

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**
za okres od 2021.01.01 do 2021.12.31
Data sporządzenia sprawozdania: 2022.03.30

Dane identyfikujące jednostkę		
Nazwa firmy	ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH SP.Z O.O.	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	3600Z 3700Z	
Identyfikator podatkowy NIP	7861720774	
Numer KRS	0000799379	
Adres / Siedziba	Kod kraju	PL
	Województwo	WIELKOPOLSKIE
	Powiat	ŚREDZKI
	Gmina	DOMINOWO
	Ulica	CENTRALNA
	Nr domu	7
	Miejscowość	DOMINOWO
	Kod pocztowy	63-012
Poczta	DOMINOWO	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Data od	2021-01-01
	Data do	2021-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE
Założenie kontynuacji działalności		
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości		TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności		TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:		
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (dla potrzeb amortyzacji podatkowej) oraz czasu ekonomicznej użyteczności środków trwałych (dla potrzeb amortyzacji bilansowej). Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się metodą liniową . Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł , dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania. Środki trwałe niskocenne to środki o charakterze wyposażenia, stanowiący drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej. Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub preferencyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00zł podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.	
ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".	
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości, według załącznika nr.5 do tej ustawy. Spółka jako jednostka mała sporządziła uproszczone sprawozdania finansowe zgodnie z uchwałą nr.1 z dnia 01-07-2019 roku Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki. Roczne sprawozdanie spółki nie podlega badaniu przez firmę audytorską.	
pozostałe		

BILANS - AKTYWA
za okres od 2021.01.01 do 2021.12.31
Data sporządzenia sprawozdania: 2022.03.30

Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
AKTYWA RAZEM	12 095 055,54	7 536 582,64
A. AKTYWA TRWAŁE	11 105 407,62	6 813 380,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00
3.Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	11 105 407,62	6 813 380,76
1.Środki trwałe	6 937 633,86	5 557 805,70
a)grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	299 360,00	299 360,00
b)budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 598 074,94	5 205 138,22
c)urządzenia techniczne i maszyny	32 698,97	43 807,49
d)środki transportu	7 499,95	9 499,99
e)inne środki trwałe	0,00	0,00
2.Środki trwałe w budowie	4 167 773,76	1 255 575,06
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.Nieruchomości	0,00	0,00
2.Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	989 647,92	723 201,88
I. Zapasy	0,00	0,00
1.Materiały	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00
4.Towary	0,00	0,00
5.Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.Należności krótkoterminowe	765 336,83	254 168,92
1.Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

BILANS - AKTYWA
za okres od 2021.01.01 do 2021.12.31
Data sporządzenia sprawozdania: 2022.03.30

Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
3.Należności od pozostałych jednostek	765 336,83	254 168,92
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	198 175,64	171 465,31
- do 12 miesięcy	198 175,64	171 465,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	565 180,19	82 663,01
c) inne	1 981,00	40,60
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe	224 311,09	469 032,96
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe	224 311,09	469 032,96
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	224 311,09	469 032,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224 311,09	469 032,96
- 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	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
PASYWA RAZEM	12 095 055,54	7 536 582,64
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 504 728,29	6 644 033,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 218 000,00	6 220 586,78
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 346 143,23	480 656,45
- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki	1 346 143,23	480 656,45
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-57 210,07	-57 210,07
VI. Zysk (strata) netto	-2 204,87	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 590 327,25	892 549,48
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	309 392,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	309 392,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	309 392,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 420 156,85	526 586,08
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 407 828,85	513 753,66
a) kredyty i pożyczki	428 871,50	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:	1 892 676,06	454 983,17
- do 12 miesięcy	1 892 676,06	454 983,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 281,88	31 621,80
h) z tytułu wynagrodzeń	34 169,34	26 698,69
i) inne	7 830,07	450,00
4. Fundusze specjalne	12 328,00	12 832,42
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 860 778,40	365 963,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 860 778,40	365 963,40
- długoterminowe	1 493 000,00	0,00
- krótkoterminowe	367 778,40	365 963,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za okres od 2021.01.01 do 2021.12.31
Data sporządzenia sprawozdania: 2022.03.30

Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 755 194,36	2 176 104,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 755 194,36	2 176 104,48
II.Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia - Ma, zmniejszenie - wartość ujemna - Wn)	0,00	0,00
III.Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 728 303,79	2 268 056,72
I. Amortyzacja	117 265,57	234 629,68
II.Zużycie materiałów i energii	564 609,64	604 267,14
III.Uslugi obce	194 257,87	245 804,14
IV. Podatki i opłaty, w tym	161 438,49	192 513,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	559 253,41	808 046,52
VI.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	121 820,28	164 942,09
- emerytalne	0,00	0,00
VII.Pozostałe koszty rodzajowe	9 658,53	17 853,76
VIII.Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	26 890,57	-91 952,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 391,06	172 098,09
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.Dotacje	0,00	0,00
III.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	14 391,06	172 098,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 264,40	139 243,54
I. Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.Inne koszty operacyjne	8 264,40	139 243,54
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	33 017,23	-59 097,69
G. Przychody finansowe	2 981,72	6 821,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.Odsetki, w tym:	2 664,67	6 055,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	317,05	766,23
H. Koszty finansowe	38 203,82	434,33
I. Odsetki, w tym:	23 951,48	399,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	14 252,34	34,80
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 204,87	-52 710,07
J. Podatek dochodowy	0,00	4 500,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 204,87	-57 210,07