

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2019 rok

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
OCZYSZCZANIA Sp. z o.o.
ul. Studziwodzka 37
17-100 Bielsk Podlaski**

Białystok, kwiecień 2020 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Spółka z.o.o
w Bielsku Podlaskim za 2019 rok

I. Informacje ogólne:

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp.z.o.o w Bielsku Podlaskim powołane zostało aktem notarialnym nr 5546/2019 z dnia 26.09.2019 roku.
2. Siedziba Spółki: 17-100 Bielsk Podlaski ul. Studziwodzka 37.
3. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego przy ul. Mickiewicza 103.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000809211.
5. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
6. Właścicielem 51% udziałów Spółki jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski oraz 49% udziałów Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.
7. Przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne oraz działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami.
8. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
9. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od 17 października 2019 do 31 grudnia 2019 roku.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr. 1 do ustawy rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, w tym ostrożności i ciągłości.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne liczone metodą liniową wg stawek,

wynikających z ustawy o podatku dochodowym.

4. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok, amortyzowane są metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych lub jednorazowo.

5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenione są w wartości nominalnej.

6. Należności i zobowiązania - na dzień bilansowy wycenie się w wartości nominalnej, w kwocie wymaganej lub wymagającej ich zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego pomniejszającego wartość należności.

7. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów, wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.

8. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) – wycenione są w wartości nominalnej poniesionych kosztów.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują należne lub otrzymane od kontrahentów środki z tytułu świadczeń, których wykonanie i wykorzystanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

10. Na różnice przejściowe między wartością wykazaną w księgach rachunkowych, a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

11. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa – wycenione są wg cen nominalnych.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w KRS. Kapitał zakładowy wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

12. Przychody ze sprzedaży – obejmują należne kwoty netto bez podatku VAT, ujmowane w dacie powstania przychodów. Sprzedaż uznawana jest w momencie wykonania usługi, wydania towarów i materiałów.

13. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej. Wartość netto sprzedaży usług, towarów i materiałów przedstawione jest w rachunku zysków i strat.

14. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego:

- Koszty działalności operacyjnej stanowią koszty związane z bezpośrednią i podstawową działalnością Spółki i bezpośrednią działalnością Spółki, uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty, które nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

- Koszty i przychody finansowe stanowią otrzymane odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych z tytułu nieterminowych wpłat kontrahentów za usługi, oraz opłacane przez Spółkę odsetki od kredytów i leasingów.

15. Wynik finansowy Spółki w roku obrotowym obejmuje:

- Wszystkie przychody i obciążające je koszty uzyskania przychodów, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych i opodatkowanie, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów oraz opodatkowanie.
- Podatek dochodowy CIT od osób prawnych wykazywany w rachunku zysków i strat, ustala się w wysokości wynikającej z zeznania podatkowego.

16. Wynik finansowy brutto korygują:

- rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy.
- podatek dochodowy bieżący

Bielsk Podlaski, dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT


mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU


mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU


mgr Piotr Selweśnik

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA
 Spółka z o.o.
 ul. Studziwodzka 37
 17-100 Bielsk Podlaski
 NIP 5432187976, Regon 384652788

(pieczęćka jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2019 roku

| AKTYWA | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2019 r. | PASYWA | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
|---|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 1 348 755,87 | A. Kapitał (fundusz) własny | 0,00 | 230 330,67 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 100 000,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | 159 596,97 |
| 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 | 0,00 | 1 348 604,87 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 1 348 604,87 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu) | | | - na udziały (akcje) własne | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | VI. Zysk (strata) netto | | -29 266,30 |
| d) środki transportu | | | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| | | 1 348 604,87 | | | |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|--|-------------|---------------------|
| e) inne środki trwałe | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 1 205 686,23 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale | | | - krótkoterminowa | | |
| 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 jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) zobowiązania wekslowe | | |
| - udziały lub akcje | | | e) inne | | |
| - inne papiery wartościowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 1 205 686,23 |

| | | | | | |
|--|-------------|------------------|---|------|--------------|
| - udzielone pożyczki | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 984,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 984,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | - do 12 miesięcy | | 984,00 |
| - 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 | 151,00 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 151,00 | b) inne | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 1 204 702,23 |
| B. Aktywa obrotowe | 0,00 | 87 261,03 | a) kredyty i pożyczki | | |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. Materiały | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| 4. Towary | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 6 888,00 | f) zobowiązania wekslowe | | |

| | | | | | |
|--|-------------|------------------|---|------|--------------|
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 6 888,00 | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | | 5 197,82 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 6 888,00 | h) z tytułu wynagrodzeń | | 7 633,31 |
| - do 12 miesięcy | | 6 888,00 | i) inne | | 1 191 871,10 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 4. Fundusze specjalne | | |
| b) inne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach 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 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | | | - długoterminowe | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | - krótkoterminowe | | |
| b) inne | | | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | |
| - do 12 miesięcy | | | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publiczno-prawnych | | | | | |
| c) inne | | | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 76 731,37 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 76 731,37 | | | |
| 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 | 0,00 | 76 731,37 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 76 731,37 | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 3 641,66 | | | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | | |
| Aktywa razem | 0,00 | 1 436 016,90 | Pasywa razem | 0,00 | 1 436 016,90 |

Sporządzono, dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Bielwesnik

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o.

ul. Studziwodzka 37

17-100 Bielsk Podlaski

NIP: 543-218-79-76

Regon 384652788

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

| | Kwoty za rok: | 2018 r. | 2019 r. |
|--|---------------|---------|-----------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | - | 13 187,26 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| I. Przychód ze sprzedaży produktów | | - | 13 187,26 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | - | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | - | - |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | - | 41 553,26 |
| I. Amortyzacja | | - | 3 935,23 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | - | 254,80 |
| III. Usługi obce | | - | 3 588,50 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | | - | 193,00 |
| - podatek akcyzowy | | - | - |
| V. Wynagrodzenia | | - | 28 098,15 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | - | 1 190,76 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | - | 4 292,82 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | - | - |
| C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B) | | - | 28 366,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | - | - |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | - | - |
| II. Dotacje | | - | - |
| III. Inne przychody operacyjne | | - | - |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | - | 1 051,30 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | | - | 1 051,30 |
| F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | - | 29 417,30 |

| | | |
|---|------|------------|
| G. Przychody finansowe | - | - |
| I. Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Odsetki, w tym: | - | - |
| - od jednostek powiązanych | - | - |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| V. Inne | - | - |
| H. Koszty finansowe | - | - |
| I. Odsetki, w tym: | - | - |
| - dla jednostek powiązanych | - | - |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | - | - |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | - | - |
| IV. Inne | - | - |
| I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 0,00 | -29 417,30 |
| J. Podatek dochodowy | - | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 151,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | - | 29 266,30 |

Sporządzono dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dániel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o.
 ul. Studziwodzka 37
 17-100 Bielsk Podlaski
 NIP: 543-218-79-76
 Regon 384652788

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | Rok 2018 | Rok 2019 |
|--|----------|------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | | - |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | | - |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | - |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | 100 000,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 100 000,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| wniesienia aportu | | 100 000,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| ... | | |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | | 100 000,00 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| ... | | |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | | |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| a) zwiększenie | | |
| b) zmniejszenie | | |
| 3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu | | |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | 159 596,97 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 159 596,97 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| - inne | | 159 596,97 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| ... | | |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | 159 596,97 |

| | | |
|--|--|-------------------|
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| ... | | |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| ... podział zysku | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| ... | | |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podział zysku z lat ubiegłych | | |
| ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| ... podział zysku | | |
| 7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| 7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| 8.7. Zmiana straty z lat ubiegłych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| ... | | |
| 7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 8. Wynik netto | | - 29 266,30 |
| a) zysk netto | | |
| b) strata netto | | 29 266,30 |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | | 230 330,67 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | 230 330,67 |

Sporządzono dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selbasiuk

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
 (metoda pośrednia)

| | r. | stan na 31.12.2019 r. |
|--|------|-----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | | -29 266,30 |
| II. Korekty razem | 0,00 | 1 198 940,80 |
| 1. Amortyzacja | | 3 935,23 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | |
| 7. Zmiana stanu należności | | -6 888,00 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | | 1 205 686,23 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | -3 792,66 |
| 10. Inne korekty | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 0,00 | 1 169 674,50 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| - odsetki | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 0,00 | 1 352 540,10 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 1 352 540,10 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | -1 352 540,10 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 259 596,97 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | 259 596,97 |
| 2. Kredyty i pożyczki | | |

| | | |
|---|-------------|-------------------|
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. Odsetki | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | 259 596,97 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 0,00 | 76 731,37 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 0,00 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 0,00 | 76 731,37 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Sporządzono, dn. 11.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Seluśsiuk

Dodatkowe informacje i objaśnienia do
Sprawozdania finansowego
Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Sp. z o.o
w Bielsku Podlaskim na dzień 31.12.2019 r.

Ustęp. I

Objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający ich stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia przedstawia Tabela nr. 1.
2. Na podstawie umowy leasingu operacyjno-finansowego Spółka użytkuje 3 samochody ciężarowe do wywozu nieczystości stałych. Samochody te zostały przekazane umowami przelewu praw i obowiązków z Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim

Na dzień 31.12.2019 r. wartość netto leasingowych pojazdów wynosi 1.189.691,10 zł., zaś zobowiązania wobec leasingodawców stanowią kwotę 1.189.691,10 zł.

3. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosi 100 000,00 zł i składa się z 100 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 1 000,00 zł każdy. Właścicielem 51% udziałów jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski oraz 49% Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.
4. Strata netto za rok obrotowy 2019 wyniosła 29 266,30 zł zostanie pokryta przyszłym zyskiem spółki.
5. Dane o stanie rezerw.

Aktywa na odroczony podatek dochodowy wynikają z różnic przejściowych dotyczących rezerwy na składki ZUS za m-c XI i XII 2019 r. z terminem płatności w 2020 r. - Tabela nr 2.
6. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych okresów przedstawia Tabele nr. 3.
7. Zobowiązania krótkoterminowe wykazują ogół zobowiązań w kwocie 1 205 686,23 zł., W Spółce nie wystąpiły zobowiązania przedawnione.

Ustęp. II

1. W roku obrotowym 2019 Spółka prowadziła swoją działalność na terenie kraju w związku, z czym nie wystąpiły przychody wewnątrzspółnotowe ani eksportowe.
2. W roku obrotowym nie miało miejsca zaniechanie żadnego rodzaju świadczonych usług, dlatego też nie wystąpiły koszty z tego tytułu.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia Tabela nr. 4.

Ustęp. III

W roku obrotowym 2019 nie zatrudniano w Spółce pracowników na stanowiskach robotniczych, gdyż umowa wykonawcza w sprawie realizacji zadań własnych Miasta Bielsk Podlaski w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych została zawarta na okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2023 roku.

Wynagrodzenie Zarządu z umowy kontraktu i Rady Nadzorczej w roku 2019 wyniosło 27 738,15 zł. w tym:

Członkom Rady Nadzorczej w roku 2019 wypłacono kwotę 6 600,00 zł.

W roku 2019 członkowi Zarządu wypłacono kwotę 21 138,15 zł.

Sporządzono, dn. 11.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Setwesiuk