – 2 osoby
- c) Maszynista spycharek i ciągników – 9 osób
- d) Ładowacz nieczystości stałych i płynnych – 14 osób
- e) Pracownik PSZOK

2. Działalność Działu Wywozów

Zajmowaliśmy się wywozem nieczystości stałych komunalnych od mieszkańców miasta i Gminy Mosina, obsługujemy ok. 32 000 mieszkańców.

Zbieraliśmy odpady zarówno niesegregowane, jak i segregowane, podzielone na 7 frakcji:

- odpady komunalne – zmieszane
- szkło
- papier/makulatura
- plastik
- odpady zielone
- odpady biodegradowalne/kuchenne
- odpady wielkogabarytowe



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Ilości odebranych odpadów w roku 2019, przedstawiają poniższe tabela i wykres.

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj odpadu</i>	<i>Kod odpadu</i>	<i>Ilość [Mg]</i>
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	20 03 01	8155,79
2	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	1555,04
3	Odpady kuchenne ulegające biodegradacji	20 01 08	157,36
4	Papier , makulatura	20 01 01	173,14
5	Opakowania z papieru i tektury	15 01 01	161,03
6	Tworzywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe	20 01 39	524,23
7	Szkło	20 01 02	676,40
8	Metale	20 01 40	0,00
9	Meble i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	476,98
10	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21 i 20 01 23 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 35*	0,00
11	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 36	0,00
12	Lampy fluorescencyjne i inne odpady zawierające rtęć	20 01 21*	0,000
13	Zużyte opony	16 01 03	0,00
14	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	0,00
15	Opakowania zawierające substancje niebezpieczne	15 01 10*	0,000
16	Inne niewymienione frakcje zbierane w sposób selektywny	20 01 99	0,00
17	Leki inne	20 01 32	0,000
18	Baterie i akumulatory ołowiowe	16 06 01*	0,00
Suma			11879,97

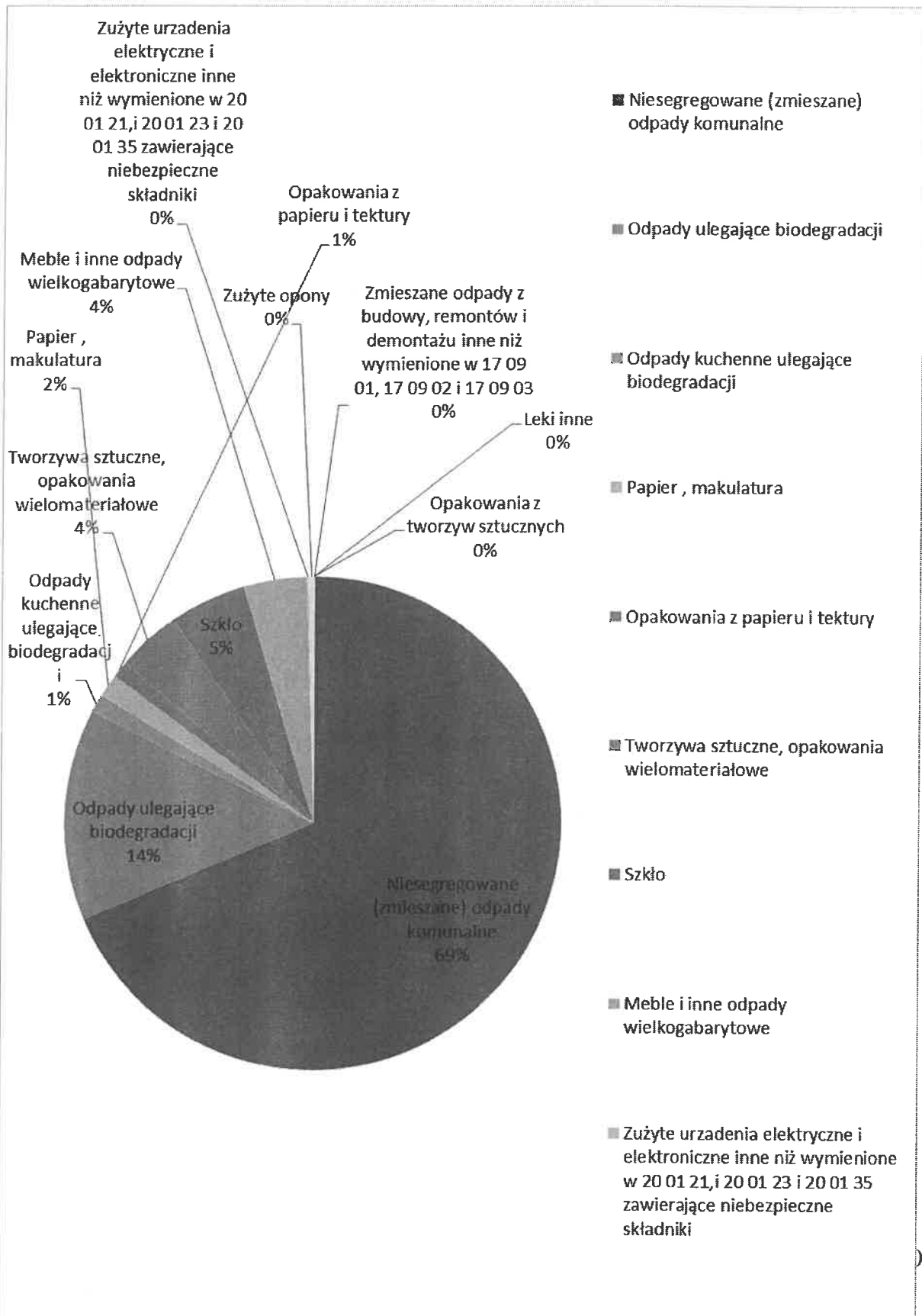


„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

3. Wykaz pojazdów:

Celem usprawnienia realizacji usługi zbierania odpadów z terenów zamieszkałych na terenie miasta i gminy Mosina, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych sp. z o.o. w Mosinie przeznaczyło następujące pojazdy:

1). Pojazdy własne:

Lp.	Marka	Nr rejestracyjny	Rok prod.
1.	Śmieciarka Daimlerchrysler 957.65	PZ563JV	2005
2.	Śmieciarka MAN TGA 26.310	PO1AP65	2006
3.	Śmieciarka Mercedes-Benz 2628 + zabudowa	PZ586NH	2004 zabudowa 2016
4.	Śmieciarka VOLVO FL6	PNT62675	2004
5.	Hakowiec MAN 18.262	PZ3177K	1996





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl



- 2) Pojazdy wynajmowane z „Zakładu usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie
- 4 śmieciarki
 - Bramowiec
 - Hakowiec
 - HDS



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

2.2 PSZOK

Dnia 02.01.2018r. podpisano umowę z Gminą Mosina, na mocy której powierzono nam prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, w skrócie PSZOK. Punkt ten powstał ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie zawartej w dniu 29 września 2014 r. umowy dotacji pomiędzy NFOŚiGW, z Związkiem Międzygminnym CZO SELEKT. W momencie wystąpienia Gminy Mosina ze związku międzygminnego wszelkie prawa i obowiązki wynikające z ww. umowy przejęła Gmina Mosina, a prawidłową realizację tego projektu powierzono PUK Sp. z o.o. w Mosinie.

PSZOK działa na terenie „Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie przy ul. Sowinieckiej 6G.

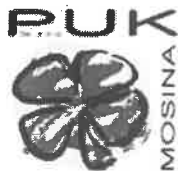
Czynny jest w następujące dni:

- poniedziałki, środy, piątki w godz. 11.00-17.00
- soboty w godz. 9.00-15.00

Z wyjątkiem świąt i dni ustawowo wolnych od pracy.

Do PSZOK można samodzielnie, nieodpłatnie dostarczyć:

- odpady selektywnie zbierane (papier, szkło, tworzywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe),
- odpady zielone (trawa, liście, drobne gałęzie – o średnicy maks. 3 cm i długości maks. 30 cm),
- przeterminowane leki,
- chemikalia (detergenty, rozpuszczalniki, farby, tusze, klej, środki ochrony roślin),
- zużyte baterie i akumulatory,
- zużyty sprzęt elektroniczny i elektryczny,
- meble i inne odpady wielkogabarytowe,



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- odpady budowlane i rozbiórkowe pochodzące z prowadzenia drobnych prac remontowych nie wymagających pozwolenia na budowę, ani zgłoszenia zamiaru prowadzenia robót do starosty (niezanieczyszczone odpady betonowe oraz gruz betonowy i ceglany w ilości 100 kg na rok od mieszkańca),
- zużyte opony (wyłącznie od rowerów, motorowerów i motocykli oraz pojazdów o masie całkowitej do 3,5 tony, które nie są wykorzystywane do prowadzenia działalności gospodarczej – w ilości 4 szt. rocznie od mieszkańca).

Chcąc oddać na PSZOK odpady należy posiadać przy sobie dowód osobisty oraz potwierdzenie wniesienia opłaty za odbiór śmieci.



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Ilość przyjętych przez PSZOK odpadów w roku 2019 przedstawia się następująco:

Raport o ilości odebranych odpadów przez PUK Mosina

Za

okres: od

do

2019-01-01

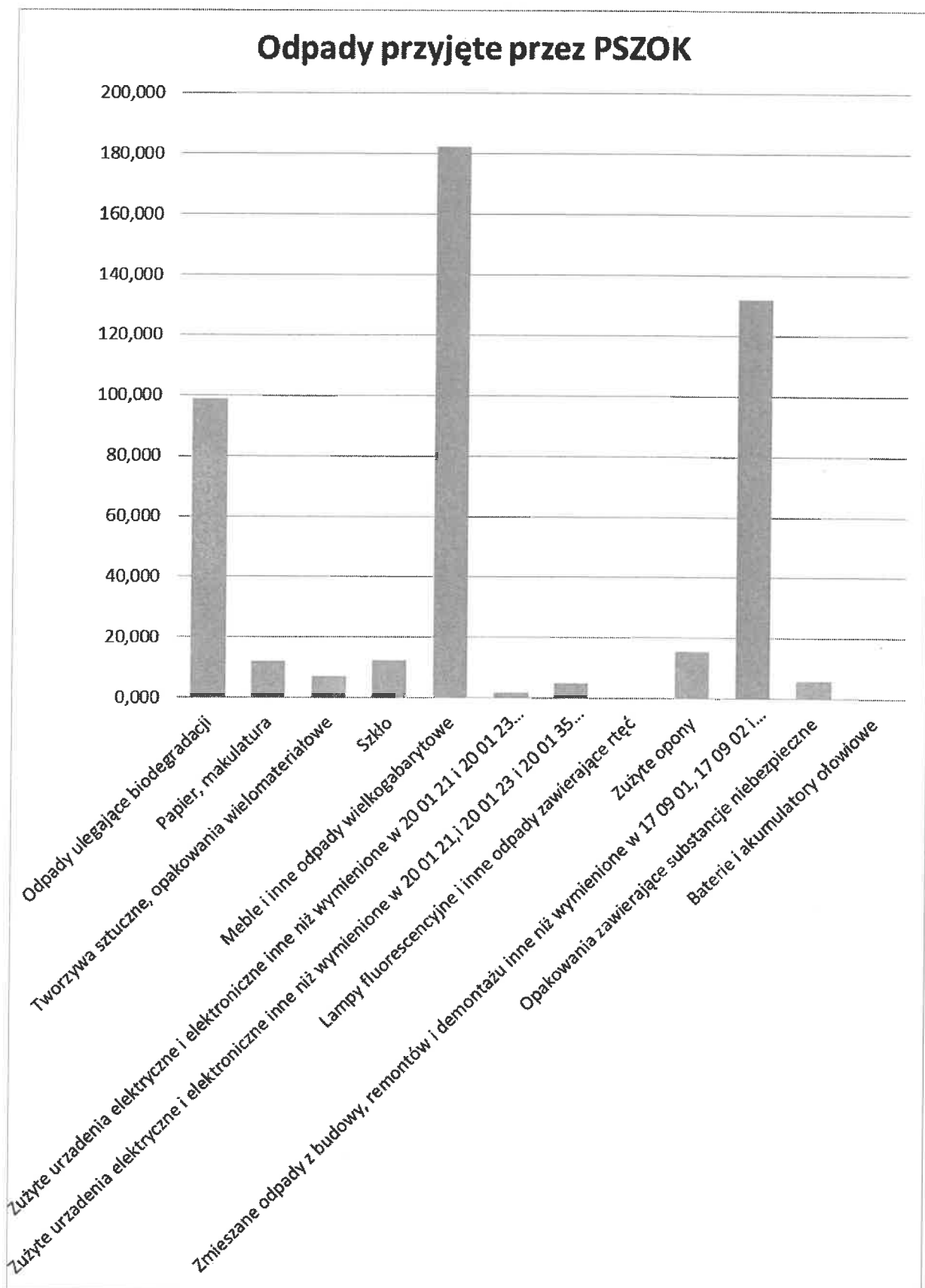
2019-12-31

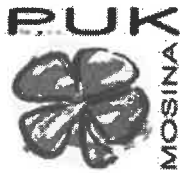
Miasto, gmina: **PSZOK MOSINA**

Lp.	Rodzaj odpadu	Kod odpadu	Ilość [Mg]
1	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	98,860
2	Papier, makulatura	20 01 01	12,100
3	Tworzywa sztuczne, opakowania wielomateriałowe	20 01 39	7,100
4	Szkło	20 01 02	12,300
5	Meble i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	182,360
6	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21 i 20 01 23 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 35*	1,955
7	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne inne niż wymienione w 20 01 21, i 20 01 23 i 20 01 35 zawierające niebezpieczne składniki	20 01 36	4,865
8	Lampy fluorescencyjne i inne odpady zawierające rtęć	20 01 21*	0,137
9	Zużyte opony	16 01 03	15,460
10	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	131,940
11	Opakowania zawierające substancje niebezpieczne	15 01 10*	5,746
12	Baterie i akumulatory ołowiowe	16 06 01*	0,033



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

2.3 KOMUNIKACJA ZBIOROWA

Od 01.09.2017 r. wykonujemy zadania w zakresie komunikacji miejskiej, na którą składa się 6 gminnych linii komunikacyjnych na terenie Miasta i Gminy Mosina. W okresie od 1 maja do 13 października 2019 r. została uruchomiona linia weekendowa nr 671, z możliwością przewozu rowerów.

1. Zatrudnienie w Dziale Transportu:
 - a) Kierownik
 - b) Kierowcy autobusów – 7 osób



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

2. Linie regularne

- obsługa linii regularnej 691:

Relacja: Mosina - Krosno - Borkowice

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 6,53 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 34 968

Przychód netto z realizacji usługi: 204 678,82 zł

SCHEMAT LINII KOMUNIKACYJNEJ 691 MOSINA – KROSNO – DRUŻYNA – BORKOWICE





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- obsługa linii regularna 692 :

Relacja: Mosina – Krosinko - Dymaczewo Stare - Dymaczewo Nowe

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 4,22 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 81 323

Przychód netto z realizacji usługi: 323 898,24 zł





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- obsługa linii regularnej 693:

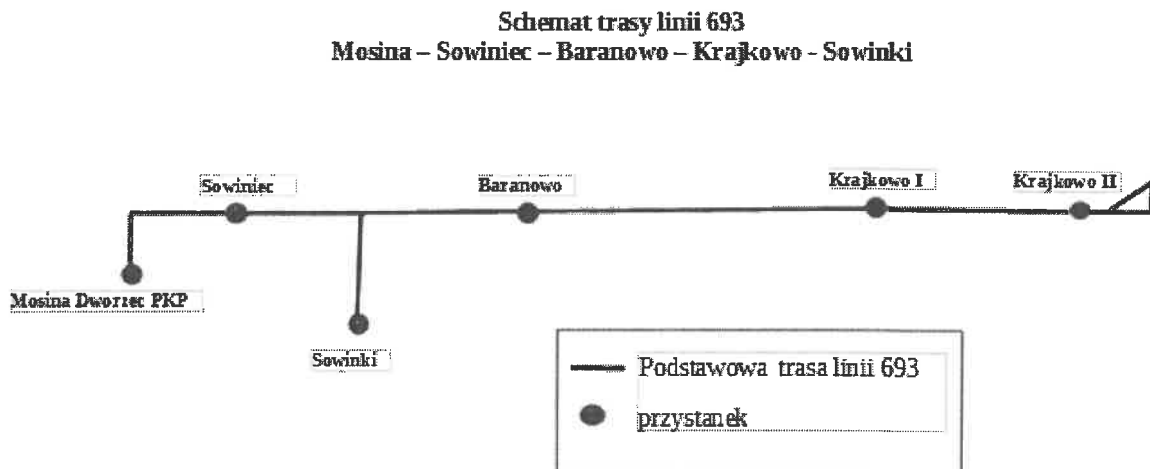
Relacja: Mosina – Sowiniec – Baranowo – Krajkowo - Sowinki

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 4,22 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 18 112

Przychód netto z realizacji usługi: 75 115,98 zł





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- obsługa linii regularnej 694:

Relacja: Mosina dworzec kolejowy – Mosina, Leszczyńska, Leśna, Krosińska, Śremska

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 4,22 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 10 714

Przychód netto z realizacji usługi: 44 205,47 zł

- obsługa linii regularnej 698:

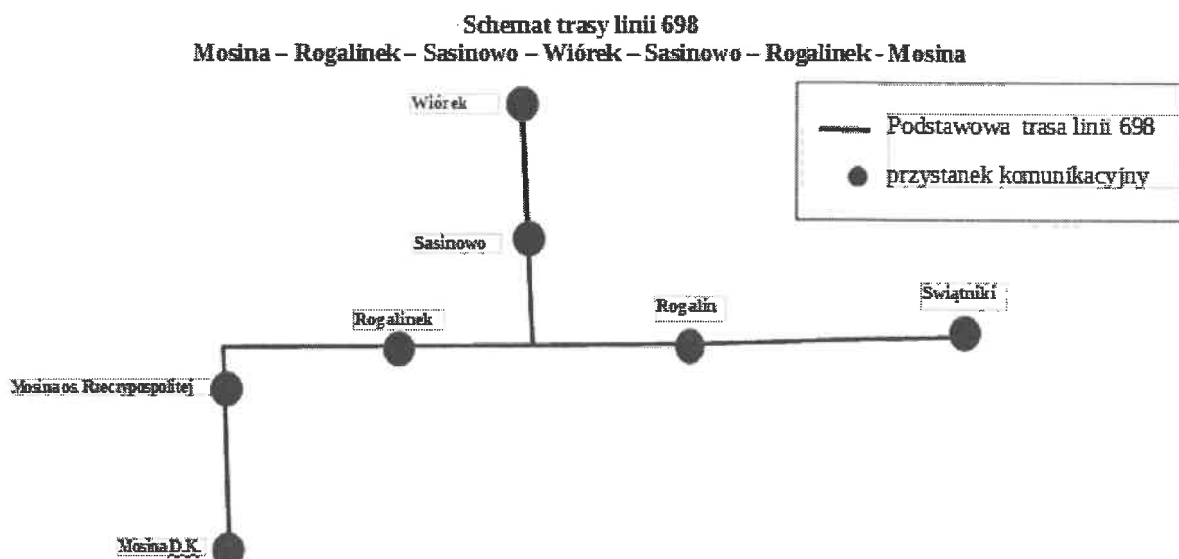
Relacja: Mosina – Rogalinek – Sasinowo - Wiórek - Świętniki

Termin realizacji usługi: 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 3,22 zł + 8% VAT, od października 4,22 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 22 787

Przychód netto z realizacji usługi: 77 895,07 zł





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- obsługa linii regularnej 699:

Relacja: Mosina – Puszczykowo - Rogalinek – Mieczewo - Kórnik

Termin realizacji usługi: 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

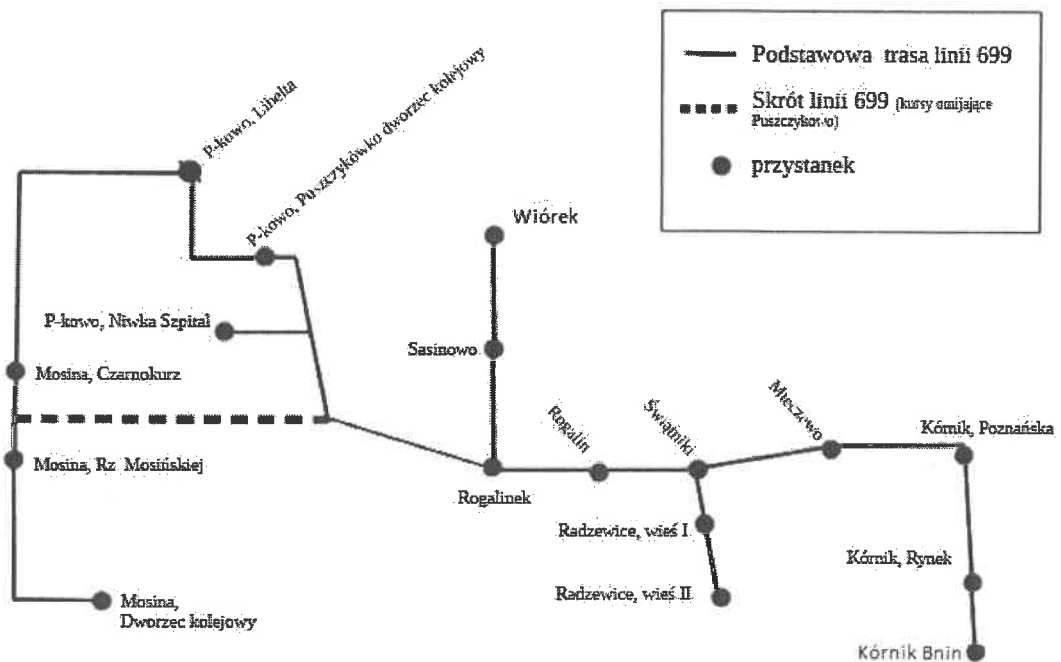
Stawka za 1 wozokilometr: 4,22 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 128 010

Przychód netto z realizacji usługi: 506 789,68 zł

Schemat trasy linii 699

Mosina-Puszczykowo-Rogalinek-Sasinowo-Wiórek-Rogalin-Świątniki-Radzewice-Mieczewo-Kórnik





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

- obsługa linii regularnej 671:

Relacja: Mosina – Jeziory – Mosina – Świątniki – Mosina

Termin realizacji usługi: 01.05.2019 r. – 13.10.2019 r.

Stawka za 1 wozokilometr: 6,11 zł + 8% VAT

Ilość wozokilometrów: 13 723

Przychód netto z realizacji usługi: 82 532,33 zł

Przewieziono 740 pasażerów i 34 rowery

Ilość sprzedanych biletów

Linia	Normalne	Ulgowe	Miesięczne N	Miesięczne U	3 mies N	3 mies U
691	5053	8232	24	86	0	1
692	4252	6774	3	59	0	15
693	238	579	0	6	0	0
694	177	383	2	1	0	1
698	131	178	2	2	0	2
699	4052	6194	31	191	1	21
671	272	249	0	0	0	0
Razem	14 175	22 559	62	345	1	40



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

3. Wykaz pojazdów Działu Transportu:

1). Pojazdy własne:

L.P.	Marka	Nr rejestracyjny	Rok prod.	Stan licznika na dzień 31.12.2019	Przebieg roczny
1.	Mercedes Sprinter 616	PZ357NA	2011	744 748	86 303

2). Pojazdy wynajmowane z „Zakładu Usług Komunalnych” sp. z o.o. w Mosinie

1.	Iveco 50C	PZ074EX	2005	708 199	51 037
2.	Mercedes Benz O407	PZ153FK	1994	684 845	38 536
3.	Mercedes Benz Sprinter 316	PZ662HW	2003	597 022	35 420
4.	Iveco Cacciamali	PZ8375K	2008	263 471	9 175
5.	Mercedes Benz Sprinter 616	PZ033KS	2005	422 228	42 014
6.	Mercedes Benz Sprinter 616	PZ636KW	2006	728 675	68 275
7.	Iveco Daily	PZ737HT	2007	621 237	12 227

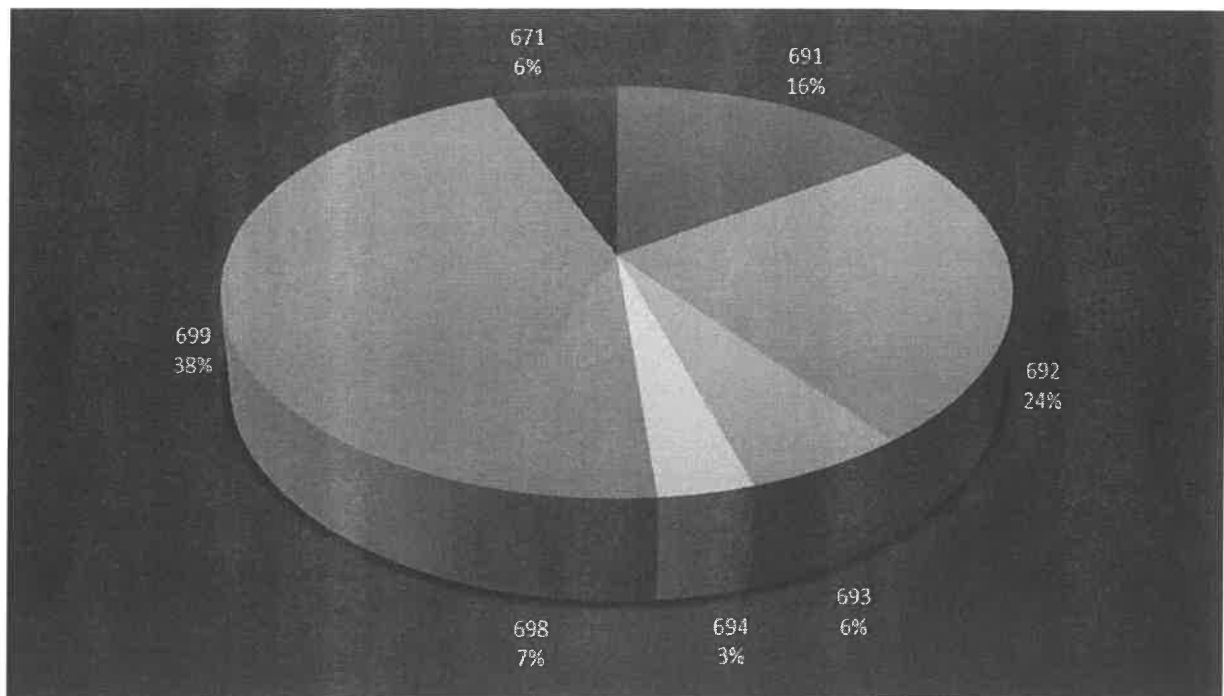
Całkowity koszt wynajmy autobusów : **274 781,55 zł netto**



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Struktura przychodów:

Źródło przychodu	Kwota netto
Linia regularna 691	204 678,82
Linia regularna 692	323 898,24
Linia regularna 693	75 115,98
Linia regularna 694	44 205,47
Linia regularna 698	95 644,89
Linia regularna 699	506 789,68
Linia weekendowa 671	82 532,33
Razem	1 332 865,41





„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
 NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
 tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3.1 BILANS

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH
 SP. Z O.O. W MOSINIE
 UL. SOWINIECKA 6G
 62-050 MOSINA
 NIP 777-32-74-111

BILANS na dzień 31.12.2019r.

AKTYWA	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
I. AKTYWA TRWAŁE	61 029,17	135 263,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 029,17	135 263,80
I. Środki trwałe	61 029,17	135 263,80
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 488,64	20 628,48
d) środki transportu	43 540,53	114 635,32
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
g) 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
I. Nieruchomości	-	-
II. Wartości niematerialne i prawne	-	-
III. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
d) inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. AKTYWA OBROTOWE	1 261 928,53	874 429,57
I. Zapasy	12 476,86	9 481,42
1. Materiały	12 476,86	9 481,42
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
 ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
 NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
 tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	335 074,62	312 571,90
1. Należności od jednostek powiązanych	319 745,01	288 915,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	319 745,01	288 915,02
- do 12 miesięcy	319 745,01	288 915,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada udziały lub udziały w kapitale	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		
3. Należności od pozostałych jednostek	15 329,61	23 656,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 530,74	0,00
- do 12 miesięcy	2 530,74	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	7 420,90	17 799,00
c) inne	5 377,97	5 857,88
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	911 818,05	533 886,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	911 818,05	533 886,44
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 aktywa pieniężne	911 818,05	533 886,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	911 818,05	533 886,44
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 559,00	18 489,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
d. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA razem (suma poz. A-Bi-Ci-D)	1 322 957,70	1 009 693,37

Poznań, dnia 24.03.2020r

Sporządził:

BIURO RACHUNKOWO-USŁUGOWE
[Signature]
 62-050 Mosina, ul. Sowiniecka 6G
 NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
 tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

Zatwierdził:

[Signature]
 Przewodnicząca
 Paula Nowak



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH
SP. Z O.O. W MOSINIE
UL. SOWINIECKA 6G
62-050 MOSINA
NIP 777-3274-111

BILANS na dzień 31.12.2019r.

PASYWA	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	942 409,81	552 874,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	915 000,00	915 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	0,00	0,00
nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-362 125,09	-45 136,79
VI. Zysk (strata) netto	389 534,90	-316 988,30
VII. Udziały z tytułu emisji netto w ciągu roku obrotowego (niezależnie od ujemności)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	380 547,89	456 816,46
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wektlowe		
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	380 547,89	455 742,46
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	63 808,95	145 497,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	63 808,95	145 497,41
- 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:		
- 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	315 533,74	305 211,31
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	84 466,98	60 160,74
- powyżej 12 miesięcy	84 466,98	60 160,74
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wektlowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	110 839,62	132 856,70
h) z tytułu wygrażeń	108 237,32	98 447,59
i) inne	11 989,82	13 746,28
3. Fundusze specjalne	1 205,20	5 033,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 076,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 076,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	1 076,00
PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	1 322 957,70	1 009 693,37

Poznań, dnia 24.03.2020r.

Sporządził:

Zatwierdził:



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,
 ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
 NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
 tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

3.2 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH
 SP. Z O.O. W MOSINIE
 UL. SOWINIECKA 6G
 62-050 MOSINA
 NIP 777-32-74-111

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.12.2019 -- 31.12.2019

(wariant porównawczy)

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 257 838,46	3 237 672,02
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 257 838,46	3 237 554,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki		
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	118,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 841 204,89	3 559 785,91
I. Amortyzacja	74 234,63	73 639,71
II. Zużycie materiałów i energii	839 805,16	609 269,20
III. Usługi obce	783 781,00	932 053,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23 941,20	20 636,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 717 814,12	1 582 863,42
I. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	371 849,91	319 204,20
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 777,81	23 120,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	416 633,57	-322 113,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 116,63	6 381,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	425,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
V. Inne przychody operacyjne	1 116,63	5 926,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 178,70	853,34
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 178,70	853,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	415 571,50	-316 616,07
G. Przychody finansowe	149,76	17,28
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:	149,76	17,28
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,30	389,51
I. Odsetki, w tym:		133,07
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,30	257,44
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	415 720,96	-316 988,31
J. Podatek dochodowy	26 185,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	389 534,96	-316 988,31

Poznań, dnia 24.03.2020r.

Sporządził:

Zatwierdził:



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina
NIP 777 327 41 11, REGON 366024391
tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

IV. INFORMACJA DODATKOWA

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp.z o.o.
ul. Sowiniecka 6G
62-050 Mosina
NIP 7773274111

1

**Informacja dodatkowa do bilansu
sporządzonego na dzień 31.12.2019r.**

I. Stosowana metoda wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwale wycenione są według rzeczywistych cen nabycia.
Środki trwale o wartości powyżej 1.500,- zł do 10.000,- zł amortyzowane są jednorazowo, w miesiącu wydania ich do użytkowania. Pozostałe środki trwale amortyzowane są metodą liniową, z zastosowaniem stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zgodnie z art.16h i 16i lub przy zastosowaniu art. 16k ust.7 w/w ustawy.
- Należności i zobowiązania wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty.
- Pozostałe aktywa i pasywa wycenione są według wartości nominalnej.
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat - nie występują
- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie występują
- Operacje kupna i sprzedaży walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań na rachunku walutowym wycenia się według kursu średniego NBP na dzień poprzedzający transakcję. Na dzień bilansowy Spółka wycenia waluty obce według kursu średniego NBP ogłoszonego na dzień 31.12.2019 wg tabeli kursów nr 251/A/NBP/2019 - EUR=4,2585

II. Informacja o ważniejszych pozycjach aktywów i pasywów

II. – 1 Środki trwale – zmiany w stanie majątku i ich umorzenia były następujące:

a) wartość początkowa środków trwałych

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018r	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2019r
	Grunty gr.01	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia techniczne gr. 4-6	26.695,23	0,00	0,00	26.695,23
	Pozostałe śr. transportu gr.7	286.091,14	0,00	0,00	286.091,14
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gr. 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	312.786,37	0	0	312.786,37

„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

2

b) umorzenie środków trwałych

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018r	Zwiększenia amortyzacji	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r
	Grunty gr.01	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia techniczne gr. 4-6	6.066,75	3.139,84	0,00	9.206,59
	Pozostałe śr. transportu gr.7	171.455,82	71.094,79	0,00	242.550,61
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gr. 8	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	177.522,57	74.234,63	0	251.757,20

II – 1 Wartości niematerialne i prawne – zmiany w stanie majątku i ich utworzenia były następujące:

a) wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018r	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2019r
	Inne wartości niematerialne i prawne	2.862,00	0	0,00	2.862,00
	Razem	2.862,00	0	0,00	2.862,00

c) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia amortyzacji	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r
	Inne wartości niematerialne i prawne	2.862,00	0	0	2.862,00
	Razem	2.862,00	0	0	2.862,00

II – 2 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie występują

II – 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie – nie występują

II – 4 Obce środki trwałe - nie występują

II – 5 Zmiany w kapitałach spółki



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

		3
5.1 Kapitał podstawowy		
- stan na 31.12.2018r.		915.000,00
- zwiększenia		0,00
- stan na 31.12.2019r.		915.000,00
5.2 Kapitał zapasowy		
- stan na 31.12.2018r.		0,00
- zwiększenia – zysk z roku		0,00
- zmniejszenia – pokrycie strat z lat ubiegłych		0,00
- stan na 31.12.2019r.		0,00
II. – 6 Aktywa obrotowe		
A. Wartość należności w aktywach bilansu		
- Należności od jednostek powiązanych		319.745,01
- Należności od jednostek pozostałych w tym:		15.329,61
- z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2.530,74	
- z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrow. oraz innych świadczeń	7.420,90	
- inne (zaliczki do rozl.z prac., rozr.z tyt.wynagr., poz.rozr.)	5.377,97	
razem		335.074,62
B. Zapasy:		
- Materiały (paliwa w magazynie)		12.476,86
- zaliczki na dostawy		0,00
II. – 7 Zobowiązania obejmują		
7.1 Krótkoterminowe zobowiązania, które dotyczą:		
- Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		63.808,95
- Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:		315.533,74
- z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy	84.466,98	
- zob. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrow. oraz innych świadczeń w tym :	110.839,62	
CIT-8	11.573,00	
PIT-4	19.442,00	
Składki ZUS	79.248,62	
PEFRON	576,00	
- Rozr. z pracownikami z tyt. wynagrodzeń	108.237,32	
- Rozr.z pracownikami z tyt. Zaliczek, kasy zap-poz.	11.989,82	
- Zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych		1.205,20
razem		380.547,89
7.2 Długoterminowe zobowiązania – nie występują		
II - 8 Środki pieniężne obejmują:		
8.1 Środki pieniężne w kasie		11.254,63
8.2 środki pieniężne na rachunkach		900.563,42
razem		911.818,05



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

4

II.-9 Rozliczenia międzyokresowe

9.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

- inne rozliczenia międzyokresowe ustalone na dzień bilansowy – koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych w tym :	2.559,00
- polisy	759,00
- inne koszty	1.800,00

9.2 Rozliczenia międzyokresowe bierno – nie występują

II. - 10 Zobowiązania warunkowe nie występują.

III. Informacja o strukturze szeroko rozumianych przychodów i kosztów

III. – 1 Przychody ze sprzedaży obejmują wyłącznie sprzedaż usług na terenie kraju.

4.257.838,46

III. – 2 Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych:

- zysk ze zbycia niefinansowych środków trwałych	0,00
- pozostałe przychody operacyjne	1.114,69
- zaokrąglenia VAT – u	1,94

razem 1.116,63

- Pozostałe koszty operacyjne obejmują:

- zaokrąglenia VAT – u	2,02
- pozostałe koszty operacyjne	2.176,68

razem 2.178,70

III. – 3 Informacja o przychodach i kosztach finansowych

- Przychody operacji finansowych

- odsetki od lokat terminowych	149,76
- Różnice kursowe dodatnie rzeczywiste	0,00

razem 149,76

- Koszty operacji finansowych

- odsetki do budżetu	0,00
- inne odsetki finansowe	0,36
- pozostałe koszty finansowe NKUP	0,00
- różnice kursowe ujemne – statystyczne	0,00
- różnice kursowe ujemne – rzeczywiste	0,00

razem 0,36



„Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie,

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

NIP 777 327 41 11, REGON 366024391

tel. 61 8 136 337, e-mail: sekretariat@pukmosina.pl

5

IV.-I Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):


Wyszczególnienie ustaleń	zł. i gr. Kwota
1. Przychody bilansowe	4.259.104,85
2. Koszty bilansowe	3.843.383,95
3. Zysk brutto	415.720,90
4. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: z tego z tytułu:	84.111,68
a) Koszty upomnień, odsetek do budżetu	0,00
b) opłaty bankowe NKUP (z kasy zap.-poż.)	117,20
c) ZUS do zapł. w roku 2020	48.269,90
d) Wynagrodzenia umów-zleceń wypłaconych w 2020r	15.424,02
e) PFRON	14.286,00
f) inne	6014,56
5. Koszty stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego z tytułu:	61.805,55
a) ZUS z 2018 zapłacony w 2019	50.799,11
b) Wynagrodzenia umów -zleceń wypłacone w 2019r dot. 2018r	11.006,44
6. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych:	0,00
7. Przychody podatkowe	0,00
8. Przychody podatkowe (1-6+7)	4.259.104,85
9. Koszty podatkowe (2-4+5)	3.821.077,82
10. Strata podatkowa	0
11. Odliczenie od dochodu	0
12. Podstawa opodatkowania	438.027,03
13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego	26.186,00
14. Zysk netto (bilansowy)	389.534,90

V. Pozostałe informacje

V. - 1 Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych nie obowiązuje.

V.- 2 Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na koniec roku sprawozdawczego wyniosło 28.3 osoby.

PREZES Zarządu
Sławomir Kowalski

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa				
REGON:	36602439100000	F-01/I-01		
PKD:	3811	Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe		
		kwartał	4	rok
62-050	Mosina	ul. Sowiniecka 6G		
"PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG KOMUNALNYCH" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W MOSINIE				

Dane kontaktowe

E-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy	administracja@pukmosina.pl
Telefon kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania:	616713014
E-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania	bru_maciejewski@hot.pl

Rodzaj ewidencji księgowej

0A. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie?	<input checked="" type="checkbox"/>	1 - księgi rachunkowe
	<input type="checkbox"/>	2 - podatkową księgę przychodów i rozchodów
	<input type="checkbox"/>	3 - ewidencja przychodów
	<input type="checkbox"/>	4 - brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

Część 0. Podstawowe dane o przedsiębiorstwie (cd.)

1A. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z:	<input type="checkbox"/>	1 - Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości
	<input checked="" type="checkbox"/>	2 - Ustawą o rachunkowości
1B. Czy podane dane SĄ ZGODNE ze stanem faktycznym?	<input checked="" type="checkbox"/>	1 - tak
	<input type="checkbox"/>	2 - nie
2. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2019 roku?	<input type="checkbox"/>	tak
	<input checked="" type="checkbox"/>	nie

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 02+04+05+06)		01 4258
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)	02 4258
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	03
	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	04
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	07

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat (cd.)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
B. Koszty działalności operacyjnej (w. 09+10+12+14+17+19+22+25)		08 3828
z tego	amortyzacja	09 74
	zużycie materiałów i energii	10 831
	w tym energii	11 0
	usługi obce	12 784
	w tym usługi podwykonawstwa	13
	podatki i opłaty	14 24
	w tym podatek akcyzowy	15
	w tym ze sprzedaży produktów	16
	wynagrodzenia	17 1721
	w tym ze stosunku pracy	18 1540
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 371
	w tym	20 333
	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	20 333
	wydatki z tytułu szkolenia pracowników	21
	pozostałe koszty rodzajowe	22 23
	w tym	23
	podróże służbowe	23
składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	24	
wartość sprzedanych towarów i materiałów	25	
C1. Zysk ze sprzedaży (w. 01-08)>0		26 430
C2. Strata ze sprzedaży (w. 01-08)<0		27 0
D. Pozostałe przychody operacyjne (w. 29+30+31+32)		28 1
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30
	dotacje	31
	inne przychody operacyjne	32 1
	w tym rozwiązane rezerwy	33
E. Pozostałe koszty operacyjne (w. 35+36+37)		34 2
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36
	inne koszty operacyjne	37 2
	w tym	38
	rezerwy na przyszłe zobowiązania	38
odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	39	
F1. Zysk na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)>0		40 429
F2. Strata na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)<0		41 0

G. Przychody finansowe (w. 43+44+47+48+49)		42	0
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	43	
	odsetki	44	
	w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych	45	
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	46	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	47	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	48	
	inne przychody finansowe	49	
	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	50	
H. Koszty finansowe (w. 52+54+55+56)		51	0
z tego	odsetki	52	
	w tym odsetki od kredytów i pożyczek	53	
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	54	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	55	
	inne koszty finansowe	56	
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	57	
I1. Zysk brutto (w. 01-08+28-34+42-51)>0		58	429
I2. Strata brutto (w. 01-08+28-34+42-51)<0		59	
J. Podatek dochodowy		60	27
z tego	część bieżąca	61	27
	część odroczone	62	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		63	
L1. Zysk netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)>0		64	402
L2. Strata netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)<0		65	

Część I. Dane uzupełniające

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		4258
	66	
w tym dotacje do działalności podstawowej		
Przychody netto ze sprzedaży produktów		4258
	67	
w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)		
Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		0
68		
Wartość zakupów z importu ogółem		0
69		
w tym	import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne	70
	import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży	71
Podatek akcyzowy ogółem		0
72		
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	73
	od towarów sprowadzanych z zagranicy	74
	od energii elektrycznej	75

Wyszczególnienie		W przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty z jednym znakiem po przecinku (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)		28.3
	76	

Wyszczególnienie		Stan w osobach
Pracujący w osobach (stan w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego)		34
	77	

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto

4535

Część I. Dział 2. Aktywa (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na 01.01	Stan na koniec okresu sprawozdawczego		
0		2	3		
A. Aktywa trwałe		01	135	61	
w tym	należności długoterminowe ogółem	02	0		
	inwestycje długoterminowe ogółem	03	0		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+11+14+17)		04	875	1268	
z tego	I. Zapasy ogółem (wiersze 06+07+08+09+10)	05	9	12	
	z tego	materiały	06	9	12
		półprodukty i produkty w toku	07	0	
		produkty gotowe	08	0	
		towary	09	0	
		zaliczki na dostawy i usługi	10	0	
	II. Należności krótkoterminowe	11	313	335	
	w tym	z tytułu dostaw i usług	12	289	322
		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	13	18	4
	III. Inwestycje krótkoterminowe	14	534	912	
	w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	15	534	912	
	w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	534	912	
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	19	9	
	C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		18	-0	
D. Udziały (akcje) własne		19	0		
Aktywa razem (A+B+C+D)		20	1010	1329	

Część I. Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego w tys. zł		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14)		01	373	
z tego	I. Rezerwy na zobowiązania	02		
	w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego	03		
	II. Zobowiązania długoterminowe	04	0	
	w tym	z tytułu kredytów i pożyczek	05	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	06	
	III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	07	373	
	w tym	z tytułu dostaw i usług	08	136
		kredyty i pożyczki	09	
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	
		zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	
		z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	12	114
		z tytułu wynagrodzeń	13	108
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	14	0	

Część II. Dział 1. Środki trwałe w budowie - inwestycje nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie		Liczba nowo rozpoczętych	Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł)
		0	1
ogółem	01		
w tym polegających na ulepszeniu	02		

Część II. Dział 2. Nakłady poniesione w 2019 roku na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Nakłady na NOWE obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia istniejących		Nakłady na nabycie UŻYWANYCH środków trwałych w tys. zł (nie należy ujmować w rubryce 1)
		ogółem w tys. zł	w tym z importu	
0		1	2	3
Ogółem nakłady (w.02+03+05+06+07+08+09+10)		01	0	0
w tym	grunty (grupa 0)	02		
	budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2)	03		
	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	04		
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	05		
	środki transportu (grupa 7)	06		
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	07		
	inwentarz żywy (grupa 9)	08		
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym		09		
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego		10		
Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe		11		

Wyszczególnienie		ogółem w tys. zł	
0		1	
Nakłady na wartości niematerialne i prawne - ogółem		12	
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	13	
	w tym	oprogramowanie komputerowe	14
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami	15
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	16
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych oraz zdobniczych	17	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	18	
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż	19	
	wartość firmy	20	
Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych		21	

Część II. Dział 3. Leasing (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingobiorca
0		Wartość nowych środków trwałych przyjętych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (w tys. zł)
0		1
finansowy	01	
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingodawca
0		Wartość środków trwałych zakupionych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego z przeznaczeniem do oddania w leasing (w tys. zł)
0		1
finansowy	01	
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

Uwagi