

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Lista kodów PKD działalności podstawowej:	8413Z
Dane łączne z jednostkami wewnętrznymi:	NIE
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej:	TAK
Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	TAK
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:	Metody wyceny aktywów i pasywów zostały opisane w dołączonym do sprawozdania finansowego załączniku pt. "Informacja Dodatkowa 2019".
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:	NIE
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):	
Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):	Metody wyceny aktywów i pasywów zostały opisane w dołączonym do sprawozdania finansowego załączniku pt. "Informacja Dodatkowa 2019".
Omówienie ustalenia wyniku finansowego:	Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym. Ustalenie wyniku finansowego zostało opisane w dołączonym do sprawozdania finansowego załączniku pt. "Informacja Dodatkowa 2019".
Omówienie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości Dz.U.2019 poz.351
Omówienie pozostałych zasad (polityki) rachunkowości:	Pozostałe zasady polityki rachunkowości zostały omówione dołączonym do sprawozdania finansowego załączniku pt. "Informacja Dodatkowa 2019".

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Bilans jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	245 664 326,42	219 308 943,81
Aktywa trwałe	201 472 581,26	191 849 691,52
Wartości niematerialne i prawne	39 147,92	19 200,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	39 147,92	19 200,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	185 352 748,54	175 675 081,40
Środki trwałe	183 475 763,13	174 545 655,28
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 822 847,33	3 182 275,67
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 869 758,29	104 927 214,78
urządzenia techniczne i maszyny	51 964 737,15	52 191 882,86
środki transportu	17 842 795,29	13 166 059,48
inne środki trwałe	975 625,07	1 078 222,49
Środki trwałe w budowie	1 876 985,41	1 115 194,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	14 232,12
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	13 905 314,59	13 958 366,08
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	13 905 314,59	13 958 366,08
w jednostkach powiązanych	13 905 314,59	13 905 314,59
– udziały lub akcje	13 905 314,59	13 905 314,59
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	53 051,49
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	53 051,49
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 175 370,21	2 197 044,04

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Bilans jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 054 789,00	2 155 467,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	120 581,21	41 577,04
Aktywa obrotowe	44 191 745,16	27 459 252,29
Zapasy	3 151 436,57	3 500 781,81
Materiały	3 043 454,18	3 301 927,57
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	107 982,39	198 854,24
Należności krótkoterminowe	26 227 752,26	20 594 339,22
Należności od jednostek powiązanych	669 585,15	1 176 385,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	669 585,15	1 176 385,94
– do 12 miesięcy	669 585,15	1 176 385,94
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	25 558 167,11	19 417 953,28
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 440 225,80	15 469 487,48
– do 12 miesięcy	18 440 225,80	15 469 487,48
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 808 950,73	3 658 517,96
inne	308 990,58	289 947,84
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	14 020 230,27	2 464 597,69
Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 020 230,27	2 464 597,69
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 020 230,27	2 464 597,69
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 833 384,67	2 291 050,08
– inne środki pieniężne	186 845,60	173 547,61

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Bilans jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	792 326,06	899 533,57
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	245 664 326,42	219 308 943,81
Kapitał (fundusz) własny	84 122 969,77	80 918 089,37
Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000 000,00	50 000 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	26 891 572,26	17 813 973,42
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3 126 517,11	3 126 979,74
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	4 104 880,40	9 977 136,21
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 541 356,65	138 390 854,44
Rezerwy na zobowiązania	10 443 416,80	9 782 090,02
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226 092,00	389 711,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 217 324,80	6 392 379,02
– długoterminowa	5 031 575,51	4 087 330,65
– krótkoterminowa	2 185 749,29	2 305 048,37
Pozostałe rezerwy	3 000 000,00	3 000 000,00
– długoterminowa	3 000 000,00	3 000 000,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	21 673 652,59	34 537 512,13
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	21 673 652,59	34 537 512,13
kredyty i pożyczki	8 896 430,42	16 938 984,92
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 557 220,00	17 100 060,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	350 668,79
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	220 002,17	147 798,42
Zobowiązania krótkoterminowe	102 740 783,34	64 398 818,39
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 683 585,81	1 673 763,87
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 669 585,81	1 628 763,87
– do 12 miesięcy	11 669 585,81	1 628 763,87
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Bilans jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	14 000,00	45 000,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	90 090 651,52	61 773 759,71
kredyty i pożyczki	11 044 471,19	13 786 630,98
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 523 316,76	4 501 278,18
inne zobowiązania finansowe	350 668,79	1 040 000,37
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	47 263 200,83	32 512 196,38
– do 12 miesięcy	47 263 200,83	32 512 196,38
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 061 675,90	5 491 516,88
z tytułu wynagrodzeń	2 994 598,13	2 669 783,18
inne	17 852 719,92	1 772 353,74
Fundusze specjalne	966 546,01	951 294,81
Rozliczenia międzyokresowe	26 683 503,92	29 672 433,90
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	26 683 503,92	29 672 433,90
– długoterminowe	22 463 943,94	26 414 296,37
– krótkoterminowe	4 219 559,98	3 258 137,53

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Rachunek zysków i strat jednostki Innej - wariant porównawczy

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	330 109 275,13	307 167 937,77
– od jednostek powiązanych	8 247 815,04	17 310 301,85
Przychody netto ze sprzedaży produktów	298 831 117,36	280 527 662,41
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 019 214,41	-6 818 043,69
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 260 309,44	1 841 107,25
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 037 062,74	31 617 211,80
Koszty działalności operacyjnej	327 598 742,98	294 462 253,50
Amortyzacja	22 990 030,59	21 738 178,60
Zużycie materiałów i energii	30 263 657,26	31 146 057,18
Usługi obce	175 135 195,88	147 343 561,81
Podatki i opłaty, w tym:	5 839 125,78	5 771 090,44
– podatek akcyzowy	36 774,00	137 493,00
Wynagrodzenia	48 162 975,62	44 820 759,98
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 270 707,39	11 811 846,75
– emerytalne	4 458 507,65	4 126 147,76
Pozostałe koszty rodzajowe	1 539 672,73	1 550 007,62
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 397 377,73	30 280 751,12
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 510 532,15	12 705 684,27
Pozostałe przychody operacyjne	6 799 927,00	13 650 826,81
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 370,59	0,00
Dotacje	4 219 559,98	3 258 137,53
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	218 928,88	0,00
Inne przychody operacyjne	2 354 067,55	10 392 689,28
Pozostałe koszty operacyjne	1 422 288,13	10 864 618,46
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	176 694,27
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	81 966,60	1 074 360,70
Inne koszty operacyjne	1 340 321,53	9 613 563,49
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	7 888 171,02	15 491 892,62
Przychody finansowe	38 756,56	59 824,09
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	14 226,60	17 030,55
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	24 529,96	42 793,54
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	2 168 998,18	2 556 567,50
Odsetki, w tym:	2 111 715,32	2 495 696,62
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Rachunek zysków i strat jednostki innej - wariant porównawczy

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	57 282,86	60 870,88
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 757 929,40	12 995 149,21
Podatek dochodowy	1 653 049,00	3 018 013,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 104 880,40	9 977 136,21

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	80 918 089,37	71 640 953,16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	80 918 089,37	71 640 953,16
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50 000 000,00	50 000 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	50 000 000,00	50 000 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 813 973,42	16 123 042,47
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 077 598,84	1 690 930,95
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)	9 077 136,21	1 690 412,45
- aktualizacja zbytych środków trwałych	462,63	518,50
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 891 572,26	17 813 973,42
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 126 979,74	3 127 498,24
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-462,63	-518,50
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	462,63	518,50
– zbycia środków trwałych	462,63	518,50
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 126 517,11	3 126 979,74
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
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 977 136,21	2 390 412,45
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 977 136,21	2 390 412,45
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 977 136,21	2 390 412,45
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	9 977 136,21	2 390 412,45
- zwiększenie kapitału zapasowego	9 077 136,21	1 690 412,45
- zwiększenie ZFŚS	900 000,00	700 000,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata 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
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	4 104 880,40	9 977 136,21
zysk netto	4 104 880,40	9 977 136,21
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	84 122 969,77	80 918 089,37
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	83 222 969,77	80 168 089,37

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	45 139 403,03	27 230 209,73
Zysk (strata) netto	4 104 880,40	9 977 136,21
Korekty razem	41 034 522,63	17 253 073,52
Amortyzacja	22 990 030,59	21 738 178,60
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 994 853,33	2 191 900,82
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 914,87	175 490,97
Zmiana stanu rezerw	661 326,78	-2 039 191,55
Zmiana stanu zapasów	349 345,24	381 399,65
Zmiana stanu należności	-5 633 413,04	-10 039 390,04
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24 771 973,24	-1 215 226,96
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 090 678,64	6 059 912,03
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	45 139 403,03	27 230 209,73
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-16 474 031,04	-35 519 633,07
Wpływy	155 703,77	53 524,10
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101 108,00	53 524,10
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	54 595,77	0,00
Wydatki	16 629 734,81	35 573 157,17
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 629 734,81	35 573 157,17
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-16 474 031,04	-35 519 633,07
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-17 109 739,41	977 987,81
Wpływy	4 213 017,20	25 042 423,48

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) jednostki innej

Opis pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	2 982 387,20	15 563 019,48
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	1 230 630,00	9 479 404,00
Wydatki	21 322 756,61	24 064 435,67
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	13 785 504,18	17 179 387,20
Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 542 840,00	2 142 840,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 039 074,72	2 514 996,38
Odsetki	1 955 337,71	2 227 212,09
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-17 109 739,41	977 987,81
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	11 555 632,58	-7 311 435,53
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	11 555 632,58	-7 311 435,53
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 464 597,69	9 776 033,22
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	14 020 230,27	2 464 597,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 897 254,06	501 577,47

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Informacje dodatkowe - załączone pliki

Informacja Dodatkowa 2019 C:\Users\magdalena.koscielnia\Desktop\Bilanse MPO\BILANS2019\Informacja
Dodatkowa 2019.doc

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Opis pozycji	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z innych źródeł finansowania	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z innych źródeł finansowania
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 757 929,4 0		5 757 929,4 0	12 995 149, 21		12 995 149, 21
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 244 089,9 4	0,00	4 244 089,9 4	3 299 699,3 5	0,00	3 299 699,3 5
wolne od podatku są, dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia	4 219 559,9 8		4 219 559,9 8	3 258 137,5 3		3 258 137,5 3
odsetki naliczone, a nieotrzymane - obligacje w skorygowanej cenie nabycia	24 529,96		24 529,96	41 561,82		41 561,82
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	255 966,66	0,00	255 966,66	82 371,25	0,00	82 371,25
zwrócone inne wydatki niezaliczane do kosztów uzyskania przychodów	37 037,78		37 037,78	56 443,37		56 443,37
zwróconych innych wydatków niezaliczanych do kosztów uzyskania przychodów	218 928,88		218 928,88	25 927,88		25 927,88
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	47 303,08	0,00	47 303,08
przychodami są,				45 161,29		45 161,29
wartość zwróconych wierzytelności				2 141,79		2 141,79
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	7 923 501,1 0	0,00	7 923 501,1 0	8 700 720,3 3	0,00	8 700 720,3 3
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju	8 502,00		8 502,00	2 500,00		2 500,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	17 270,28		17 270,28	17 918,94		17 918,94
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 eur	6 207,49		6 207,49	6 207,49		6 207,49
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	16 665,00		16 665,00	16 848,00		16 848,00
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	510,00		510,00	21,00		21,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Opis pozycji	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z Innych źródeł finansowania	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z Innych źródeł finansowania
wierztelności odpisane jako nieściągalne	2 697,15		2 697,15	14 210,86		14 210,86
odpisów aktualizujących wartość należności	81 966,60		81 966,60	1 074 360,70		1 074 360,70
kosztów reprezentacji	238 602,02		238 602,02	163 991,65		163 991,65
wpłaty na PFRON	650 474,00		650 474,00	690 889,00		690 889,00
składek na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	14 953,34		14 953,34	14 530,00		14 530,00
strat powstałych w wyniku utraty lub likwidacji samochodów oraz kosztów ich remontów powypadkowych, jeżeli samochody nie były objęte ubezpieczeniem dobrowolnym	37 037,78		37 037,78	59 738,46		59 738,46
podatku od towarów i usług	16 538,86		16 538,86	25 070,21		25 070,21
koszty zaniechanych inwestycji	223 075,20		223 075,20			0,00
25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej	344 494,21		344 494,21			0,00
odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 495 106,06		3 495 106,06	2 533 683,61		2 533 683,61
odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	46 144,07		46 144,07	46 144,07		46 144,07
odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	73 802,35		73 802,35	73 319,72		73 319,72
pozostałe koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów	21 803,74		21 803,74	3 575,94		3 575,94
wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych	45 000,00		45 000,00	45 000,00		45 000,00
kwoty naliczonych, lecz niezapłaconych odsetek - obligacje w skorygowanej cenie nabycia	46 568,54		46 568,54			
wartość utworzonych rezerw na koszty	824 945,78		824 945,78	2 072 876,45		2 072 876,45
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	726 310,44		726 310,44	726 427,55		726 427,55
amortyzacja podatkowa niezgodna z przepisami podatkowymi	977 745,19		977 745,19	1 107 635,68		1 107 635,68
kar umownych i odszkodowań z	7 081,00		7 081,00	5 771,00		5 771,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Opis pozycji	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z Innych źródeł finansowania	Łącznie	- z zysków kapitałowych	- z Innych źródeł finansowania
tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 072 785,7 5	0,00	2 072 785,7 5	2 032 305,9 4	0,00	2 032 305,9 4
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	51 077,39		51 077,39	306 956,15		306 956,15
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wpłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12.	379 468,42		379 468,42	254 559,01		254 559,01
koszty niezapłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek	1 642 239,9 4		1 642 239,9 4	1 470 790,7 8		1 470 790,7 8
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	2 433 152,8 9	0,00	2 433 152,8 9	6 927 788,4 9	0,00	6 927 788,4 9
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	306 956,15		306 956,15	41 241,46		41 241,46
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	254 559,01		254 559,01	270 234,98		270 234,98
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	1 470 790,7 8		1 470 790,7 8	1 451 059,9 7		1 451 059,9 7
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami				2 568,93		2 568,93
odpisy ustalone w umowie leasingu, ponoszone przez korzystającego w podstawowym okresie umowy z tytułu używania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	400 846,95		400 846,95	1 355 100,3 4		1 355 100,3 4
wierzycelności odpisane jako nieściągalne				6 782,81		6 782,81
koszty m/o które w latach poprzednich nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów				3 800 800,0 0		3 800 800,0 0
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	210 517,04	0,00	210 517,04	49 711,20	0,00	49 711,20
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie - użyczenie	49 711,20		49 711,20	49 711,20		49 711,20
wartość umorzonych lub przedawnionych środków na rachunkach bankowych - umorzona pożyczka	166 805,84		166 805,84			
przekazane darowizny na cele OPP	-6 000,00		-6 000,00			

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2019 DO 31.12.2019

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Opis pozycji	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	łącznie	- z zysków kapitałowych	- z innych źródeł finansowania	łącznie	- z zysków kapitałowych	- z innych źródeł finansowania
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 031 524,0 0		9 031 524,0 0	13 515 331, 00		13 515 331, 00
K. Podatek dochodowy	1 715 990,0 0		1 715 990,0 0	2 567 913,0 0		2 567 913,0 0

WICEPREZES ZARZĄDU
Dyrektor Finansowo-Handlowy


mgr Krzysztof Dzieciuchowicz

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR EKSPLOATACYJNY


Dr inż. Marek Kabaciński

WICEPREZES ZARZĄDU
DYREKTOR TECHNICZNY


inż. Andrzej Natkaniec

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR GENERALNY


mgr Henryk Kultys

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Krzysztof Dzieciuchowicz

Informacja Dodatkowa

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1.1. Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie przy ulicy Nowohuckiej 1

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania,
- obróbka i usuwanie odpadów,
- demontaż urządzeń zużytych.

Spółka działa na podstawie:

wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28.01.2004r. pod Nr KRS 0000189262

1.2. -----

1.3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

1.4. -----

1.5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę

1.6. -----

1.7. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r., sporządzone jest według zasad określonych znowelizowaną ustawą o rachunkowości

a) Środki trwale, wartości niematerialne i prawne

Wymienione aktywa wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) oraz zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15.02.1992 r. / Dz. U. Nr 54 z 2000 r. Środki

trwałe o wartości początkowej od 2.500,00 zł do 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych małoceńnych amortyzowanych jednorazowo w m-cu wydania ich do użytkowania z wyjątkiem pojemników, kontenerów na odpady komunalne, które amortyzowane są przez dokonywanie odpisów miesięcznych w równych ratach przez okres 3 lat. Ewidencja środków małoceńnych prowadzona jest ilościowo – wartościowo, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.

b) Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto /pomniejszonej o wartość odpisów aktualizujących na należności/.

Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizujących.

Odpisy aktualizujące tworzone są metodą szacunkową oraz indywidualnie z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością. Dla należności przeterminowanych powyżej pół roku do roku i powyżej roku odpis ogólny wynosi 100% kwoty należności.

c) Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny rynkowej z uwzględnieniem ryzyka utraty ich wartości.

Na dzień bilansowy udziały i akcje w jednostce podporządkowanej są wyceniane według ceny nabycia (tj. wartości początkowej ustalonej na dzień wprowadzenia inwestycji do ksiąg rachunkowych) pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Test na utratę wartości tych inwestycji jest przeprowadzany na koniec każdego okresu sprawozdawczego (roku). Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się w kwocie doprowadzającej wartość inwestycji do ceny sprzedaży netto lub inaczej określonej wartości godziwej.

d) Zapasy

Materiały i towary wyceniane są według rzeczywistych cen ich zakupu.

Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu materiałów, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Koszty zakupu w całości obciążają koszty w okresie ich poniesienia.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Spółki lub podlegają obniżce cen spowodowanej utratą swojej przydatności, są obniżane do ceny sprzedaży netto.

e) Środki pieniężne

W ciągu roku obrotowego wykazane są w walucie polskiej o wartości nominalnej.

W przypadku środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.

Środki pieniężne w walutach obcych w ciągu roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.

f) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Wyemitowane obligacje wyceniane są na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia.

g) Rezerwa na koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Są obliczane indywidualnie dla każdego pracownika i wyceniane w oparciu o wartość bieżącą przyszłych, długoterminowych zobowiązań Spółki z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych, pośmiertnych oraz nagród jubileuszowych.

h) Rezerwa na koszty rekultywacji składowiska odpadów komunalnych Barycz

Na dzień bilansowy następuje ustalenie tytułów i kwot rezerw wymagających utworzenia na nowo i weryfikacja poszczególnych tytułów i kwot już utworzonych rezerw oraz korekta ich wysokości lub rozwiązanie, jeśli są już zbędne.

Tworzony jest również fundusz w postaci wydzielonego rachunku bankowego, gdzie gromadzone są środki pieniężne przeznaczone na rekultywację składowiska.

i) Wycena i prezentacja praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii

Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia kwalifikuje się i zalicza do towarów.

Do czasu przyznania praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia przez Prezesa URE ich liczbę – ustaloną na podstawie potwierdzonej ilości energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii – ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Ich szacunkową wartość, ustaloną jako iloczyn ilości energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii, potwierdzonej przez operatorów systemów przesyłowych, przeliczanej na ilościowy miernik świadectwa oraz ceny rynkowej prawa majątkowego z dnia potwierdzenia wytworzenia energii wytworzonej w odnawialnych źródłach energii wykazuje się w informacji dodatkowej sprawozdania finansowego, sporządzanego za dany rok sprawozdawczy.

Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyznania, potwierdzonego przez podmiot prowadzący rejestr świadectw pochodzenia.

Prawa majątkowe wynikające ze świadectwa pochodzenia na dzień ich początkowego ujęcia wycenia się jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectwa pochodzenia z dnia przyznania świadectwa i nabycia praw majątkowych.

Drugostronne ujęcie praw majątkowych ze świadectwa pochodzenia następuje przez uznanie przychodu ze sprzedaży energii.

Uproszczone zestawienie rachunku zysków i strat dotyczącego energii elektrycznej i świadectw pochodzenia

	Wynik finansowy ogółem za rok	
	obrotowy	poprzedzający
Sprzedaż energii elektrycznej	56.035,04	66.794,26
Sprzedaż świadectw pochodzenia	322.392,29	347.771,96
Sprzedaż razem	378.427,33	414.566,22
Pozostałe przychody operacyjne	72.096,27	100 795,86
Pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
Razem przychody	450.523,60	515.362,08
Koszty działalności operacyjne	118.833,74	248.596,60
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Koszty finansowe	609,02	724,74
Razem koszty	119.442,76	249.321,34
Zysk/strata z działalności gospodarczej	331.080,84	266.040,74

Uproszczone zestawienie bilansu dotyczącego energii elektrycznej i świadectw pochodzenia

Aktywa	Wynik finansowy ogółem za rok	
	obrotowy	poprzedzający
A Aktywa trwałe	960.262,71	1 168.292,34
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	960.234,23	1 153.121,34
III Należności długoterminowe	0,00	
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28,48	15 171,00
B Aktywa obrotowe	287.250,18	13.205,23
I Zapasy	0,00	
II Należności krótkoterminowe	1.533,55	8.112,11
III Inwestycje krótkoterminowe	285.655,35	5.093,12
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61,28	
Aktywa razem	1.247.512,89	1 181.497,57

Pasywa	Wynik finansowy ogółem za rok	
	obrotowy	poprzedzający
A Kapitał (fundusz) własny	426.822,01	402.714,44
I Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	51.988,62	92.921,15
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	43 752,55	43 752,55
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
VIII Zysk (strata) netto	331.080,84	266.040,74
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	820.690,88	778.783,13
I Rezerwy na zobowiązania	74.427,33	67 417,58
II Zobowiązania długoterminowe	13.980,14	19.073,69
III Zobowiązania krótkoterminowe	271.305,13	159 217,31
IV Rozliczenia międzyokresowe	460.978,28	533.074,55
Pasywa razem	1.247.512,89	1 181.497,57

2. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 2.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych zawiera Tabela Nr 1,2.
- 2.2. Spółka posiada długoterminowe aktywa finansowe, w tym aktywa dostępne do sprzedaży – inne papiery wartościowe (jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych). Wyceniane są w wartości godziwej, a różnice z przeszacowania odnoszone są na wynik finansowy. Szczegółowe informacje zawiera Tabela nr 3.
- 2.3. Spółka nie prowadzi prac rozwojowych.
- 2.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste przez Spółkę – zmiany w ciągu roku

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Wartość początkowa	14.526.205,20	4.366.882,10	-	18.893.087,30
Umorzenie	12.328.595,33	726.310,44	-	13.054.905,77

- 2.5. Wartość netto nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Razem, w tym:	729.285,12	346.897,85
Pojemniki na odpady	729.285,12	346.897,85

- 2.6. Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

2.7. Odpisy aktualizujące wartość należności – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na początek roku	Rozwiązanie	Zwiększenie	Stan na koniec roku
Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	70.070,21	5.580,79	3.585,44	68.074,86
Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1.400.403,80	293.135,89	77.719,30	1.184.987,21
Należności z tytułu niedoborów i szkód	30.241,80	8.000,00	-	22.241,80
Razem	1.500.715,81	306.716,68	81.304,74	1.275.303,87

2.8. Kapitał podstawowy – zmiany w ciągu roku

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Stan na koniec roku
Kapitał podstawowy	50.000.000,00	-	50.000.000,00

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 50.000.000,00 zł i dzieli się na 100.000 udziałów o wartości po 500 zł. każdy.

Gmina Miejska Kraków jest jedynym właścicielem wszystkich udziałów.

2.9. Kapitał zapasowy i rezerwy – zmiany w ciągu roku

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Kapitał zapasowy	17.813.973,42	9.077.598,84	-	26.891.572,26
Kapitał z aktualizacji wyceny	3.126.979,74	-	462,63	3.126.517,11
Razem	20.940.953,16	9.077.598,84	462,63	30.018.089,37

2.10. Proponowany podział zysku netto

Zysk netto:		4.104.880,40
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	3.204.880,40
- zasilenie funduszy specjalnych	-	900.000,00

2.11. Rezerwy – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	389.711,00	226.092,00
Rezerwa na koszty rekultywacji składowiska Barycz	3.000.000,00	3.000.000,00
Rezerwa na koszty świadczeń pracowniczych	6.392.379,02	7.217.324,80
Razem	9.782.090,02	10.443.416,80

Rezerwa na koszty rekultywacji składowiska Barycz:

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu rekultywacji składowiska Barycz	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00
Razem rezerwy	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00

Rezerwa na koszty świadczeń pracowniczych przedstawia się następująco:

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa w postaci biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych, pośmiertnych, nagród jubileuszowych oraz niewykorzystanych urlopów	6.392.379,02	1.360.497,62	535.551,84		7.217.324,80
Razem rezerwy	6.392.379,02	1.360.497,62	535.551,84		7.217.324,80

Główne założenia przyjęte przez aktuarusza do wyliczenia kwoty odpisu na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, nagrody jubileuszowe) są następujące:

	31 grudnia 2018 r.	31 grudnia 2019 r.
Stopa dyskontowa (%)	3,00	2,00
Wskaźnik rotacji pracowników (%)	12,0	12,0
Średni wzrost podstaw kalkulacji odpraw emerytalno-rentowych (%)	6,5	5,5
Średni wzrost podstaw kalkulacji nagród jubileuszowych	6,5	5,5

Założono, że w kolejnych latach średnia stopa wzrostu wynagrodzeń wyniesie 0,5 %.

2.12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia 31.12.2019 r. przewidywanym umową okresie spłaty

	Stan zobowiązań długoterminowych na:	
	początek roku	koniec roku
- do 1 roku	15.338.110,61	10.422.333,72
- powyżej 1 roku do 3 lat	14.999.001,52	10.787.418,87
- powyżej 3 lat do 5 lat	4.001.460,00	463.900,00
- powyżej 5 lat	198.940,00	-
Razem	34.537.512,13	21.673.652,59

2.13. Jednostka udzieliła bankowi zabezpieczenia zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, leasingów oraz wyemitowanych obligacji zgodnie z wykazem

Wykaz zabezpieczeń zobowiązań na majątku jednostki wg. stanu na 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2019	Rodzaj zabezpieczenia					Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym nr 73 1240 4722 1111 0000 4851 5630
		Hipoteka zwykła umowna	Weksel własny „in blanco”	Zastaw rejestrowy	Oświadczenie w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji	Cesja praw z polisy	
Umowa 65/2013/Wnn-06/OZ-UK/P z dnia 22.02.2013 r. NFOŚiGW	5 203 229,00		x				
Umowa P/025/13/38 z dnia 15.04.2013 r. Aneks nr 1 z dnia 12.06.2014 r.; Aneks nr 2 z dnia 15.12.2014 r. WFOŚiGW	1 993 531,82	x	x			x	
Umowa nr P/084/15/36 z dnia 3.11.2015 r. - WFOŚiGW	513 623,60	x	x			x	
Umowa nr P/051/16/36 z dnia 12.07.2016 - WFOŚiGw	367 606,00	x	x			x	
Umowa nr P/050/16/36 z dnia 12.07.2016 r. WFOŚiGW	1 523 740,00	x	x			x	
Umowa nr 2017/32/BSP z dnia 30.06.2017 r. BANK PEKAO S.A.	6 124 000,00			x	x		x
Umowa nr 2018/37/BSP z dnia 11.07.2018 r. BANK PEKAO S.A.	1 213 254,50		x	x	x		x
Kredyt w rach bieżącym Umowa nr 2017/31/BSP z dnia 30.06.2017 r. BANK PEKAO S.A.				x	x		x
Umowa nr 2019/54/DSP z dnia 09.10.2019 r. BANK PEKAO S.A.	911.987,20		x	x			x
Umowa nr 2019/62/DSP z dnia 18.10.2019 r. BANK PEKAO S.A.	2 070 400,00		x	x			x
Emisja obligacji z dnia 10.06.2016 BANK PEKAO S.A.	7 500 060,00				x		
Emisja obligacji z dnia z dnia 20.10.2017 r. BANK PEKAO S.A.	9 600 000,00				x		
Leasing umowa nr TZ/III/15/DK/190192/2015 z dnia 16.03.2015 r. „mLeasing” Sp.z o.o.	350 668,79		x				
Łączna wartość	37 372 100,91	29 895 899,00		16 985 396,26			

2.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	376.322,00	391.312,00
Opłacone z góry prenumeraty	5.500,08	5.644,52
Koszty remontów rozlicz. w czasie	371.390,46	117.241,14
Pozostałe koszty dotyczące następnego roku obrotowego	140.576,71	185.322,96
Rozliczenie międzyokresowe kosztów finansowych	47.321,36	213.386,65
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2.155.467,00	2.054.789,00
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. BIV aktywów bilansu i poz. AV aktywów bilansu)	3.096.577,61	2.967.696,27

Koszty remontów rozliczanych w czasie wykazane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 117.241,14 zł. dotyczą remontów samochodów Małopolskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami Sp. z o.o., które będą rozliczone w styczniu 2020 r.

b) Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazane w pozycji rezerw

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rezerwa na koszty rekultywacji składowiska Barycz	3.000.000,00	3.000.000,00
Rezerwa na koszty świadczeń pracowniczych	6.392.379,02	7.217.324,80
Ogółem bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9.392.379,02	10.217.324,80

c) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zwiększenia w rachunku narastającym za wszystkie lata:	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Otrzymane prewencje na sfinansowanie zakupu śr. trw.(układ wentylacji)	10.000,00	10.000,00
2. Otrzymane dotacje na sfinansowanie budowy śr. trw. na składowisku Barycz	16.314.024,30	16.314.024,30
3. Przyjęcie do użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie w wieczyste użytkowanie	14.497.000,00	14.497.000,00
4. Otrzymane środki finansowane częściowo umorzonym kredytem	150.000,00	150.000,00
5. Otrzymana prewencja na sfinansowanie monitoringu bazy Nowohucka	60.000,00	60.000,00
6. Otrzymana prewencja na sfinansowanie zakupu śr.trw.(zakup i montaż ogrodzenia)	20.000,00	20.000,00
7. Otrzymana prewencja na wykonanie instalacji wentylacji w pomieszczeniu lakierni	20.000,00	20.000,00
8. Otrzymana prewencja na zakup defibrylatorów	8.000,00	8.000,00
9. Otrzymane dofinansowanie do budowy i wyposażenia sortowni	24.086.787,93	24.086.787,93
10. Otrzymana dotacja na rozbudowę i automatyzację linii technologicznej	9.479.404,00	10.710.034,00
Razem zwiększenia:	64.645.216,23	65.875.846,23
Zmniejszenia w rachunku narastającym za wszystkie lata:	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Odpisy amortyzacyjne śr. trw. sfinansowanych prewencją	99.133,35	103.533,35
2. Odpisy amortyzacyjne śr. trw. sfinansowanych dotacją	11.628.247,33	12.044.466,23
3. Odpisy amortyzacyjne prawa wieczystego użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie	12.328.853,18	13.053.307,10
4. Odpisy amortyzacyjne śr. trw. sfinansowanych częściowo umorzonym kredytem	127.750,00	138.250,00
5. Równowartość nieodpłatnie przekazanych śr.	2.364.967,18	2.364.967,18
6. Odpisy amortyzacyjne dotycz.obiektu sortowni	8.333.917,23	10.190.535,11

7. Odpisy amortyzacyjne dotycz.automatyzacji linii technologicznej	89.914,06	1.297.283,34
Razem zmniejszenia:	34.972.782,33	39.192.342,31
Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.BIV pasywów Bilansu)	29.672.433,90	26.683.503,92

2.15. Jednostka posiada składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nazwa składnika aktywów	Nazwa składnika pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	19.940.901,61	8.896.430,42
	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17.080.536,76	12.557.220,00
	Inne rozrachunki – w tym zobowiązania z tytułu wadów i zabezpieczeń	18.072.722,09	220.002,17
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		912.907,27	120.581,21

2.16. Jednostka posiada zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe z tytułu:	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Poręczenia i gwarancji udzielonych Spółce zależnej z tytułu gwarancji bankowej, gwarancji ubezpieczeniowych oraz kredytu w rachunku bieżącym	20.150.000,00	20.150.000,00
Ogółem	20.150.000,00	20.150.000,00

2.17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy Prawo bankowe

Na dzień bilansowy stan środków na rachunku VAT wynosił 19.153,62 zł.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2019 r.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok		W tym do Państw UE za rok	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
Towarów i materiałów	31.617.211,80	30.037.062,74	-	-
- w tym: Sprzedaż świadectw pochodzenia	347.771,96	322.392,29		
Usług	280.527.662,41	298.831.117,36	-	-
Razem	312.144.874,21	328.868.180,10	-	-

Spółka w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. wytworzyła z odnawialnych źródeł energię elektryczną w ilości 2.890,476 MWh.

3.2. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3.3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku bieżącym i roku poprzednim wartość nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych nie wystąpiła.

3.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W 2019 roku wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie wystąpiła.

W 2018 roku wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie wystąpiła.

3.5. W 2019 r. zaniechanie żadnej działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.

3.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego zawiera tabela

Różnica między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

Lp.	Nazwa	Dane na bieżący rok obrotowy 2019
1	Wynik finansowy /zysk strata/ brutto	5.757.929,40
2	Korekta przychodów	-2.411,84
3	Przychody niezalicz. do przychodów podatkowych.	-4.234.559,18
4	Koszty niestanowiące kup.	9.949.718,31
5	Koszty stanowiące kup – zaliczenie kosztów z poprzedniego roku	2.433.152,89
6	Dochód podatkowy	9.037.523,80
7	Darowizny uznane podatkowo	6.000,00
8	Podstawa opodatkowania	9.031.524,00
9	Podatek dochodowy za rok obrotowy wykazany w rocznym zestawieniu podatkowym	1.653.049,00

Objaśnienia do podatku dochodowego wykazanego w RZiS.

1	Podatek dochodowy za 2019 r.	1.715.990,00
2	Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	100.678,00
3	Zmiana rezerw z tytułu podatku odroczonego	-163.619,00
4	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS w wierszu J	1.653.049,00

Spółka, zgodnie z art. 24b zapłaciła za rok 2019 podatek dochodowy od przychodu ze środka trwałego będącego budynkiem w wysokości 8.515,00 zł.

3.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie

Koszty wytworzenia środków trwałych	Stan na dzień bilansowy	Oddane do użytkowania w roku obrotowym
Razem, w tym	567.269,32	567.269,32
Odsetki	-	-
Różnice kursowe	-	-

3.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
- Nabycie wartości niemater. i prawnych	207.820,00	-
- Nabycie śr. trwałych	22.809.142,45	24.200.000,00
w tym dotycz. ochrony środowiska	22.809.142,45	24.200.000,00
- Środki trwałe w budowie	1.866.985,41	-
w tym dotycz. ochrony środowiska	1.866.985,41	-
- Nabycie śr. trwałych małowartościowych	7.911.693,83	-
Razem	32.795.641,69	24.200.000,00

3.9. W roku bieżącym nie wystąpiły przychody ani koszty o nadzwyczajnej wartości.

3.10. Spółka w roku bilansowym nie poniosła kosztów na prace badawcze i prace rozwojowe.

4. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4.1. Objasnienia korekt do przepływów z działalności operacyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja:	22.990.030,59
a	Wartości niematerialne i prawne	187.872,08
b	Środki trwałe	22.802.158,51
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1.994.853,33
a	Odsetki zapłacone od kredytów	1.211.055,88
b	Odsetki i prowizje z tyt. leasingu finansowego	54.721,87
c	Odsetki od obligacji	707.037,00
d	Obligacje w skorygowanej cenie nabycia	22.038,58
4.	Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	(8.914,87)
a	Sprzedazy niefinansowych aktywów trwałych (-)	(101.108,00)
b	Likwidacja niefinansowych aktywów trwałych (+)	93.737,41
c	Aktualizacja wartości inwestycji – papiery wartościowe	(1.544,28)
5.	Zmiana stanu rezerw	661.326,78
a	Zmniejszenie stanu rezerw na zobowiązania (-)	661.326,78
-	Stan na początek roku obrotowego	9.782.090,02
-	Stan na koniec roku obrotowego	10.443.416,80
6.	Zmiana stanu zapasów	349.345,24
-	Stan na początek roku obrotowego	3.500.781,81
-	Stan na koniec roku obrotowego	3.151.436,57
7.	Zmiana stanu należności	(5.633.413,04)
a	Zmiana stanu należności, wzrost (-)	(5.633.413,04)
-	Stan na początek roku obrotowego	20.594.339,22
-	Stan na koniec roku obrotowego	26.227.752,26

b	Zmiana stanu należności - aport	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	24.771.973,24
a	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez zobowiązań finansowych	41.751.417,74
b	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych, spadek (+)	(16.151.648,25)
c	Zmiana stanu innych zobowiązań długoterminowych	72.203,75
d	Przeznaczenie części zysku netto za 2018 r. na ZFŚS	(900.000,00)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(4.090.678,64)
a	Aktywa, spadek (+)	128.881,34
-	Stan na początek roku obrotowego	3.096.577,61
-	Stan na koniec roku obrotowego	2.967.696,27
b	Pasywa, spadek (-)	(4.219.559,98)
-	Stan na początek roku obrotowego	29.672.433,90
-	Stan na koniec roku obrotowego	26.683.503,92
c	Otrzymana dotacja do środków trwałych	(1.230.630,00)
10	Inne korekty	

4.2. Objaśnienia do przepływów środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
I	Wpływy (+)	155.703,77
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155.703,77
a	Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych (według faktur ujętych w księgach) (+)	101.108,00
b	Zbycie inwestycji długoterminowych	54.595,77
II	Wydatki (-)	16.629.734,81
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16.629.734,81
a	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych wg faktur ujętych w księgach	(207.820,00)
b	Nabycie środków trwałych w budowie wg faktur ujętych w księgach	(32.479.825,65)
c	Likwidacja niefinansowych aktywów trwałych	(93.737,41)
d	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych, wzrost (+)	16.151.648,25
e	Przyjęcie środków trwałych z leasingu	

4.3. Objaśnienia do przepływów pieniężnych z działalności finansowej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
I	Wpływy	4.213.017,20
1.	Wpływy netto z dopłat do kapitału	-
2.	Kredyty i pożyczki	2.982.387,20
3.	Emisja dłużnych papierów wartości.- obligacje	
4.	Inne wpływy finansowe	1.230.630,00
a	Otrzymana dotacja do środków trwałych	1.230.630,00
II	Wydatki	21.322.756,61
4.	Splata kredytów i pożyczek	13.785.504,18
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4.542.840,00
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1.039.074,72
8.	Odsetki	1.955.337,71
a	Zapłacone odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek	1.192.653,19
b	Zapłacone odsetki i prowizje od zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	55.647,52
c	Zapłacone odsetki z tytułu obligacji	707.037,00

Stan środków pieniężnych na koniec roku wykazany w poz. B. III aktywów bilansu wynosi 14.020.230,27 zł.

Środki pieniężne na koniec okresu wykazane w poz. G rachunku przepływów pieniężnych wynosi 14.020.230,27 zł.

5. Informacja o sprawach osobowych

5.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Struktura zatrudnienia w 2019 r. według grup zawodowych

Grupa zawodowa	Średni stan w etatach
Kierowcy	9,00
Kierowcy-pracownicy ręcznego oczyszczania	213,77
Kierowcy-operatorzy zakładu	36,01
Pracownicy ręcznego oczyszczania	34,26
Mechanicy	49,48
Pracownicy zaplecza technicznego	22,64
Pracownicy obsługi administracyjnej	3,00
Zaplecze techniczne Barycz	8,00
Pracownicy obsługi administracyjnej Barycz	3,00
Operatorzy sortowni	115,40
Operatorzy zakładu unieszkodliwiania i kompostowania odpadów	10,89
Operatorzy zakładu odpadów wielkogabarytowych	49,65
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	123,70
Ogółem	678,80

5.2. Wynagrodzenia łącznie z premią dla członków Zarządu oraz wynagrodzenie Rady Nadzorczej wynoszą:

Zarząd	1.503.012,55
Rada Nadzorcza	321.923,04

5.3. W roku bieżącym i roku poprzednim nie udzielono ani członkom Zarządu, ani Rady Nadzorczej pożyczek

5.4. W roku bieżącym i w roku poprzednim nie przeprowadzono transakcji z członkami Zarządu, ani Rady Nadzorczej oraz ich krewnymi

5.5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego, w tym sporządzenie opinii i raportu, zgodnie z umową nr POT 28199/WAK z dnia 07.11.2019 r. i wynosi netto 17.700,00 zł.

6. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych

6.1. W roku bieżącym nie wystąpiły zdarzenia z lat ubiegłych.

6.2. Nie wystąpiły po dniu bilansowym zdarzenia, których nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków

7. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdania finansowego

7.1. Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Spółka z o.o. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

7.2. Jednostka posiada udziały w Małopolskim Przedsiębiorstwie Gospodarowania Odpadami Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ul. Barskiej 12, 30-307 Kraków– 10.000 udziałów o łącznej wartości 10.000.000,00, co stanowi 100% w ogólnej liczbie głosów.

Spółka zależna za 2019 r. osiągnęła zysk netto z działalności gospodarczej w wysokości 3.697.308,24 zł.

Kapitał (fundusz) własny Spółki zależnej wynosi 6.220.697,06 zł.

7.3. Występuje powiązanie kapitałowe z Małopolskim Przedsiębiorstwem Gospodarki Odpadami Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Na dzień 31.12.2019 r. stan zobowiązań krótkoterminowych wobec podmiotu powiązanego wyniósł 11.683.585,81 zł.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2019 r. stan należności od podmiotu powiązanego wyniósł 669.585,15 zł.

W 2019 r. przychody od podmiotu powiązanego wyniosły 8.738.014,36 zł. netto w tym przychody ze sprzedaży towarów i usług – 8.247.815,04 zł. oraz pozostałe przychody operacyjne – 491.806,32 zł.

W 2019 r. koszty od podmiotu powiązanego wyniosły 44.423.960,80 zł netto ogółem.

8. Inne istotne informacje

8.1. Spółka posiada środki trwałe używane na podstawie umowy Leasingu

	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Wartość początkowa	6.079.000,00	-	2.089.000,00	3.990.000,00
Umorzenie	1.676.725,00	599.250,00	1.468.000,00	807.975,00

Umowy leasingu ujmowane w księgach zgodnie z ustawą o rachunkowości jako leasing finansowy:

- TZ/V/33/2016 z dnia 16.05.2016 r.
- 52736/Kr/16 z dnia 25.07.2016 r.
- TW/III/15/DK/190192/2015 z dnia 16.03.2015 r.

Informacja dodatkowa
Tabela Nr 1

Rzeczowy majątek trwały w ciągu roku obrotowego 2019

1	2	3	4	5	6	7	Razem	W tym majątkowe	Leasing
1	2	3	4	5	6	7	2+3+4+5+6+7	z rubr. 4	z rubr. 4 i 5
1	2	3	4	5	6	7	2+3+4+5+6+7	z rubr. 4	z rubr. 4 i 5
Wartość początkowa									
stan na początek roku	15 510 871,00	151 119 962,41	129 236 716,81	60 112 005,37	2 812 785,05	1 115 194,00	359 907 534,64	24 269 377,27	6 079 000,00
zakup	4 366 882,10	5 853 756,50	11 885 021,05	9 915 060,49	226 700,11	24 676 127,86	56 923 548,11	7 911 693,83	
Inne									
zmniejszenia (sprostowanie)			26,51					26,51	
sprzedaż, likwidacja			2 102 311,84	6 363 037,57	11 392,89	23 914 336,45	32 391 078,75	525 964,43	2 089 000,00
stan na koniec roku	19 877 753,10	156 973 718,91	139 019 399,51	63 664 028,29	3 028 092,27	1 876 983,41	384 439 977,49	31 655 080,16	3 990 000,00
Umorzenie									
stan na początek roku	12 328 595,33	46 192 747,63	77 044 833,95	46 945 945,89	1 734 562,56		184 246 685,36	22 548 322,30	1 676 725,00
odpis roczny	726 310,44	4 911 212,99	12 078 733,34	4 769 082,37	326 588,59		22 811 927,73	2 694 524,58	599 250,00
sprzedaż, likwidacja									
stan na koniec roku	13 054 905,77	51 103 960,62	87 054 662,36	45 821 233,00	2 052 467,20		199 087 228,95	24 746 234,37	807 975,00
Wartość netto									
stan na początek roku	3 182 275,67	104 927 214,78	52 191 882,86	13 166 059,48	1 078 222,49	1 115 194,00	175 660 849,28	1 721 054,97	4 402 275,00
zaliczki na środki trwałe w budowie									
stan na koniec roku	6 822 847,33	105 869 758,29	51 964 737,15	17 842 795,29	975 625,07	1 876 983,41	185 352 748,54	6 908 845,79	3 182 025,00

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych
w 2019 r.

Treść	Oprogramowanie komputerów	Licencje	Razem
<u>Wartość początkowa</u>	<u>K-to 020-03</u>	<u>020-05</u>	
Stan na początek roku	1 154 164,23	178 098,00	1 332 262,23
Korekta wart.początkowej			
Przychody	192 000,00	15 820,00	207 820,00
Rozchody	-		-
Stan na koniec roku	1 346 164,23	193 918,00	1 540 082,23
<u>Umorzenie</u>	<u>K-to 073-03</u>	<u>073-05</u>	
Stan na początek roku	1 134 964,23	178 098,00	1 313 062,23
Korekta wart.początkowej	3 800,00	3 800,00	
Odpis roczny	168 252,08	19 620,00	187 872,08
Sprzedaż, likwidacja	-		-
Stan na koniec roku	1 307 016,31	193 918,00	1 500 934,31
<u>wartość netto</u>			
Stan na początek roku	19 200,00	-	19 200,00
Stan na koniec roku	39 147,92	-	39 147,92
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Razem	39 147,92	-	39 147,92

**Zmiany wartości długoterminowych aktywów finansowych
w ciągu roku obrotowego w 2019 r.**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Inne papiery wartościowe	53 051,49	1 544,28	54 595,77	-
Udziały w innych jednostkach (MPGO)	13 905 314,59	-	-	13 905 314,59
RAZEM	13 958 366,08	1 544,28	54 595,77	13 905 314,59