

INFORMACJA DODATKOWA – CZĘŚĆ II WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

stanowiąca część składową sprawozdania finansowego Zakład Składowania Odpadów Spółka z o. o. w Starym Sączu, sporządzonego na dzień 31.12.2019 r. wg wymogów załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. nr 121, poz.591)

1. Objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższe zestawienie:

Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019

Tytuł	Licencje na programy komputerowe	Licencje pozostałe	Inne	Razem
1 Wartość brutto WNiP na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość brutto WNiP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019

Tytuł	Licencje na programy komputerowe	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Licencje pozostałe	Inne	Razem
1 Wartość umorzenia WNiP na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019

Tytuł	Grunty własne (gr.0)	Budynki i budowle (gr.1,2)	Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3,4,5,6)	Środki transportu (gr.7)	Pozostałe środki trwałe (gr.8)	Razem
1 Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	26.157,51	0,00	0,00	26.157,51
2 Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	47.405,51	0,00	0,00	47.405,51
a) zakup śr. trwałych	0,00	0,00	47.405,51	0,00	0,00	47.405,51
b)przesunięcie między grupami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	73.563,02	0,00	0,00	73.563,02

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019

Tytuł	Grunty własne (gr.0)	Budynki i budowle (gr.1,2)	Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3,4,5,6)	Środki transportu (gr.7)	Pozostałe środki trwałe (gr.8)	Razem
1 Wartość umorzenia środków trwałych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	6 573,57	0,00	0,00	6 573,57
2 Zwiększenia	0,00	0,00	9.614,82	0,00	0,00	9.614,82
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	16.188,39	0,00	0,00	16.188,39
5 Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	0,00	0,00	19 583,94	0,00	0,00	19 583,94
6 Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	57.374,63	0,00	0,00	57.374,63

1.2 Spółka nie dokonywała w trakcie roku 2019 odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy- zero

1.4 Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

1.5 Spółka posiada obce środki trwałe nie amortyzowane na dzień 31.12.2019 - użytkowanie na podstawie umów dzierżawy/ najmu na łączną wartość 4.059.635,09 zł

1.6 Spółka nie posiada papierów wartościowych i innych tego typu praw.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	31.12.2018	31.12.2019
a) stan na początek okresu –BO	0	0
b) zwiększenia	0	0
c) wykorzystanie (odpisane jako nieściągalne)	0	0
d) rozwiązanie	0	0
Stan należności krótkoterminowe na koniec okresu objętych odpisem aktualizacyjnym	0	0

1.8 Struktura własności kapitału zakładowego (udziałowego)- stan na dzień 31.12.2019 r:

Lp	Nazwa Imię i nazwisko	Siedziba Adres	Wartość nominalna udziału w zł	Liczba udziałów	Razem wartość udziałów w zł	Udział %
1	Gmina Stary Sącz	Ul. Batorego 25 33-340 Stary Sącz	500	100	50.000,0	100%
RAZEM				100	50.000,0	100 %

1.9 Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem
	Zapasowy	Rezerwowy	
Stan na początek roku	112.222,76	36.396,99	148 619,75
Zwiększenia (odpisy na fundusz rekultywacyjny, rozl. Wyniku z roku poprzedniego)	111.659,19	263.154,56	374.813,75
Zmniejszenia	0	0	0
Stan na koniec roku	223.881,95	299.551,55	523.433,50

- 1.10 Projekt podziału zysku za rok obrotowy 2019 zakłada przeznaczenie zysku na zwiększenie kapitału zapasowego.
 1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia – nie występują
 1.12 Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu i wg okresu spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	Do 1 roku		Od 1 do 3 lat		pow.3 lat do 5 lat		Ponad 5 lat		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
1. Zobow. długoterm. Wobec jedn. powiąz.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2. Zobow. długoterm. wobec pozost.jedn..	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Razem	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

- 1.13 Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy – nie występują
 1.14 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – w roku bieżącym i w roku poprzednim nie wystąpiły.
 1.15 Brak składników występujących w więcej niż jednej pozycji bilansu
 1.16 Zobowiązania warunkowe nie występują
 1.17 Brak składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi
 1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2019- kwota 4.628,56 zł

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów oraz usług:

Przychody ze sprzedaży	Kraj	Eksport	Razem rok 2019	Razem rok ubiegły
Towary, Materiały				
Usługi	2.670.051,05		2.670.051,05	646.434,52
Razem	2.670.051,05		2.670.051,05	646.434,52

- 2.2 Jednostka nie sporządza rachunku zysku i strat w wariantcie kalkulacyjnym
 2.3 Odpisów aktualizujących środki trwale nie dokonywano.
 2.4 Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonywano.
 2.5 Spółka nie zaniechała działalność prowadzonej w roku obrotowym 2019
 2.6 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp	Nazwa	Kwota
1	Zysk (+) / strata (-) brutto	885.472,54
2	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (-)	0
3	Przychody uznane za podatkowe nie będące przychodami bilansowymi (+)	0
4	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym (+)	20.205,41
5	Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów rachunkowych roku bieżącego (-)	1.625,00
6	Zysk / strata podatkowa	904.052,95

- 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – 90,00 zł
2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów - w roku 2019 nie wystąpiły
2.9 Poniesione w roku 2019 wydatki na niefinansowe aktywa trwałe – 47.405,51 zł. Planowane nakłady na rok następny – 20.000 zł. Nakłady na ochronę środowiska w roku 2019 nie wystąpiły i nie planuje się takich nakładów na rok następny.
2.10 Przychody, koszty o nadzwyczajnej wartości które wystąpiły incydentalnie- w roku 2019 nie miały miejsca

3

Spółka nie posiada pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych

4

Spółka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

5

- 5.1 Spółka posiada umowy nie uwzględnione w bilansie - umowę dzierżawy działek na których zlokalizowane jest składowisko odpadów zawartą na czas określony – tj. 10 lat (do 02.12.2024 r), umowę najmu lokalu na czas określony - tj.5 lat (do 30.09.2022 r),
5.2 Spółka nie zawierała w 2019 roku istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe.
5.3 Przeciętne zatrudnienie :

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Zatrudnienie w 2018 roku</i>	<i>Zatrudnienie w 2019 roku</i>
Ogółem średnioroczne zatrudnienie w etatach	1,14	2,08

Stan zatrudnienia w osobach na dzień 31.12.2018 roku wynosi :

- 4 osoby (w tym 2 na pełny etat, 2 na część etatu)
- 1 umowa cywilnoprawna o zarządzanie.

- 5.4 Wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami z zysku) wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:
- Zarząd - z uwagi na zarząd jednoosobowy nie podaje się wartości wynagrodzenia (ochrona danych osobowych)
- Rada Nadzorcza- 8.400 zł
5.5 Nie występują pożyczki lub inne świadczenia dla członków organów zarządzających i nadzorujących
5.6 Sprawozdanie finansowe jednostki za rok 2019 nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

6

- 6.1 W roku 2019 nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sprawozdania z lat ubiegłych.
6.2 Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym
6.3 W roku 2019 nie były dokonywane zmiany w polityce rachunkowości

7

- 7.1 Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji
- 7.2 W roku 2019 wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi (Gmina Stary Sącz) – dzierżawy działek na których zlokalizowane jest składowisko odpadów, najem lokalu (siedziby spółki), składowanie odpadów z terenu gminy .
- 7.3 Spółka nie posiada udziałów w kapitale i nie posiada głosów w organie stanowiącym innych spółek.
- 7.4 Spółka Zakład Składowania Odpadów nie wchodzi w skład grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Składowania Odpadów jako Spółki z 100% udziałem gminy, Spółka przekazuje do Gminy Stary Sącz która sporządza bilans skonsolidowany

8

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za rok 2019 w ciągu którego nie nastąpiło połączenie z innym podmiotem.

9

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

Nie występują inne niż podane powyżej informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową, finansową ora wynik finansowy jednostki

Księgowy

Małgorzata Tokarczyk

.....
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

Prezes Zarządu

Ryszard Niejadlik

.....
(Kierownik jednostki)

Nowy Sącz, 2020.03.26