

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 grudnia 2017r. ....

jednostka obliczeniowa: zł .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2016			31.12.2017	31.12.2016r
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	10 712 748,60	10 357 113,64	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	11 312 728,82	11 054 406,96
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	15 000,00	122 223,65	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	9 015 500,00	9 015 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	342 213,27	330 842,13
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	15 000,00	122 223,65	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	1 640 285,41	1 640 285,41
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 555 969,66	10 022 935,84	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	360 000,00	
1	Środki trwałe	9 638 142,43	9 805 088,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	247 330,58	247 330,58		– na udziały (akcje) własne	360 000,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 614 420,54	8 661 133,01	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	-182 258,05
c)	urządzenia techniczne i maszyny	471 325,61	429 308,33	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-45 269,86	250 037,47
d)	środki transportu	298 728,46	455 988,99	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	6 337,24	11 327,67	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 603 603,55	1 767 174,67
2	Środki trwałe w budowie	917 827,23	217 847,26	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	217 411,73	197 522,20
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	1 787,94	78 138,15	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	217 411,73	197 522,20
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	217 411,73	197 522,20
3	Od pozostałych jednostek	1 787,94	78 138,15	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	38 000,00	326 127,72
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	38 000,00	326 127,72
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	38 000,00	308 020,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		18 107,72

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 347 401,02	1 240 508,03
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	139 991,00	133 816,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 991,00	133 816,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 325 786,43	1 223 321,52
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 203 583,77	2 464 467,99	a)	kredyty i pożyczki	166 890,00	
I	<b>Zapasy</b>	399 957,23	471 565,50	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	419 949,04	469 326,75
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	419 949,04	469 326,75
4	Towary	399 957,23	471 565,50		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	1 288 005,82	1 483 224,52	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	476 297,85	427 699,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	237 718,31	233 021,11
	– do 12 miesięcy			i)	inne	24 931,23	93 273,98
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	21 614,59	17 186,51
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	790,80	3 016,72
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	790,80	3 016,72
	– do 12 miesięcy	0,00			– długoterminowe	790,80	3 016,72
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 288 005,82	1 483 224,52				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 138 552,07	1 269 981,70				
	– do 12 miesięcy	1 138 552,07	1 195 651,02				
	– powyżej 12 miesięcy		74 330,68				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 391,65	34 836,00			
c)	inne	79 891,54	146 474,87			
d)	dochodzone na drodze sądowej	4 170,56	31 931,95			
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>468 566,06</b>	<b>467 426,02</b>			
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>468 566,06</b>	<b>467 426,02</b>			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	468 566,06	467 426,02			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	191 979,79	467 426,02			
	– inne środki pieniężne	276 586,27				
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>47 054,66</b>	<b>42 251,95</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>12 916 332,37</b>	<b>12 821 581,63</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>12 916 332,37</b>	<b>12 821 581,63</b>	

3 0 MAR. 2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PROKURENT-  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Beata Wadeczka-Ball*

3 0 MAR. 2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Leszek Linda*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2017r	31.12.2016r
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	13 810 194,50	14 043 259,09
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 249 108,50	13 005 107,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-14 231,34	17 102,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	277 799,43	277 314,41
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	297 517,91	743 734,43
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	13 892 761,87	14 257 921,33
I	Amortyzacja	1 046 534,43	939 599,01
II	Zużycie materiałów i energii	842 761,88	1 079 046,02
III	Usługi obce	2 703 100,21	1 919 107,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 140 600,78	1 111 349,13
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	5 061 568,78	4 938 182,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 232 009,64	1 137 311,95
	– emerytalne	487 844,68	462 336,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 594 481,16	2 513 332,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	271 704,99	619 992,34
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-82 567,37	-214 662,24
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	433 605,24	746 678,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 193,13	10 410,58
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	430 412,11	736 268,18
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	222 234,38	76 439,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	222 234,38	76 439,73
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	128 803,49	455 576,79
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	10 248,29	46 505,03
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:	10 248,29	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		46 505,03
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	10 000,64	120 900,35
I	Odsetki, w tym:	9 847,64	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	153,00	120 900,35
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	129 051,14	381 181,47
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	174 321,00	129 715,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		1 429,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-45 269,86	250 037,47

3 0 MAR. 2018

PROKURENT-  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Beata Gabelka-Bell

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

3 0 MAR. 2018

mgr inż. Leszek Linda

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwo Usług Miejskich Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gubinie sprawozdanie finansowe sporządziło na dzień 31 grudnia 2017r.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- sprawozdania z przepływów środków pieniężnych
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

### **I. Wyjaśnienia do bilansu**

#### **1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>247.330,58</b>	<b>26.348.998,91</b>	<b>1.935.519,30</b>	<b>4.009.350,20</b>	<b>129.625,86</b>	<b>32.670.824,85</b>
Zwiększenia w tym:	0	561.927,34	197.244,16	0	0	759.171,50
- ze środków trwałych w budowie	0	366.062,49		0	0	366.062,49
- zakup	0	131.436,09	197.244,16	0	0	328.680,25
- umowa przekazania	0	64.428,76		0	0	64.428,76
Zmniejszenia w tym:	0	42.651,70	110.748,77	14.445,56	4.014,24	171.860,27
- sprzedaż	0	0		14.445,56	0	14.445,56
- likwidacja	0	42.651,70	110.748,77	0	4.014,24	157.414,71
<b>B.Z. 31.12.2017</b>	<b>247.330,58</b>	<b>26.868.274,55</b>	<b>2.022.014,69</b>	<b>3.994.904,64</b>	<b>125.611,62</b>	<b>33.258.136,08</b>

**Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017 r wynoszą - 545.037,25 zł**

**Umorzenie**

<b>B.Z. 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>17.687.865,90</b>	<b>1.506.210,97</b>	<b>3.553.361,21</b>	<b>118.298,19</b>	<b>22.865.736,27</b>
Zwiększenia w tym:	0	608.639,81	153.420,01	157.260,53	4.990,43	924.310,78
- amortyzacja	0	608.639,81	153.420,01	157.260,53	4.990,43	924.310,78
Zmniejszenia w tym:	0	42.651,70	108.941,90	14.445,56	4.014,24	170.053,40
- likwidacja	0	42.651,70	108.941,90	14.445,56	4.014,24	170.053,40
<b>B.Z. 31-12-2017</b>	<b>0</b>	<b>18.253.854,01</b>	<b>1.550.689,08</b>	<b>3.696.176,18</b>	<b>119.274,38</b>	<b>23.619.993,65</b>

**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2017 r. wynosi – 530.037,25 zł**

W okresie sprawozdawczym dokonano likwidacji i zbycia środków trwałych o łącznej wartości 171.860,27 zł są to budowle, środki transportu oraz maszyny i urządzenia techniczne. Przedsiębiorstwo poniosło stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w wartości 1.806,87 zł ponieważ jeden z likwidowanych środków trwałych nie był w 100% zamortyzowany /komputer/.

Z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych została zdjęta licencja na program Unisoft - wygaśnięcie - 5.950,00zł – 100% zamortyzowana.

Spółka w bieżącym roku stosowała kwalifikację umów leasingu na podstawie art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości.

## **2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym. Posiada grunty własne, których powierzchnia i wartość jest przedstawiona w poniższej tabeli:

Grunty własne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Powierzchnia w m <sup>2</sup>	98.374	0	0	98.374
Wartość	247.330,58	0	0	247.330,58

## 7. Propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

W roku obrotowym 2017 Spółka poniosła stratę netto w wysokości **45.269,86 zł**. Zarząd Spółki działając na podstawie art. 231 § 2 kodeksu spółek handlowych proponuje pokryć stratę z zysku osiągniętego w latach przyszłych.

## 8. Rezerwy na zobowiązania

W roku obrotowym 2017 roku Spółka utworzyła rezerwy na nagrody jubileuszowe i podobne w wysokości **217.411,73zł**.

## 9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	86.056,14	31.474,47	0	345,75	117.184,86

Saldo odpisów aktualizujących wartość należności na dzień bilansowy wynosi **117.184,86zł**, składają się na nie:

Saldo odpisów aktualizujących	Kwota
- czynsze lokali komunalnych	1.990,74
- usługi komunalne	57.882,30
- sprzedaż towarów	44.312,28
- wynajem lokali WAM	12.999,54

W roku 2017 dokonano rozwiązania odpisów aktualizujących na kwotę **345,75zł**, składają się na nią:

<b>Rozwiązane odpisy aktualizujące należność z tytułu:</b>	<b>Kwota</b>
- czynszów lokali komunalnych	345,75
- usług komunalnych	0,00
- sprzedaż towarów	0,00
- wynajmu lokali WAM	0,00

#### 10. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu

<b>Zobowiązania wobec</b>	<b>Okres wymagalności</b>						<b>Razem</b>	
	<b>do 1 roku</b>		<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>		<b>powyżej 3 lat</b>			
	<b>początek roku obrotowego</b>	<b>koniec roku obrotowego</b>	<b>początek roku obrotowego</b>	<b>koniec roku obrotowego</b>	<b>początek roku obrotowego</b>	<b>koniec roku obrotowego</b>	<b>początek roku obrotowego</b>	<b>koniec roku obrotowego</b>
<b>1. Jednostek powiązanych:</b>								
a) z tytułu dostaw								
b) inne								
<b>2. Pozostałych jednostek:</b>	<b>1.223.321,52</b>	<b>1.325.786,43</b>	<b>18.107,72</b>		<b>308.020,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>1.531.341,52</b>	<b>1.363.786,43</b>
a) kredyty i pożyczki		166.890,00			308.020,00	38.000,00	308.020,00	204.890,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych								
c) zobowiązanie z tyt. leasingu			18.107,72					
d) z tytułu dostaw i usług	469.326,75	419.949,04					469.326,75	419.949,04
e) zaliczki otrzymane na dostawy								
f) zobowiązania wekslowe								
g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	427.699,68	476.297,85					427.699,68	476.297,85
h) z tytułu wynagrodzeń	233.021,11	237.718,31					233.021,11	237.718,31
i) inne	93.273,98	24.931,23					93.273,98	24.931,23



## 11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

### Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. aktywa z tytułu odroczonego podatku	133.816,00	139.991,00

### Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe, dostęp ONLINE	40.751,95	47.054,66
2. korekta kosztów	0	0
3. zaliczka na badanie bilansu	1.500,00	0
<b>razem</b>	<b>42.251,95</b>	<b>47.054,66</b>

## 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku przedsiębiorstwa

W roku 2013 z chwilą wzięcia kredytu została ustanowiona hipoteka umowna zwykła, która stanowi zabezpieczenie wziętego kredytu.

## 13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Przedsiębiorstwo posiada w roku obrotowym zabezpieczenie należytego wykonania umowy na świadczenie usług z odbiorem i transportem odpadów komunalnych, umowa NR KI/USŁ/60/2014 z dnia 12.11.2014 r - **48.118,67zł** oraz umowa NR 77.2016r. z dnia 28.12.2016r – **28.291,54zł**

## II. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura rzeczowa (rodzaj dzialalności) – przychód, koszty, wynik

Zestawienie sprzedazy, kosztów i akumulacja za rok obrotowy 2017

Dzialalność	Sprzedaz w zł	Koszty w zł	Wynik w zł
Sprzedaz wody	3.753.503,29	3.434.465,45	319.037,84
Korekta wodom. Projekt Unijny		-213.359,00	213.359,00
Odprowadzanie ścieków	3.781.257,57	3.645.087,02	136.170,55
Oczyszczanie	294.592,56	490.410,54	-195.817,98
Wywóz nieczystości stałych	3.091.306,28	3.222.801,33	-131.495,05
Wywóz nieczystości płynnych	457.892,05	400.378,78	57.513,27
Akcja zimowa	124.632,34	141.049,55	-16.417,21
Pośrednictwo finansowe	19.905,92	0	19.905,92
Dzierżawa lokali własnych PUM	93.957,88	0	93.957,88
Utrzymanie zieleni - UM	367.954,72	773.493,71	-405.538,99
Zieleń -usługi pozostałe	69.235,86	21.026,96	48.208,90
Usług wodno-kanaliz.	98.689,53	79.857,98	18.831,55
Dzialalność handlowa materiałami budowlanymi	308.108,66	366.994,80	-58.886,14
Sklep – koszty likwidacji		33.059,40	-33.059,40
Zarządzanie wspólnotami mieszkaniowymi	767.478,85	784.855,76	-17.376,91
Wynajem lokali WAM	11.818,76	9.345,20	2.473,56
Cmentarz	714.905,96	750.585,13	-35.679,17
Pozostałe przychody i koszty	250.417,25	200.982,49	49.434,76
Środki trwałe przyjęte nieodpłatnie	64.428,76		64.428,76
<b>Razem</b>	<b>14.270.086,24</b>	<b>14.141.035,10</b>	<b>129.051,14</b>

## 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2017 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środków trwałych

## 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku obrotowym 2017 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## 4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym 2017 w Spółce nie zaistniała wyżej wymieniona sytuacja.

## 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu w 2017		
1	Składki nieobowiązkowe	2.000,00
2	Pozostałe koszty	73.532,09
3	Amortyzacja od środków trwałych dofinansowanych	2.225,92
4	Wynagrodzenia za m-c grudzień 2017 wypłacone w m-cu styczniu 2018r.	371.073,56
5	ZUS od wynagr. za m-c grudzień 2017 wypłacone w m-cu styczniu 2018r.	73.571,11
6	ZUS od wynagr. za m-c listopad 2017 wypłacone w m-cu grudniu 2017r.	74.741,39
7	Darowizny	30.050
8	Odsetki budżetowe	65
9	Należności przedawnione	7.476,70
10	Koszty lat ubiegłych – amortyzacja środków trwałych, podatek VAT wg załącznika	72.769,18
11	Zakup wodomierzy – przeksięgowanie z kosztów na inwestycje „nakładki na wodomierze” za lata 2014-2016	213.595,00
12	Rozwiązanie rezerw na nagrody jubileuszowe za rok 2017	-197.522,20
13	Utworzenie rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na 2018r	217.411,73
14	Odprawa – p. Gąsior /umowa zlecenie/	5.000,00
15	Podatek VAT od protokołów nieopłacalności	8,54
16	Wynagrodzenia, ZUS - INWESTYCJE	301.121,09
17	Kary, odszkodowania ,likwidacje towarów	4.895,60
18	VAT od odpisów aktualizujących	2.529,61
19	Likwidacja towarów – Sklep Piastowska 2	33.059,40
20	Odsetki od pożyczki nr 2017/ZW-wd/165/P z 18.12.2017r. - INWESTYCJE	10,42
21	Amortyzacja środków trwałych w leasingu – NKUP -2017	85.080,00
22	Raty leasingowe w części kapitałowej – SKUP - 2016	-18.107,72
	<b>Razem</b>	<b>1.354.586,42</b>

<b>Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu w 2017</b>		
1	Wynagr. za m-c grudzień 2016 wypłacone w m-cu styczniu 2017	366.351,84
2	ZUS od wynagr. za m-cu grudzień 2016 wypłacone w m-cu styczniu 2017	72.399,98
3	ZUS od wynagr. za m-c listopad 2016 wypłacone w m-cu grudniu 2016	67.546,88
	<b>Razem</b>	<b>506.298,70</b>

<b>Ustalenie kosztu podatkowego w 2017r.</b>		
1	Koszty bilansowe	14.141.035,11
2	+ K.S.K.U.P. - 2016r.	506.298,70
3	- K.N.K.U.P. - 2017r.	1.354.586,42
4	- obroty wewnętrzne	277.799,43
	<b>Razem</b>	<b>13.014.947,95</b>

<b>Ustalenie przychodu podatkowego w 2017r.</b>		
1	Przychody bilansowe	14.270.086,24
2	- obroty wewnętrzne	277.799,43
3	+ dopłata z PFRON	0
4	+ korekty sprzedaży za lata ubiegłe	0
5	- amortyzacja środków trwałych dofinansowanych	2.225,92
6	- dopłata z PFRON za m-c 11 i 12/2017	24.786,75
7	- rozwiązanie odpisu aktualizujący należ.	345,75
8	- opłata mediów – lokale WAM	0
9	- odsetki naliczone niezapłacone	0
	<b>Razem</b>	<b>13.964.928,39</b>

<b>Ustalenie dochodu za 2017r.</b>		
1	Przychód podatkowy za 2017r.	13.964.928,39
2	Koszty podatkowe za 2017r.	13.014.947,95
3	<b>Dochód za 2017r.</b>	<b>949.980,44</b>
4	Dochód za 2017r.	949.980,44
5	Przychody zwolnione art. 17 pkt. 21	0
6	Strata	0
7	<b>Dochód do opodatkowania za 2017r.</b>	<b>949.980,00</b>
8	<b>Podatek</b> 949.980,00zł * 19% = 180.496,00zł	<b>180.496,00</b>

6. Spółka sporządza rachunek zysku i strat. Punkt 6 dodatkowych informacji i objaśnień określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczy przedsiębiorstwa.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

B.Z. 31.12.2016	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Oddane do użytkowania w 2017r	B.Z. 31.12.2017r
217.847,26	1.081.042,46	366.062,49	0	15.000	381.062,49	917.827,23

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe na ochronę środowiska

Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. wartości niematerialne i prawne	-	-
2. środki trwałe służące ochronie środowiska	-	-
3. środki trwałe w budowie służące ochronie środowiska	-	-
4. inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
<b>razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

9,10. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku 2017 Spółka nie osiągnęła zysków ani nie poniosła strat nadzwyczajnych

II. A Kursy przyjęte do wyceny

Tabela kursów średnich NBP z dnia 29 grudnia 2017r. nr 251/A/NBP/2017

EURO – wartość 4,1709 zł

**II.B Objaśnienia do instrumentów finansowych**

Powyższy punkt nie dotyczy Spółki

### III. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą porównawczą.

L.p.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2017
<b>1</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</b>	<b>76.295,45</b>	<b>189.458,44</b>
a	Kasa główna	10.981,20	5.732,20
b	Rachunek w BZ WBK	-40.214,45	23.322,93
c	Rachunek w PeKaO S.A.	45.140,55	41.058,72
d	Rachunek w PKO BP	52.997,13	114.563,95
e	Rachunek w BZ WBK – fun. socjalny	7.280,57	4.780,64
f	Rachunek w BZ WBK - dotacja	110,45	0
<b>2</b>	<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>31.500,00</b>	<b>25.500,00</b>
a	Środki pieniężne w drodze	31.500,00	25.500,00
<b>3</b>	<b>Inne aktywa pieniężne</b>	<b>359.630,57</b>	<b>253.607,62</b>
a	Automatyczne inwestowanie	0	0
b	Lokaty	356.956,22	251.086,27
c	Waluta obca	2.674,35	2.521,35
<b>4</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>467.426,02</b>	<b>468.566,06</b>

### IV. Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka nie zawierała umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka w roku obrotowym 2017 nie zawierała wyżej wymienionych transakcji

**3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym 2017 zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym</b>
1. pracownicy umysłowi	29
2. pracownicy na stanowiskach robotniczych	65
3. pracownicy zatrudnieni poza granicami	0
4. uczniowie	0
5. pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0

**4. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących .**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok poprzedni - 2016</b>	<b>Rok bieżący - 2017</b>
Organy zarządzające	213.800,00	158.100,00
Organy nadzorujące	116.384,36	92.857,40
<b>razem</b>	<b>330.184,36</b>	<b>250.957,40</b>

**5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych spółek handlowych**

Członkowie organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych nie mają na dzień bilansowy zaciągniętych wobec Spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek

**6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Kwota wynagrodzenia wypłaconego jako pierwsza rata na badanie sprawozdania za rok obrotowy 2017 wynosi 2.214,00zł, kwota całego wynagrodzenia, zgodnie z umową wynosi 7.380,00 zł.

Ustępy od V do VII załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą Przedsiębiorstwa Usług Miejskich Spółka z o.o. w Gubinie

Gubin, dn. 30.03.2018r.

PROKURENT-  
GŁÓWNOKSIĘGOWY  
Beata Gadecka-Ball

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Leszek Linda