

B) Opis do bilansu PKGR sp. z o.o. sporządzonego na dzień 31.12.2018 r.

Aktywa

Część A – Aktywa trwałe – 27.515.099,34

II. Rzeczowe aktywa trwałe – 27.515.099,34

Jest to stan środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych po uwzględnieniu amortyzacji w kwocie 474.773,20 (011-071, 013-072, 020-073) oraz środki trwałe w budowie – 1.082.771,85 w tym:

- Oczyszcz. Świąte rozbudowa –	138.094,80
- Sieć kan. Michałówka –	55.016,35
- Sieć kan. Skołoszów RPO –	855.731,79
- Sieć kan. Skołoszów –	32.878,91
- Oczyszcz. Świąte rozbudowa RPO –	1.050,00

Zakupiono:

- sam. Renault Prerium – 117.000,00 zł.

Wykonano:

- sieć wod. Zaleska Wola, Chałupki Chotynieckie –	1.084.717,74 zł.
- przył. wod. Duńkowice -	11.309,55 zł.
- przył. wod. Zabłotce -	15.512,54 zł.

Zlikwidowano (wartość bilansowa):

- sam. Volvo FL618 – 85.000,00 zł.

Część B – Aktywa obrotowe – 4.444.498,39

I. Zapasy – stan konta 310 – 59.870,08

II. Należności krótkoterminowe – 705.642,45

3. Należności od pozostałych jednostek – 705.642,45

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy (2011-280)

- 394.963,19

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społ. – 290.250,44

- zaliczki p.d.o.p. – 99.891,00

- vat naliczony – 190.359,44

c) inne – 20.428,82

- przedpłata Viatoll – 428,82

- wadium – 20.000,00

III. Inwestycje krótkoterminowe – krótkoterminowe aktywa finansowe
- 3.630.447,48

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – środki pieniężne w kasie
i na rachunkach –3.630.447,48 w tym:

- rachunek bieżący – 276.694,89
- fundusz socjalny – 1.567,19
- fundusz rekultywacji – 2.809.235,31
- rachunki inwestycyjne – 541.279,84
- Vat podzielona pł. – 1.670,25

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 48.538,38

Jest to energia elektryczna, prenumerata prasy, ubezpieczenia, odsetki od lokat
dotyczące 2019 r.

Suma aktywów – 31.959.597,73

Pasywa:

Część A –Kapitał (fundusz) własny – 27.446.293,42 w tym:

I Kapitał (fundusz) podstawowy – 1.448.000,00 (konto 800)

IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe – 26.688.380,81 (konto 802)

V Zysk (strata) z lat ubiegłych - -237.560,06

- zysk z lat ubiegłych – 45.137,45
zysk z 2013 r.

- strata z lat ubiegłych - -282.697,51

1. korekta przychodów 2017 r. - - 269.951,00

2. ugoda sądowa 2013 r. - - 12.746,51

VI Zysk (strata) netto – - 452.527,33

Przychody przypadające na okres sprawozdawczy Spółki pomniejszone o
koszty dotyczące okresu sprawozdawczego Spółki, bieżący podatek
dochodowy i zwiększone o odroczony podatek dochodowy.

Część B – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania –4.513.304,31

I. Rezerwy na zobowiązania –268.046,14

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 90.206,00

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – 177.840,14

III - Zobowiązania krótkoterminowe – 2.988.705,92

3. Wobec pozostałych jednostek – 142.122,25 w tym:

d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy –136.664,82

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 5.348,00

- Vat należny– 5.348,00

i) inne – 109,43

- przebiegowania bankowe – 109,43

4. Fundusze specjalne – 2.846.583,67 w tym:

- ZFŚS – 1.567,19

- Fundusz rekultywacji – 2.845.016,48

IV Rozliczenia międzyokresowe

2. Inne rozliczenia międzyokresowe – 1.256.552,25

- PROW Zaleska Wola – 539.425,90

- RPO kan. Skołoszów – 717.126,35

Suma pasywów – 31.959.597,73

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017 r.	31.12.2018 r.			31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
A	Aktywa trwałe	25 851 577,21	27 515 099,34	A	Kapitał (fundusz) własny	27 911 380,81	27 446 293,42
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 448 000,00	1 448 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 851 577,21	27 515 099,34	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	26 561 148,70	26 688 380,81
1	Środki trwałe	25 678 560,86	26 432 327,49		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	26 561 148,70	26 688 380,81
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	20 141,35	20 141,35		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 293 084,55	25 986 453,26	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-237 560,06
c)	urządzenia techniczne i maszyny	199 479,88	170 902,84	VI	Zysk (strata) netto	-97 767,89	-452 527,33
d)	środki transportu	165 855,08	254 830,04	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 228 375,94	4 513 304,31
2	Środki trwałe w budowie	173 016,35	1 082 771,85	I	Rezerwy na zobowiązania	222 359,96	268 046,14
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90 206,00	90 206,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	132 153,96	177 840,14
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	102 584,56	135 522,53
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	29 569,40	42 317,61
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

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	Zobowiązania krótkoterminowe	3 006 015,98	2 988 705,98
	- 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	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	210 042,09	142 122,25
B	Aktywa obrotowe	5 288 179,54	4 444 498,39	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	58 855,08	59 870,08	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	58 855,08	59 870,08	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 586,64	136 664,82
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	100 586,64	136 664,82
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	464 811,94	705 642,45	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	64 318,00	5 348,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne	45 137,45	109,43
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 795 973,89	2 846 583,67
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 256 552,25
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	0,00	1 256 552,25
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		1 256 552,25
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	464 811,94	705 642,45				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	419 621,66	394 963,19				
	- do 12 miesięcy	419 621,66	394 963,19				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 454,00	290 250,44			
c)	inne	736,28	20 428,82			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 698 795,58	3 630 447,48			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 698 795,58	3 630 447,48			
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	4 698 795,58	3 630 447,48			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 698 795,58	3 630 447,48			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 716,94	48 538,38			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	31 139 756,75	31 959 597,73			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			31 139 756,75	31 959 597,73	

Główna Księgowa

mgr inż. Renata Mańcka

2019-03-23

PREZES ZARZĄDU

Adam Lisańczuk

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 931 467,58	4 290 000,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 915 954,26	4 272 918,98
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 513,32	17 081,26
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	4 004 264,12	4 726 143,08
II	Zużycie materiałów i energii	456 477,36	474 773,20
III	Usługi obce	677 495,67	640 697,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	343 946,98	832 141,76
	– podatek akcyzowy	1 070 492,22	1 079 638,15
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 125 738,93	1 343 883,53
	– emerytalne	272 841,93	280 849,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	108 171,90	128 076,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 217,03	62 765,80
		10 054,00	11 394,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-72 796,54	-436 142,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 502,35	23 428,77
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	10 502,35	23 428,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	64 679,16	56 142,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	64 679,16	56 142,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-126 973,35	-468 856,28
G	Przychody finansowe	31 347,46	19 599,25
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:	31 347,46	19 599,25
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	533,00	3 270,30
I	Odsetki, w tym:	533,00	3 270,30
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-96 158,89	-452 527,33
J	Podatek dochodowy	1 609,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-97 767,89	-452 527,33

Główna Księgowa

2019-03-20

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Renata Madzeka

Adam Lisańczuk

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

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 832 615,79	28 009 148,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 832 615,79	28 009 148,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 448 000,00	1 448 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 448 000,00	1 448 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	26 384 615,79	26 561 148,70
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	176 532,91	127 232,11
	- rozliczenie wyniku za 2016 r.	176 532,91	225 000,00
	- I rata - podwyższenie kapitału zakładowego	176 532,91	
	-		225 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- rozliczenie wyniku za 2017 r.	0,00	97 767,89
	-		97 767,89
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	26 561 148,70	26 688 380,81
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	45 137,45
	- zysk z lat ubiegłych 2013 r.		45 137,45
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	45 137,45
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-282 697,51
	- straty z 2017 r. - korekta przychodów		269 951,00
	- ugoda sądowa		12 746,51
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-282 697,51
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-237 560,06
6.	Wynik netto		
	a) zysk netto	-97 767,89	-452 527,33
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	97 767,89	452 527,33
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 911 380,81	27 446 293,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 911 380,81	27 446 293,42

Główna Księgowa
mgr inż. Renata Małycka

2019-03-23

PREZES ZARZĄDU
Adam Lisańczak

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

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