

Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres: 2018-01-01 - 2018-12-31

data sporządzenia: 2019-05-23

Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp.z o.o.

Identyfikator podmiotu numer KRS 0000300629

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Józefa Jedynaka

Nr domu 30

Nr lokalu

Miejscowość Wieliczka

Pocztą Wieliczka

Kod pocztowy 32-020

Gmina Wieliczka

Powiat Wieliczka

Województwo małopolskie

Kod kraju PL

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD

3600Z

3700Z

3811Z

3812Z

8130Z

8129Z

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

Do

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności?

Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Nie

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały nr 33/12/2008 Zarządu Spółki z dnia 15.12.2008 r. z późniejszymi zmianami określającą:

- 1) ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- 4) systemy ochrony danych i ich zbiorów.

W tym:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości, których wartość nie przekracza 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania. W przypadku trwałej utraty wartości dokonuje się odpisu aktualizującego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- 2) Środki trwałe w budowie w cenie nabycia lub wytworzenia.
- 3) Zapasy materiałów – wg rzeczywistych cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- 4) Należności w kwotach wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- 5) Środki pieniężne według wartości nominalnej.
- 6) Kapitał własny w wartości nominalnej z podziałem na jego składniki.
- 7) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji przez Spółkę działalności w niezmiennym istotnie zakresie w ciągu co najmniej 12 najbliższych miesięcy od dnia bilansowego. Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się, jest więc zachowana porównywalność danych.

Informacja uszczegóławiająca:

Bilans - Aktywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	57 910 428,85	58 096 465,08	0,00
A.I	Wartości niematerialne i prawne	20 409,20	9 952,70	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	20 409,20	9 952,70	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	56 297 025,65	56 682 943,38	0,00
A.II.1	Środki trwałe	53 956 080,81	55 281 042,62	0,00
A.II.1a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 155 637,39	4 199 568,94	0,00
A.II.1b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 476 212,30	48 103 111,57	0,00
A.II.1c	urządzenia techniczne i maszyny	293 307,53	309 538,80	0,00
A.II.1d	środki transportu	2 010 234,79	2 642 564,01	0,00
A.II.1e	inne środki trwałe	20 688,80	26 259,30	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	2 340 944,84	1 401 900,76	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3 a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3 b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3 c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 592 994,00	1 403 569,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 592 994,00	1 403 569,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 778 979,33	3 640 995,66	0,00
B.I	Zapasy	125 543,91	132 237,88	0,00

B.I.1	Materiały	125 543,91	132 237,88	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	3 137 381,61	3 438 521,84	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	3 137 381,61	3 438 521,84	0,00
B.II.3a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 553 821,03	2 851 038,23	0,00
	– do 12 miesięcy	2 553 821,03	2 851 038,23	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	525 460,34	549 018,90	0,00
B.II.3c	inne	58 100,24	38 464,71	0,00
B.II.3d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	420 380,19	22 727,33	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	420 380,19	22 727,33	0,00
B.III.1 a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1 b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1 c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	420 380,19	22 727,33	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	407 380,19	22 727,33	0,00
	– inne środki pieniężne	13 000,00	0,00	0,00
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95 673,62	47 508,61	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	61 689 408,18	61 737 460,74	0,00

Bilans - Pasywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny	26 611 025,19	29 059 150,07	0,00
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 243 000,00	36 293 000,00	0,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	186 924,50	187 195,76	0,00
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	120 000,00	2 640 732,65	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 183 688,19	-5 050 271,26	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	-1 755 211,12	-5 011 507,08	0,00
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 078 382,99	32 678 310,67	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	3 905 773,71	2 632 233,10	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 108 707,00	1 882 064,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 027 621,82	0,00	0,00
	– długoterminowa	892 456,09	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	135 165,73	0,00	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	769 444,89	750 169,10	0,00
	– długoterminowe	769 444,89	750 169,10	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	7 430 347,39	8 520 017,71	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	7 430 347,39	8 520 017,71	0,00
B.II.3a	kredyty i pożyczki	6 900 806,00	7 836 702,00	0,00
B.II.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.II.3c	inne zobowiązania finansowe	275 215,89	683 315,71	0,00
B.II.3d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3e	inne	254 325,50	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 763 160,64	7 494 397,77	0,00
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	inne	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.III.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 738 717,48	7 474 478,26	0,00
B.III.3a	kredyty i pożyczki	1 021 841,79	1 642 975,80	0,00
B.III.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.III.3c	inne zobowiązania finansowe	486 960,77	514 659,28	0,00

B.III.3d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 226 398,55	3 755 637,63	0,00
	– do 12 miesięcy	4 226 398,55	3 755 637,63	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.3e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.III.3f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 186 548,64	857 248,09	0,00
B.III.3h	z tytułu wynagrodzeń	746 111,29	665 788,17	0,00
B.III.3i	inne	1 070 856,44	38 169,29	0,00
B.III.4	Fundusze specjalne	24 443,16	19 919,51	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 979 101,25	14 031 662,09	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 979 101,25	14 031 662,09	0,00
	– długoterminowe	0,00	14 031 662,09	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	61 689 408,18	61 737 460,74	0,00

Rachunek zysków i start		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 881 281,87	31 341 998,81	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 905 306,93	31 341 998,81	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-24 025,06	0,00	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	38 399 663,64	34 661 553,67	0,00
B.I	Amortyzacja	3 131 736,29	3 036 567,15	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	2 291 747,39	2 100 662,20	0,00
B.III	Usługi obce	19 405 204,72	16 458 591,84	0,00
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 214 547,81	4 165 662,37	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	7 382 351,19	7 005 456,94	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 704 715,10	1 621 449,23	0,00
	– emerytalne	687 103,86	656 578,78	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	269 361,14	273 163,94	0,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 518 381,77	-3 319 554,86	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 112 832,75	748 827,90	0,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	92,07	0,00	0,00
D.II	Dotacje	208 409,29	208 409,29	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 502,85	85 306,57	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	842 828,54	455 112,04	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	409 620,14	2 105 686,87	0,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 122 241,90	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	130 191,64	131 728,04	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	279 428,50	851 716,93	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-815 169,16	-4 676 413,83	0,00
G	Przychody finansowe	22 195,52	23 217,72	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
G.I.a	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.I.b	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	22 195,52	23 217,72	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
G.V	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	734 336,48	624 431,97	0,00
H.I	Odsetki, w tym:	734 336,48	624 431,97	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00

H.IV	Inne	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 527 310,12	-5 277 628,08	0,00
J	Podatek dochodowy	227 901,00	-266 121,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 755 211,12	-5 011 507,08	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 059 150,07	31 429 924,50
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	-812 913,76	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 246 236,31	31 429 924,50
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	36 293 000,00	36 293 000,00
IA.1.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-5 050 000,00	0,00
IA.1.1.1.a	zwiększenie (z tytułu)	560 000,00	645 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	560 000,00	645 000,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
IA.1.1.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	5 610 000,00	645 000,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	560 000,00	645 000,00
	– pokrycie straty	5 050 000,00	0,00
	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 243 000,00	36 293 000,00
IA.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	187 195,76	187 195,76
IA.2.2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-271,26	0,00
IA.2.2.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
IA.2.2.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	271,26	0,00
	– pokrycia straty	271,26	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.2.2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	186 924,50	187 195,76
IA.3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.3.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	–	0,00	0,00
IA.3.3.1.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
b			
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.3.3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 640 732,65	3 321 434,13
IA.4.4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 520 732,65	-680 701,48
IA.4.4.1.a	zwiększenie (z tytułu)	120 000,00	2 640 732,65
	- dopłat do kapitału	120 000,00	2 640 732,65
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
IA.4.4.1.	zmniejszenie (z tytułu)	2 640 732,65	3 321 434,13
b			
	- pokrycie straty	2 640 732,65	3 321 434,13
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
IA.4.4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 640 732,65	120 000,00
IA.5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 061 778,34	-8 371 705,39
IA.5.5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.5.2.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
IA.5.5.2.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
b			
	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	Wynik netto	0,00	0,00
	zysk netto	0,00	0,00
	strata netto	0,00	0,00
	odpisy z zysku	0,00	0,00
IA.5.5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 061 778,34	-8 371 705,39
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	-812 913,76	0,00
IA.5.5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 874 692,10	-8 371 705,39
IA.5.5.5.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
IA.5.5.5.	zmniejszenie (z tytułu)	7 691 003,91	3 321 434,13
b			
	– z kapitału podstawowego	5 050 000,00	0,00
	– z kapitału zapasowego	271,26	0,00
	– z kapitału rezerwowego	2 640 732,65	3 321 434,13
	–	0,00	0,00
	–	0,00	0,00
IA.5.5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 183 688,19	-5 050 271,26
IA.5.5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 183 688,19	-5 050 271,26
IA.6	Wynik netto	-1 755 211,12	-5 011 507,08
IA.6.a	zysk netto	0,00	0,00
IA.6.b	strata netto	1 755 211,12	5 011 507,08
IA.6.c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 611 025,19	29 059 150,07
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 611 025,19	29 059 150,07

Rachunek przepływów		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 414 097,90	-7 646,85	0,00
A.I	Zysk (strata) netto	-1 755 211,12	-5 011 507,08	0,00
A.II	Korekty razem	5 169 309,02	5 003 857,23	0,00
A.II.1	Amortyzacja	3 131 736,29	3 036 567,15	0,00
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	552 367,04	553 328,44	0,00
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	92,07	1 122 241,90	0,00
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	269 943,85	784 907,10	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	6 693,97	-13 678,16	0,00
A.II.7	Zmiana stanu należności	301 140,23	-1 362 017,92	0,00
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 345 659,46	1 780 673,05	0,00
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-500 311,25	-868 017,52	0,00
A.II.10	Inne korekty	61 987,36	-30 146,81	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 414 097,90	-7 649,85	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-750 372,72	-2 521 529,58	0,00
B.I	Wpływy	7 317,07	28 983,73	0,00
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 317,07	28 983,73	0,00
B.I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.I.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.I.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	– odsetki	0,00	0,00	0,00
	– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.II	Wydatki	757 689,79	2 550 513,31	0,00
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	757 689,79	2 550 513,31	0,00
B.II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.II.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-750 372,72	-2 521 529,58	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-2 266 072,22	2 537 904,21	0,00
C.I	Wpływy	369 023,16	5 406 214,62	0,00
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	120 000,00	3 207 802,62	0,00
C.I.2	Kredyty i pożyczki	120 028,60	2 198 412,00	0,00
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	128 994,56	0,00	0,00
C.II	Wydatki	2 635 095,38	2 868 310,41	0,00

C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
C.II.4	Splaty kredytów i pożyczek	1 557 030,01	1 726 912,47	0,00
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	525 698,33	588 069,50	0,00
C.II.8	Odsetki	552 367,04	553 328,44	0,00
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 266 072,22	2 537 904,21	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	397 652,96	8 724,78	0,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	397 652,96	8 724,78	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	22 727,33	14 002,55	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	420 380,29	22 727,33	0,00
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	404 948,46	0,00	0,00

	Rok bieżący						Okres poprzedni (opcjonalny)			
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł)			Wartość			
	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt.	lit.	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)
A. Zysk/starta brutto za dany rok.... i jeszcze dłużej:	-1 537 310,12									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00									
- Pozostałe*										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	671 418,29									
- Pozostałe*										
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 271 848,84									
- Pozostałe*										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 244 786,63									
- Pozostałe*										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	546 476,44									
- Pozostałe*										
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 983 646,66									
- Pozostałe*										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 119 263,16									
K. Podatek dochodowy	0,00									

Załączniki

informacje_dodat.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WIELICZCE SP. Z O.O.

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia.

Zmiany w ciągu roku obrotowego, wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia i likwidacji w/w aktywów przedstawiają poniższe tabele.

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 594 952,91	92 649 475,96	1 686 849,79	5 758 942,13	562 542,04	105 252 762,83
Zwiększenia, w tym:		1 598 315,98	70 640,00	131 200,00		1 800 155,98
– nabycie		326 467,14	70 640,00	131 200,00		528 307,14
-nieodpłatnie przyjęte		1 271 848,84				1 271 848,84
Zmniejszenia, w tym:(-)			-47 460,75	-27 300,00	-44 616,87	-119 377,62
– likwidacja			-47 460,75	-1 800,00	-44 616,87	-93 877,62
– aktualizacja wartości						
– sprzedaż				-25 500,00		-25 500,00
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Wartość brutto na koniec okresu	4 594 952,91	94 247 791,94	1 731 954,17	5 862 842,13	496 000,04	106 933 541,19
Umorzenie na początek okresu	395 383,97	44 546 364,39	1 377 310,99	3 116 378,12	536 282,74	49 971 720,21
Zwiększenia, w tym :		2 225 215,25				2 225 215,25
Umorzenia bieżące	43 931,55	2 225 215,25	86 871,27	756 304,22	5 570,50	3 117 892,79
Umorzenie nieodpłatnie przyjętych						
Zmniejszenia, w tym:(-)			-40 927,58	-20 075,00	-51 150,04	-112 152,62
– likwidacja			-40 927,58	-1 800,00	-51 150,04	-93 877,62
– sprzedaż				-18 275,00		-18 275,00
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Umorzenie na koniec okresu	439 315,52	46 771 579,64	1 423 254,68	3 852 607,34	490 703,20	52 977 460,38
Wartość księgową netto na początek okresu	4 199 568,94	48 103 111,57	309 538,80	2 642 564,01	26 259,30	55 281 042,62
Odpis aktualizujący na początek okresu						
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu						

odpisu aktualizującego						
Wartość księgową netto na koniec okresu						
Odpis aktualizujący na koniec okresu						
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	4 155 637,39	47 476 212,30	308 699,49	2 010 234,79	5 296,84	53 956 080,81
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	9,56	49,63	82,18	65,71	98,93	49,54

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			405 346,00	326 875,54			732 221,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	24 300,00
– nabycie			24 300,00				24 300,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne- ulepszenie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
– aktualizacja wartości							0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	429 646,00	326 875,54	0,00	0,00	756 521,54
Umorzenia na początek okresu			395 393,30	326 875,54	0,00	0,00	722 268,84
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			13 843,50	0,00			13 843,50
zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	409 236,80	326 875,54			736 112,34

Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	34 252,70	0,00	0,00	0,00	34 252,70
Odpis aktualizujący na początek okresu							0,00
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	34 252,70	0,00	0,00	0,00	34 252,70
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	20 409,20	0,00	0,00	0,00	20 409,20
Odpis aktualizujący na koniec okresu							0,00
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	20 409,20	0,00	0,00	0,00	20 409,20

Rzeczowe aktywa trwałe wykazane w bilansie obejmują wartość netto czynnych środków trwałych oraz środki trwałe w budowie.

W roku 2018 wystąpiły przychody środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę

z tego:	1 824 455,98 zł
- zakupy	375 936,05 zł
- przyjęte z inwestycji	176 671,09 zł
- otrzymane nieodpłatnie	1 271 848,84 zł

Przychody środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

- obiekty inżynierii lądowej	1 598 315,98 zł
- maszyny i urządzenia	70 640,00 zł
- środki transportu	131 200,00 zł
- inne środki trwałe	0,00 zł
- wartości niematerialne i prawne	24 300,00 zł
RAZEM	1 824 455,98 zł

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .

Nie występują.

3. Informacje o zakończonych pracach rozwojowych oraz wartości firmy, a także

wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka posiada przekazane aportem prawo wieczystego użytkowania gruntów o wartości netto 4 155 637,39 zł.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Środki trwałe Gminy i Jej Jednostek Organizacyjnych używane przez Spółkę na podstawie:

- umów dzierżawy:

Nazwa	Wartość początkowa	kwota czynszu (miesięczna)	nr umowy	data umowy
os.Lekarka	888 975,72	1 666,83	JRP/Z12/2017	29.09.2017.
os.Ogrodowe część I	4 355 201,25	8 166,00	JRP/Z13/2017	01.09.2017.
os.Bogucice(ul.Długa,Pasternik,Dębowa,Spadowa)	1 517 543,09	2 845,39	JRP/Z2/2017	08.12.2017.
Lednica Górna	3 900 907,45	7 314,20	JRP/Z4/2017	24.11.2017.
Mietniów	3 289 804,87	6 168,38	JRP/Z6/2017	24.11.2017.
Zabawa	2 518 904,89	4 722,95	JRP/Z9/2017	28.12.2017.
os.Kościuszki (ul.Jedynaka,Kościuszki,Nowy Świat,Matejki)	2 104 047,64	3 945,09	JRP/Z10/2017	08.12.2017.
Wieliczka cz.1	7 070 066,16	13 256,37	JRP/Z14-1/2017	28.12.2017.
Wieliczka cz.3	15 331 033,02	28 745,69	JRP/Z14-3/2017	28.12.2017.
Choraławica	4 121 437,78	7 727,70	JRP/Z3/2014	30.01.2015.
Czarnochowice	4 103 814,82	7 694,65	b/nr	20.07.2015.
Rożnowa	1 516 637,85	2 843,70	WMG/Z7/2018	31.08.2018.
os.Kościuszki (część 2)	413 417,34	775,16	JRP/Z10-2/2015	03.09.2015
Wieliczka cz.2	5 979 088,98	11 210,79	JRP/Z14-2/2015	03.09.2015.
Zabawa cz.2	152 551,72	286,03	WMG/Z9-2/2018	31.08.2018.
os.Zdrojowe (Klaśnieńska,Krótko,Stroma,Janińska,Garbarska,Czubinów)	1 647 843,95	3 089,71	b/nr	02.05.2015.
Kolektor Złocięń	10 345 817,17	19 398,41	JRP/Z15/2015	18.02.2016.
Strumiany	387 687,65	726,91	JRP/Z17/2016	04.02.2016.
Wielicka Strefa Aktywności Gospodarczej	1 061 180,97	5 969,14	b/nr	01.02.2016.
os.Ogrodowe cz.II	2 656 796,04	4 981,49	JRP/Z13-2/2016	31.08.2018.

Śledziejowice	6 277 974,63	11 771,20	JRP/Z8/2016	31.03.2016.
Kokotów	6 218 953,40	11 660,54	JRP/Z5/2016	03.03.2016.
Lednica Górna część II	576 412,31	1 080,77	JRP/Z4-2/2016	02.03.2016.
Chorażwica cz.2	662 008,41	1 241,27	JRP/Z3-2/2016	31.08.2018.
Czarnochowice - kanał grawitacyjny	74 582,59	310,76	1/2017	02.01.2017.
Przylącza kanalizacyjne Gmina Wieliczka	1 293 121,13	6 466,00	b/nr	29.12.2017.
Urządzenia kanalizacyjne Gmina Wieliczka	33 357,17	170,00	b/nr	29.12.2017.
Kanalizacja tłoczna, grawitacyjna, przepompownia	187 821,00	940,00	b/nr	29.12.2017.
WODOCIĄG - Golkowice	304 272,15	600,00	b/nr	02.01.2009.
	88 991 261,15	175 775,13		

- umów użyczenia:

Lp.	Nazwa	wartość początkowa	data umowy
1.	sieć wodociągowa Wieliczka Rynek Górny	235 242,34	02.01.2013 r.
2.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka Rynek Górny	303 606,17	02.01.2013 r.
3.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Daniłowicza	40 319,14	02.01.2013 r.
4.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Daniłowicza	475 496,50	02.01.2013 r.
5.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Zamkowa	44 229,99	02.01.2013 r.
6.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Zamkowa	343 509,85	02.01.2013 r.
7.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Kilińskiego	326 696,68	02.01.2013 r.
8.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Górsko	120 609,45	02.01.2013 r.
9.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.plac Kościuszki	20 470,71	02.01.2013 r.
10.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Bednarka	11 493,30	02.01.2013 r.
	razem	1 921 674,13	
11.	komputer 2szt,monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	5 771,16	02.01.2009 r.
12.	parkometry 15 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	258 218,83	03.01.2011 r.
13.	aparat cyfrowy Samsung (Strefa Płatnego Parkowania)	299,00	11.10.2012 r.
14.	fotel biurowy 2szt (Strefa Płatnego Parkowania)	1 047,26	14.02.2013 r.
15.	aparat cyfrowy Panasonic (Strefa płatnego Parkowania)	399,00	26.05.2014 r.
16.	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	31 741,10	31.03.2016 r.
17.	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	50556,55	25.04.2016 r.
18.	monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	519,06	18.07.2017 r.
19.	Laminator(Strefa Płatnego Parkowania)	599,99	16.03,2018r.
20.	drukarka OKI (Strefa Płatnego Parkowania)	1 389,90	04,04,2018 r.
	razem	350 541,85	

Razem umowy użyczenia

2 272 215,98

Ponadto Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o. w celu zagospodarowania odpadów komunalnych na rzecz Gminy Wieliczka , zawarł z firmą Remondis Kraków Sp. z o.o. w dniu 27.02.2017 r. umowę na dzierżawę placu wraz z prawem do korzystania z

nieruchomości oraz instalacji RIPOK , położonej w Krakowie przy ul. Półłanki 64. Na podstawie umowy Dzierżawca korzysta ze środków trwałych udostępnionych przez wydzierżawiającego :

- Linia sortownicza
- Przesiewacz bębnowy Doppstadt SM 620
- Ładowarka Volvo L110

Dokładne godziny udostępnienia przedmiotu dzierżawy (4 godziny w każdym dniu roboczym) są ustalane z tygodniowym wyprzedzeniem w zależności od bieżącego strumienia dostarczania odpadów. Dzierżawca płaci Wydzierżawiającemu :

- miesięczny czynsz stały w wysokości 5000,00 zł netto
- czynsz dzierżawny w wysokości stanowiącej iloczyn Mg odpadów komunalnych przyjętych przez Dzierżawcę do zagospodarowania w Instalacji w ramach Umowy o Zagospodarowanie oraz stawki jednostkowej . Czynsz dzierżawny zmienny uwzględnia również rekompensatę dla wydzierżawiającego z tytułu zużycia Instalacji przez dzierżawcę.

6. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku	151 978,99 zł
Zwiększenia odpisów w roku 2018	<u>130 191,64 zł</u>
z tego:	
- odpisy w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	130 191,64 zł
Wyksięgowanie należności nieściągalnych	- 14 799,17 zł
Rozwiązanie zbędnych odpisów (zapłaty należności)	- 61 502,85 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	205 868,61 zł

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

Kapitał zakładowy wykazany w pasywach bilansu na dzień 31.12.2018 r. wynosi 31 243 000,00 zł. Jest on w 100 % własnością Gminy Wieliczka w ilości 624 860 udziałów po 50,00 zł każdy.

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

Nie dotyczy. Spółka sporządza sprawozdanie ze zmian w kapitałach.

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

Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z kapitału rezerwowego, a pozostałą część pozostawić do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych.

11. Dane o stanie rezerw wg. celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnicy stawki amortyzacyjnej bilansowej i podatkowej w wysokości 226 643,00 zł.

Zmiany w stanie rezerw przedstawiają się następująco:

Rezerwa na odroczony podatek:

BO	1 882 064,00 zł
Zwiększenia	226 643,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	2 108 707,00 zł

Pozostałe rezerwy utworzone zostały na roszczenia sporne w kwocie 175 786,99 zł oraz na koszty rozbiórki zlikwidowanych oczyszczalni ścieków w kwocie 593 657,90 zł.

BO	750 169,10 zł
Zwiększenia	175 786,99 zł
Zmniejszenia	156 511,20 zł
BZ	769 444,89 zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze została utworzona po raz pierwszy. Stan wyjściowy rezerwy na 1 stycznia 2018 r. w kwocie 1 003 596,76 zł został odniesiony na wynik z lat ubiegłych .

BO (stan wyjściowy)	1 003 596,76 zł
Zwiększenia	24 025,06 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	1 027 621,82 zł

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłat.

Zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych :

- do 1 roku	1 021 841,79 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat	2 786 598,00 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat	2 554 208,00 zł
- powyżej 5 lat	1 560 000,00 zł

Zobowiązania wynikające z umów leasingowych:

- do 1 roku	486 960,77 zł
- powyżej 1 do 3 lat	275 215,89 zł

Zobowiązania inne (gwarancja od FHU INSTBUD)

- powyżej 3 lat do 5 lat	178 027,85 zł
- powyżej 5 lat	76 297,65 zł

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Według stanu na dzień bilansowy 31.12.2018 r. Spółka zawarła następujące umowy kredytowe:

1. Kredyt w rachunku bieżącym w MBS w Wieliczce

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu są:

- wpis do hipoteki umownej łącznej do kwoty 850 000,00 zł na nieruchomości objętej KW nr KR11/00024945/8 oraz KR11/00053559/7 (księga współbciążona) położonych w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będących własnością Gminy Wieliczka,
- wpis do hipoteki kaucyjnej do kwoty 3 740 000,00 zł na nieruchomości objętej KW Nr KR11/00044663/3 położonej w Wieliczce,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,
- weksel własny in blanco.

2. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/13/1351)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis hipoteki umownej do kwoty 6 000 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR11/00050413/1,
- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR11/00044663/3 i KW Nr KR11/00049222/5,
- 2 weksle własne in blanco,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższych nieruchomości.
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

3. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/12/942)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis hipoteki umownej łącznej do kwoty 3 900 000,- zł na nieruchomości objętej KW Nr KR11/00044663/3 i KW Nr KR11/00049222/5,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,
- weksel własny in blanco.
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

4. Kredyt obrotowy na działalność gospodarczą w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/17/1099)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis hipoteki kaucyjnej do kwoty 3 740 000,00zł na nieruchomości objętej KW Nr KR11/00044663/3,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,
- weksel własny in blanco.
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 1 016 207,40 zł na nieruchomości objętej KW Nr KR1/0008700/1 i KW Nr KR1/00048637/0,
- weksel własny in blanco.

6. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 835 328,00 zł ustanowionej na pierwszym miejscu, na nieruchomości objętej KW nr KR11/00024945/8 położonej w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będącą własnością Gminy Wieliczka,
- weksel własny in blanco.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów to w aktywach, wartość polis ubezpieczeniowych, abonamentów, prenumerat (bilans aktywa B.IV).

BO	47 508,61 zł
Zwiększenia	465 181,91 zł
Zmniejszenia	417 016,90 zł
BZ	95 673,62 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe to aktywa z tytułu ujemnych różnic przejściowych między bilansową, a podatkową wartością aktywów i pasywów.(bilans, aktywa A.V.1)

BO	1 403 569,00 zł
Zwiększenia	655 545,00 zł
Zmniejszenia	466 120,00 zł
BZ	1 592 994,00 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach bilansu B.IV.2. to kwota 14 979 101,25 zł dotycząca nieodpłatnego przyjęcia urządzeń wodociągowych i dofinansowania dotacjami środków trwałych

BO	14 031 662,09 zł
Zwiększenia w roku obrotowym z tytułu:	1 400 843,40 zł
- nieodpłatne przyjęcie urządzeń wodociągowych	1 271 848,84 zł
- otrzymane dotacje na środki trwałe	128 994,56 zł
Zmniejszenia w roku obrotowym 2018 z tytułu zaliczonej do pozostałych przychodów operacyjnych równowartości amortyzacji tych środków trwałych	453 404,24 zł
BZ	14 979 101,25 zł

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
Kredyty w Małopolskim Banku Spółdzielczym w Wieliczce	7 105 945,79 zł	6 240 000,00 zł	865 945,79 zł
Pożyczki z WFOŚ i GW w Krakowie	816 702,00 zł	660 806,00 zł	155 896,00 zł
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	762 176,66 zł	275 215,89 zł	486 960,77 zł

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

17. Informacje o składnikach aktywów niebędących instrumentami finansowymi w przypadku, gdy są wyceniane wg wartości godziwej.

Nie występują.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w :

a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe

Na dzień bilansowy stan rachunku Vat opiewał na kwotę 6 151,20 zł.

II

Objaśnienia do instrumentów finansowych.

1. Podział instrumentów finansowych.

AKTYWA FINANSOWE	31-12-2017	31-12-2018
a) gotówka	22 727,33	420 380,19
Środki pieniężne	22 727,33	420 380,19
b) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00
c) pożyczki udzielone i należności własne	3 438 521,84	3 137 381,61
Należności z tytułu dostaw i usług	2 851 038,23	2 553 821,03

Pożyczki	0,00	0,00
Należności inne	587 483,61	583 560,58
d) utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Środki pieniężne – lokaty	0,00	0,00
e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31-12-2017	31-12-2018
a) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
b) pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	7 474 478,26	8 738 717,48
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	3 755 637,63	4 226 398,55
Kredyty i pożyczki	1 642 975,80	1 021 841,79
Zobowiązania inne	2 075 864,83	3 490 477,14
c) zobowiązania finansowe długoterminowe	8 520 017,71	7 176 021,89
Kredyty i pożyczki	7 836 702,00	6 900 806,00
Zobowiązania inne	683 315,71	275 215,89

2. Przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych.

PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK	31-12-2017	31-12-2018
Przychody z odsetek od pożyczek	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od należności własnych	23 217,72	22 195,52
a) zrealizowane	23 217,72	22 195,52
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	0,00	0,00
c) zrealizowane		
d) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

3. Koszty z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

KOSZTY Z TYTUŁU ODSETEK OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	31-12-2017	31-12-2018
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	624 431,97	734 336,48
a) zrealizowane	624 431,97	734 336,48
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

4. Metody i założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wyceniane w wartości godziwej.

Aktywa wycenione w wartości nominalnej oraz wymaganej zapłaty skorygowanej o odpisy aktualizujące.

Pasywa w wartości wymagającej zapłaty neodbiegającej istotnie od skorygowanej ceny ich nabycia.

5. Skutki zmiany wartości aktywów finansowych

W roku 2018 nie miała miejsca zmiana wartości aktywów finansowych.

6. Dla aktywów finansowych nabytych na regulowanym rynku (np. na GPW) określa wybrana przez Spółkę zasada wprowadzania do ksiąg rachunkowych (§ 4 ust 3 Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów) – data zawarcia transakcji lub jej rozliczenia.

W 2018 roku nie miało miejsca nabycie aktywów finansowych na rynku regulowanym.

7. Określenie ryzyka stopy procentowej

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem stopy procentowej.

8. Określenie ryzyka kredytowego

Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym poziomie oraz terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców jest również takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając zasady terminowej realizacji zobowiązań własnych, korzystać także z kredytu kupieckiego.

9. Jeśli wartość aktywów i zobowiązań finansowych ujętych w bilansie odbiega od wartości godziwej należy wskazać te instrumenty finansowe, podać ich podstawową charakterystykę i ich wartość godziwą (§ 40 ust 3, 4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Wartość bilansowa instrumentów finansowych prezentowana w sprawozdaniu nie różni się od ich wartości godziwej.

10. Informacje o przekwalifikowaniu aktywów finansowych pomiędzy kategoriami.

Spółka nie dokonywała w roku 2018 przekwalifikowania aktywów finansowych między kategoriami.

11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (w tym dotyczące zabezpieczania

podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz prawdopodobnych zobowiązań.)

Poza należnościami i zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności Spółka posiada aktywa i zobowiązania finansowe, w tym długo i krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej kwocie ponad 7,9 mln. zł.

W związku z powyższym w spółce występują ryzyka finansowe, a w szczególności:

- ryzyko utraty płynności finansowej;
- ryzyko wzrostu stóp procentowych;
- ryzyko rosnących kosztów finansowych obsługi zadłużenia;
- ryzyko przepływów pieniężnych.

Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka.

Spółka zarządza ryzykiem przepływów pieniężnych i ryzykiem płynności poprzez monitorowanie prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywanie zapadalności aktywów i pasywów. Spółka dokonuje także analizy kapitału obrotowego. Nie występuje ryzyko zmian kursów walut.

12. Informacja o stosowaniu rachunkowości zabezpieczeń (§ 41 ust 2-4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

III

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

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego z dniem 29.02.2008r., kontynuuje działalność Zakładu w zakresie gospodarki komunalnej określonej w jego statucie.

Przychody netto ze sprzedaży krajowej usług oraz pozostałej działalności gospodarczej Spółki przedstawiają się następująco:

2018 rok

- dostawa wody	11 166 573,17 zł
- sprzedaż kanalizacja	14 057 132,37 zł
- sprzedaż oczyszczanie miast i wsi	10 438 031,77 zł
- zieleń i pozostała działalność	1 243 569,62 zł

Ogółem przychód	36 905 306,93 zł

2. Dane o kosztach wytworzenia produktu na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nie dotyczy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów inwestycyjnych.

Stan odpisów aktualizujących na początek roku	25 795,98 zł
Zwiększenie odpisów w 2018 roku	0,00 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	25 795,98 zł

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Wielkość podatku dochodowego bieżącego (%)	
ZYSK/STRATA brutto za rok obrotowy	-1 527 310,12
Koszty NKUP(trwałe różnice)E	1 244 786,63
opłaty karne na rzecz budżetu	29 756,78
kary za ochronę środowiska	60 533,21
składka członkowska na Wielicką Spółkę Wodną	86 573,28
odpisane inwestycje	0,00
PFRON	97 387,00
należności odpisane jako nieściągalne	14 799,77
utworzone rezerwy	175 786,99
utworzone rezerwy na odprawy i nagrody jubileuszowe	24 025,06
amortyzacja - prawo wieczystego użytkowania(grunty)	43 931,55
amortyzacja -środki trwałe UE	208 409,29
amortyzacja- leasing	503 583,70
Koszty NKUP w roku bieżącym(przejsiowe różnice)F	546 476,44
ZUS za 2018 r	352 574,97
BFP za 2018 r.	22 625,09
naliczone odsetki od zobowiązań MPWiK	41 084,74
odpis aktualizujący należności i zapasy	130 191,64
Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) G	1 983 646,66
amortyzacja (różnica stawek Podatkowa- Bilansowa gr.2)	1 134 874,74
leasing kapitał	519 498,33
ZUS za 2017 r	308 270,43
BFP za 2017	21 003,16
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym C	671 418,29
rozwiązanie odpisu na należności	61 502,85
niezrealizowane różnice kursowe	
dywidenda	
rozwiązanie pozostałych rezerw	156 511,20
przedawnione zobowiązania	
naliczone odsetki	
przychody z konta 840 - nieodpłatnie otrzymane	244 994,95
przychody z konta 840 - dotacje	208 409,29

Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych D	1 271 848,84
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	1 271 848,84
Odliczenia od dochodu (np. darowizny)	
Podstawa opodatkowania	-1 119 263,16
Podstawa opodatkowania	-1 119 264,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony%	
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony%	
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony%	
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony%	
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Spółka poniosła w roku 2018 kwotę 1 265 511,22 zł na wytworzenie środków trwałych w budowie.

8. Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie występują.

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

Spółka poniosła w roku 2018 nakłady finansowe na zakup i wytworzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 757 689,79 zł.

W związku z rozpoczęciem realizacji przedsięwzięcia pn. „ Budowa kanalizacji w Gminie Wieliczka – etap IV” planowane nakłady finansowe na 2019 r wyniosą 10 365 000,00 zł.

Spółka nie ponosiła w 2018 roku i nie planuje na rok 2019 nakładów na ochronę środowiska.

10. Informacje o poszczególnych pozycjach przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W związku z trudnościami finansowymi Spółka wystąpiła do Gminy Wieliczka z wnioskiem o udzielenie pomocy de minimis w formie umorzenia zaległości podatkowej z tytułu podatku od nieruchomości za miesiąc marzec 2018 r. w kwocie 304 958,21 wraz z odsetkami za zwłokę. Wniosek został pozytywnie rozpatrzony. Umorzoną zaległość podatkową Spółka odniosła w pozostałe przychody operacyjne.

IV

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Nie występują.

V

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Z działalności operacyjnej wyeliminowano obroty działalności inwestycyjnej i finansowej.

Działalność operacyjna obejmująca tylko działalność podstawową (tj. usługi, handel)
kwotą: 3 414 097,90zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą: - 750 372,72 zł
są to wydatki dotyczące zakupów i budowy środków trwałych oraz wpływy ze zbycia środków trwałych. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej
w kwocie: - 2 266 072,22 zł.

Wydatki na nabycie ŚT i WNiP :

Bilansowa zmiana netto aktywów trwałych	(-) 186 036,23
Amortyzacja	(+) 3 131 736,29
Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych	(-) 826 261,43
Korekta o wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	(-) 1 271 848,84
Korekta o wartość nabytych w formie leasingu operacyjnego	(-) 89 900,00
<i>Wydatki na nabycie w 2018 r.</i>	(+) 757 689,79

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:

	B.O.	B.Z.
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	7 494 397,77	9 017 486,14
<i>Wylączenia:</i>		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-1 642 975,80	-1 021 841,79
- zobowiązania finansowe (leasing)	-514 659,28	-486 960,77
- zobowiązania z tyt. nabycia niefinans	- 8 474,70	-834 736,13
<i>Zobowiązania po wylączeniach</i>	5 328 287,99	6 673 947,45

Zmiana stanu zobowiązań: 5 328 287,99 – 6 673 947,45 = **1 345 659,46**

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:

	B.O.	B.Z.	
Długoterminowe	1 403 569,00	1 402 311,00	+1 258,00
Krótkoterminowe	47 508,61	96 673,62	-48 165,01
Rozliczenia m/o przychodów :			
Konto 840 Wn narastająco (minus 840 004 i 840 005)			-453 404,24
Zmiana stanu RMO do przepływów			-500 311,25

VI

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.

Nie występują.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

Nie występują

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2018 roku wynosiło 133,64 etatów, w tym: pracowników na stanowiskach nierobotniczych 38,10 oraz pracowników na stanowiskach robotniczych 95,54.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2018 wynosiło 183 966,71 zł brutto. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej 64 193,75 zł.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminu spłaty.

Osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie udzielono żadnych pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze.

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

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 wynosi 9 000,00 zł netto.

VII

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

Nie występują.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie występują.

VIII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie występują.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

3. Spółka nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych.

IX

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiło połączenie spółek

X

1. Zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

Spółka wykazuje straty na działalności operacyjnej wynikające głównie z relacji pomiędzy cenami wody i ścieków, należnościami za usługi w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy, a ponoszonymi kosztami. Na dzień 31.12.2018 r. nierozliczona strata z ubiegłego 2017 roku wynosi 3 183 688,19 zł.

Strata netto za 2018 rok wynosi 1 755 211,12 zł. W planie rzeczowo-finansowym Spółki na 2019 r. również założona została strata bilansowa w kwocie 1 091 547,55 zł. zakładając, że wpłyną rekompensaty za 2018 r. zgodnie z zawartymi umowami in House dotyczącymi świadczenia usług w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy (Planowana kwota netto 2 037 679,09). Kwota podpisanych umów in house na 2019 r. wynosi ok. 2 500 000,00 zł. brutto.

Ponadto w uchwale budżetowej Gminy Wieliczka na 2018 rok przewidziano środki na sfinansowanie dopłat w wys. 2,60 brutto do każdego odebranego 1 m³ ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe (ok. 3 200 000 zł brutto za rok).

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. zadłużenie Spółki z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 7 922 647,79 zł. W ciągu roku 2018 wystąpiły trudności płatnicze i konieczna była prolongata terminów płatności zobowiązań wobec MPWiK S.A. w Krakowie wynikających z faktur za zakup wody oraz odprowadzenie ścieków. Zaległości wobec MPWiK S.A. na dzień 30.04.2019 r. wynoszą 2 270 176,23 zł brutto.

Zgody na prolongatę dotyczą płatności na zakup wody i obejmują kwoty brutto:

- 621 507,54 zł do dnia 30.04.2019 r.

- 566 051,70 zł do dnia 31.05.2019 r.

Przedstawiona sytuacja może stanowić zagrożenie utraty płynności finansowej Spółki.

Jeżeli chodzi o zapłaty za odprowadzanie ścieków, to aktualnie Spółka prowadzi spór z MPWiK S.A. dotyczący sposobu rozliczania ilości odprowadzanych ścieków. Dotyczy to okresu od 20.12.2017r. (moment zamontowania urządzenia pomiarowego) do 15.04.2018 r. brutto 556 621,13 zł.

Sporna kwota 556 621,13 zł została ujęta w kosztach odpowiednio 2017 i 2018 roku.

Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki nie występują.

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w WIELICZCE Sp. z o.o.
32-020 Wieliczka, ul. J. Jędraka 30
tel. 012 291-48-06, fax 012 291-48-05
NIP 6332000200 REGON 120818017

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agata Stachura
Agata Stachura

PREZES ZARZĄDU

mgr Bogdan Sowa

V-ce Prezes Zarządu

mgr Jacek Juszkiewicz