



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego

„EKO-BABICE” Sp. z o.o.

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

Stare Babice, czerwiec 2020 r.

igbalske

Spis treści

1.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.	3
2.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.	12
3.	DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY.	17
4.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.	18
5.	OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH.	18
6.	INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH.	20
7.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SPÓŁEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH. ...	20
8.	WYMAGANE INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK.	21
9.	ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.	21
10.	INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE.	22

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Inwestycje długoterminowe wynosiły 32.500,00 zł. i były to pożyczki udzielone pracownikom.

Zaliczki na środki trwałe w budowie związane z zakupem gruntów wynosiły 2.763.832,00zł.

Tabela nr 1: Główne składniki aktywów trwałych (wartość brutto)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (stan na początek roku obrotowego)	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa (stan na koniec roku obrotowego) (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (oddanie do eksploatacji)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	I. Wartości niematerialne i prawne	372 937,49	0,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 437,49
2	II.1. Środki trwałe	268 402 849,54	0,00	7 284 896,26	0,00	7 284 896,26	22 500,00	0,00	0,00	22 500,00	275 665 245,80
3	a). Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	9 371 699,83	0,00	64 054,00	0,00	64 054,00	15 600,00	0,00	0,00	15 600,00	9 420 153,83
4	b). Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 406 730,06	0,00	6 636 178,26	0,00	6 636 178,26	0,00	0,00	0,00	0,00	257 042 908,32
5	c). Urządzenia techniczne i maszyny	5 653 461,73	0,00	303 041,80	0,00	303 041,80	6 900,00	0,00	0,00	6 900,00	5 949 603,53
6	d). Środki transportu	2 673 355,94	0,00	281 622,20	0,00	281 622,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 978,14
7	e). Inne środki trwałe	297 601,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 601,98
8	Ogółem	268 775 787,03	0,00	7 295 396,26	0,00	7 295 396,26	22 500,00	0,00	0,00	22 500,00	276 048 683,29

Tabela nr 2: Umorzenie/ amortyzacja głównych aktywów trwałych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie/ amortyzacja							Wartość netto składników aktywów	
		stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego (3-13)	stan na ostatni dzień roku obrotowego (12-19)
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia					
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	I. Wartości niematerialne i prawne	311 345,99	0,00	62 029,00	0,00	62 029,00	0,00	373 374,99	61 591,50	10 062,50
2	II.1. Środki trwałe	48 213 575,82	0,00	7 559 104,77	0,00	7 559 104,77	6 900,00	55 765 780,59	220 189 273,72	219 899 465,21
3	a). Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 371 699,83	9 420 153,83
4	b). Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 260 284,31	0,00	6 658 468,12	0,00	6 658 468,12	0,00	49 918 752,43	207 146 445,75	207 124 155,89
5	c). Urządzenia techniczne i maszyny	3 070 226,38	0,00	551 874,96	0,00	551 874,96	6 900,00	3 615 201,34	2 583 235,35	2 334 402,19
6	d). Środki transportu	1 656 530,67	0,00	318 851,82	0,00	318 851,82	0,00	1 975 382,49	1 016 825,27	979 595,65
7	e). Inne środki trwałe	226 534,46	0,00	29 909,87	0,00	29 909,87	0,00	256 444,33	71 067,52	41 157,65
8	Ogółem	48 524 921,81	0,00	7 621 133,77	0,00	7 621 133,77	6 900,00	56 139 155,58	220 250 865,22	219 909 527,71

- 1.2. W trakcie roku obrotowego ustalono szacunkową wartość odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa trwałe:

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie wyniosły 452.769,12 zł.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

- 1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

W roku obrotowym i latach poprzednich nie wystąpiły zdarzenia skutkujące powstaniem wartości firmy oraz zakończonych prac rozwojowych.

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, które są nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę.

- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

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

- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Tabela nr 3: Stan odpisów aktualizujących należności.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Przebiegowania Wn (+) Ma (-)	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Odpisy aktualizujące należności	652 765,76	35 402,09	0,00	0,00	445 282,82	242 885,03
2	w tym odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ogółem	652 765,76	35 402,09	0,00	0,00	445 282,82	242 885,03

Tabela nr 4: Należności krótkoterminowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Ogółem należności krótkookresowe (netto)	3 096 922,50
	w tym:	
	Należności z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 489 341,78
	<i>Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług</i>	<i>242 885,03</i>
	Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	2 246 456,75
	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdr.	850 062,44
	Należności z innych tytułów (rozrachunki z pracownikami)	403,31
	Należności dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00
	<i>Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej</i>	<i>0,00</i>

Tabela nr 5: Należności krótkoterminowe.

Lp.	Wyszczególnienie	nie wymagalne	przeterminowane do 30 dni	przeterminowane od 31 do 90 dni	przeterminowane od 91 do 360 dni	przeterminowane powyżej 361 dni	razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków	453 042,67	188 089,06	128 852,98	146 082,37	94 366,13	1 010 433,21
2	należności z tytułu odbioru ścieków dowożonych	29 794,61	6 599,45	3 414,21	179,48	17 503,98	57 491,73
3	należności z tytułu usług pozostałych	1 252 696,51	16 272,65	21 757,97	27 988,16	102 701,55	1 421 416,84
4	razem	1 735 533,79	210 961,16	154 025,16	174 250,01	214 571,66	2 489 341,78

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

Jedynym udziałowcem spółki jest Gmina Stare Babice, które posiada 106 638 udziałów po 1 000,00zł każdy, które na dzień 31.12.2019 r. zostały zarejestrowane w KRS.

- 1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. Wysokość kapitału zakładowego wykazana jest w pasywach bilansu i wynosi 106 638 000 zł. W 2019r. dokonano zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego.

W 2018r. dokonano podwyższenia kapitału zakładowego aportem w kwocie 698 000,00 zł (uchwalone przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników dnia 16.10.2018r. protokołem objętym aktem notarialnym Repetytorium A nr 3351/2018). Aport ten dnia 02.04.2019 r. został zarejestrowany w KRS.

W 2018r. dokonano podwyższenia kapitału zakładowego gotówką w kwocie 1 000 000,00 zł (uchwalone przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników dnia 28.12.2018 r. protokołem objętym aktem notarialnym Repetytorium A nr 5876/2018). Aport ten dnia 17.04.2019r. został zarejestrowany w KRS.

W pozycji kapitał z aktualizacji wyceny wykazana jest kwota dotycząca aportu wniesionego przez Gminę Stare Babice.

- 1.10. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd G.P.K. „EKO-BABICE” Sp. z o.o. proponuje pokryć stratę netto za rok obrotowy 2019 w całości z kapitału zapasowego.

- 1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela nr 6: Rezerwy na koszty i zobowiązania.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Reklasyfikacja	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty (rezerwa na nakłady inwestycyjne)	628 176,74	0,00	628 176,74	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 794 246,06	2 032 726,27	0,00	0,00	1 794 246,06	2 032 726,27
3	Rezerwa na przyszłe zobowiązania (toczące się postępowanie sądowe i pozostałe)	980 292,59	326 859,00	60 951,00	0,00	0,00	1 246 200,59
4	Rezerwa na przyszłe zobowiązania (służebności przesyłu)	18 054,81	18 341,40	0,00	0,00	18 054,81	18 341,40
5	Ogółem	3 420 770,20	2 377 926,67	689 127,74	0,00	1 812 300,87	3 297 268,26

Tabela nr 7: Rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na		
		wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto		kapitał fundusz własny
				kwota ogółem	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek roku obrotowego w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	54 412,00	0,00	381 124,00	0,00	0,00
2	Stan na koniec roku obrotowego w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	133 220,00	0,00	479 473,00	0,00	0,00

Spółka naliczyła aktywa z tytułu podatku dochodowego z tytułu:

- Rezerw na świadczenia pracownicze. Aktywa zostały zaksięgowane w całości w kwocie 386.218,00zł.
- Zobowiązań z tytułu niewypłaconych na dzień bilansowy wynagrodzeń m.in. z umów cywilnoprawnych w kwocie 13.335,00zł oraz zobowiązań z tytułu ZUS w kwocie 45.990,00zł. Nie utworzono aktywa na ww. kwoty ponieważ do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zobowiązanie zostało w całości uregulowane.
- Umów leasingowych w kwocie 93.255,00 zł. Aktywa zostały zaksięgowane w całości.

Spółka naliczyła rezerwę na podatek odroczony z tytułu:

- Służebności przesyłu od kwoty 18.341,40zł naliczono podatek w wysokości 3.485,00 zł. Z uwagi na zasadę ostrożności wyceny utworzono rezerwę na przyszłe zobowiązanie, jednak nie utworzono rezerwy na podatek odroczony ponieważ w ostatnich latach wystąpiły pojedyncze przypadki roszczeń z tego tytułu.

- Należności z tytułu nieopłaconych do dnia bilansowego kar z tytułu bezumownego korzystania z usług wodociągowo – kanalizacyjnych. Rezerwa została zaksięgowana w całości w kwocie 12.800,00zł.
- Należności z tytułu nieopłaconych do dnia bilansowego kar umownych. Rezerwa została zaksięgowana w całości w kwocie 1.900,00zł.
- Umów leasingowych – rezerwa została zaksięgowana w całości w kwocie 118.500,00zł.

1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

W dniu 14.11.2014r. została podpisana z NFOŚiGW Umowa Nr 767/2014/Wn-7/OW-ki/P o dofinansowanie kwotą 15 mln. zł. w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Stare Babice” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności celem uzupełnienia wkładu własnego. Zgodnie z umową i aneksem do niej termin płatności ostatniej raty to 31.03.2027 spłata rat kapitałowych pożyczki rozpoczęła się dnia 20.12.2016r.

W dniu 10.09.2015r. została podpisana z NFOŚiGW Umowa Nr 392/2015/Wn-7/OW-ki/P o dofinansowanie kwotą 5 mln. zł. w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Stare Babice” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności celem uzupełnienia wkładu własnego. Zgodnie z umową i aneksem do niej termin płatności ostatniej raty to 31.03.2022r., spłata rat kapitałowych pożyczki rozpoczęła się dnia 20.12.2016r.

W dniu 20.04.2017r. została podpisana z NFOŚiGW Umowa Nr 73/2017/Wn07/OW-ki-ys/P o dofinansowanie kwotą 14.700.000 zł. w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Stare Babice część III” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności celem uzupełnienia wkładu własnego. Zgodnie z umową termin płatności ostatniej raty to 30.09.2031r., okres karencji w spłacie rat kapitałowych pożyczki do dnia 20.12.2021r. Dotychczas skorzystano w pożyczki w wysokości 6 600 077,23zł.

W dniu 30.12.2019r. został podpisany aneks do umowy 124/2016 z Gminą Stare Babice przedłużający spłatę pożyczki do 31.05.2020r. co spowodowało zakwalifikowanie pożyczki w kwocie 1.000.000,00zł do zobowiązań krótkoterminowych.

Tabela nr 8: Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	5	7	9	12
1	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałych jednostek	0,00	6 307 470,24	6 083 264,50	5 197 577,23	17 588 311,97
	w tym: z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	6 087 500,00	5 940 000,00	5 197 577,23	17 225 077,23
	Ogółem	0,00	6 307 470,24	6 083 264,50	5 197 577,23	17 588 311,97

Tabela nr 9: Zobowiązania krótkoterminowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania niewymagalne	Przeterminowane do 30 dni	Przeterminowane 31-90 dni	Przeterminowane 91-360 dni	Przeterminowane powyżej 361 dni	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek	2 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 855 000,00
2	zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	1 802 892,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 802 892,82
3	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	517 039,90	0,00	0,00	0,00	0,00	517 039,90
4	zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń	755 948,25	0,00	0,00	0,00	0,00	755 948,25
5	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 190 476,88	331 277,74	17 953,92	0,00	39,84	3 539 748,38
6	rozrachunki z udziałowcami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	zobowiązania pozostałe (wadium i inne)	4 877 164,54	1 114 661,16	1 514 366,11	0,00	1 628,06	7 507 819,87
8	inne zobowiązania finansowe	142 101,88	0,00	0,00	0,00	0,00	142 101,88
	razem	14 140 624,27	1 445 938,90	1 532 320,03	0,00	1 667,90	17 120 551,10

1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Wpis w księdze wieczystej hipoteki celem zabezpieczenia spłaty wierzytelności – Bank Ochrony Środowiska S.A. – 3 000 000,00zł (oświadczenie o ustanowieniu hipoteki z dnia 05.08.2016r. - nr księgi wieczystej WA1P/00061041/1).

1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tabela nr 10: Rozliczenia międzyokresowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu wydatków poniesionych w 2018 roku a dotyczących roku 2019 (ubezpieczenia samochodów, prenumeraty i inne)	85 604,21	147 911,33
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe)	101 163 763,95	103 901 664,72

1.15. Powiązania składników aktywów lub pasywów, gdy wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Spółka zaciągnęła w 2016r. pożyczkę od Właściciela w kwocie 3 mln. zł. Umowa nr 124/2016 z dnia 18.02.2016r. wraz z aneksami. Pożyczka ta została wykazana w bilansie w pozycji pasywa B III 3a – zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1.000.000,00PLN, pozostała kwota pożyczki została spłacona.

Umowa pożyczki 767/2014/Wn-7/OW-ki/P została wykazana w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3a w kwocie 9.375.000,00zł. oraz w pozycji BIII3a w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 1.115.000,00zł.

Umowa pożyczki 392/2015/Wn-7/OW-ki/P została wykazana w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3a w kwocie 1.250.000,00zł. oraz w pozycji BIII3a w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 740.000,00zł.

Umowa leasingu z BNP Paribas nr K07924 została wykazana w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3c w kwocie 169.261,96zł. oraz w pozycji BIII3c w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 56.583,52zł.

Umowa leasingu z Societe Generale nr 63468 została wykazana w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3c w kwocie 0,00zł. oraz w pozycji BIII3c w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 19.403,70zł.

Umowa leasingu z Alior Leasing nr 052817/17/1 została wykazana w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3c w kwocie 0,00zł. oraz w pozycji BIII3c w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 13.437,49zł.

Umowy leasingu z RCI Leasing nr C000104360, C000101563, C000101567 zostały wykazane w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3c w kwocie 111.421,09zł. oraz w pozycji BIII3c w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 28.165,01zł.

Umowy leasingu z Santander Leasing nr NP1/08448/2019, NP1/08451/2019 zostały wykazane w bilansie w zobowiązaniach długoterminowych w pozycji BII3c w kwocie 82.551,69zł. oraz w pozycji BIII3c w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 18.458,31zł.

Umowy dotyczące pożyczek udzielonych pracownikom zostały wykazane w aktywach w pozycji AIV3c w kwocie 32.500,00zł oraz BIII1b w kwocie 18.000,00zł

Rozliczenia międzyokresowe zostały wykazane w pasywach w pozycji B IV 2 w kwocie 100.890.486,12zł jako długoterminowe oraz w kwocie 3.011.178,60zł jako krótkoterminowe.

1.16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

- weksel IN BLANCO na rzecz banku Bank Ochrony Środowiska S.A. (umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr S/20/07/2016/1157/F/OBR z dnia 05.08.2016r.,
- weksel IN BLANCO na rzecz Gminy Stare Babice (umowa pożyczki nr 124/2016 z dnia 18.12.2016r.),
- weksel IN BLANCO do kwoty 276 352,00zł na rzecz NFOŚiGW (umowa POIS.01.01.00-00-046/14 z dnia 03.09.2014r.), Aneks nr. 3 z dnia 01.06.2015r.
- weksel IN BLANCO do kwoty 102 081 564,30 zł na rzecz NFOŚiGW (umowa POIS.01.01.00-00-208/10-00 z dnia 24.06.2011r., Aneks nr 10 z 28.12.2016r.)
- weksel IN BLANCO do kwoty 15 000 000,00zł na rzecz NFOŚiGW (umowa 767/2014/Wn-7/OW-Ki/P z dnia 14.11.2014r.)
- weksel IN BLANCO do kwoty 5 000 000,00zł na rzecz NFOŚiGW (umowa 392/2015/Wn-7/OW-Ki/P z dnia 10.09.2015r.)
- weksel IN BLANCO do kwoty 14 700 000,00zł na rzecz NFOŚiGW (umowa 73/2017/Wn07/OW-Ki-ys/P z dnia 14.04.2017r., Aneks nr 1/170 z dnia 01.04.2019r.)
- weksel IN BLANCO na rzecz Inter Cars S.A. (umowa z dnia 11.05.2015r.),
- zastaw finansowy na rzecz Banku Ochrony Środowiska S.A. (umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr. S/20/07/2016/1157/F/OBR z dnia 05.08.2016- suma zabezpieczenia 3 000 000,00PLN.)
- zastaw rejestrowany na rzecz Banku Ochrony Środowiska S.A. (umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr S/20/07/2016/1157/F/OBR z dnia 05.08.2016 - suma zabezpieczenia 3 000 000,00PLN.)
- weksel IN BLANCO do kwoty 25 898 359,54PLN na rzecz NFOŚiGW (umowa POIS.02.03.00-00-0112/16-00 z dnia 28.10.2016r.)

1.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wycena według wartości godziwej.

Spółka nie posiadała w roku obrotowym składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi, które są wyceniane w wartości godziwej.

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat.

Spółka na dzień 31.12.2019r. posiadała następujące środki pieniężne zgromadzone na rachunkach Vat:

w Santander Bank Polska S.A. – 0,00 zł

w Banku Ochrony Środowiska S.A. – 29 675,61 zł

w Warszawskim Banku Spółdzielczym – 0,00 zł

w Banku Pekao S.A. – 0,00 zł

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

Tabela nr 11: Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		W tym za granicę			
				Dostawy wewnątrzwspólnotowe		Eksport	
		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Produktów i usług, w tym główne grupy:	22 849 558,32	21 208 075,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - dostawa wody	4 988 463,83	4 700 919,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - odbiór ścieków	14 178 723,25	13 286 595,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - usługi wodkan	928 436,24	906 762,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - usługi sprzętem	162 171,81	159 617,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - utrzymanie zieleni i prace porządkowe	1 341 927,79	605 950,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - usługi dodatkowe	526 322,97	885 607,87	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży - opłata stała	723 512,43	662 622,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Ogółem	22 849 558,32	21 208 075,23	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Tabela nr 12: Koszty według rodzaju.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	2	3	4
1	Amortyzacja	7 615 196,90	7 621 133,77
2	Zużycie materiałów i energii	3 805 345,60	3 941 374,93
3	Usługi obce	2 060 088,79	2 423 437,51
4	Podatki i opłaty	557 361,98	651 287,42
5	Wynagrodzenia	7 279 590,82	8 322 992,44
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 412 523,21	1 595 758,52
7	Pozostałe koszty rodzajowe	305 637,65	365 381,54
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	Razem	23 035 744,95	24 921 366,13

Tabela nr 13: Koszty w układzie kalkulacyjnym.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1	2	3	4
1	Koszty produkcji wody	3 561 050,23	3 927 502,94
2	Koszty odbioru ścieków	10 860 515,25	11 433 857,91
3	Koszty usług wodkan	1 278 336,39	1 318 765,58
4	Koszty usług sprzętem	0,00	0,00
5	Koszty utrzymania zieleni i prac porządkowych	227 886,65	317 834,19
6	Koszty usług pozostałych	78 410,04	209 149,92
7	Koszty działu DIMiR	773 621,60	229 744,51
8	Koszty utrzymania czystości w gminie	1 068 605,10	1 243 821,00
9	Koszty wydziałowe	3 341 082,61	3 977 801,14
10	Koszty ogólnozakładowe	2 118 399,28	2 496 415,69
	Razem	23 307 907,15	25 154 892,88

Różnica występująca między sumą kosztów ujętych w układzie rodzajowym a sumą kosztów ujętych w układzie kalkulacyjnym, wynika z zaksięgowanych rezerw na świadczenia pracownicze na koncie kosztowym zespołu „5” w korespondencji z kontem „Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Rezerwy z tytułu tych zobowiązań powinny być ustalane w wiarygodnie oszacowanej wartości, w ciężar kosztów bezpośrednio związanych z działalnością operacyjną w bieżącym okresie (pkt 3.14 lit. c KSR nr 6) oraz zaksięgowaniem zwrotu nadpłaconych, w wyniku przekroczenia limitu w innym zakładzie pracy, składek ZUS za rok 2019 kilku pracowników.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

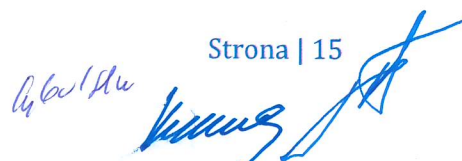
2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty) brutto.

Tabela nr 14: Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
A	Zysk brutto	-15 743,82
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	7 052 100,33
1	Odpisy amortyzacyjne śr.trwałych i WNIIP przewyższające limity określone w art. 16a-16m (art.15 ust.6)	9,00
2	rezerwy utworzone na poczet przyszłych kosztów, w tym: na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt 27)	2 030 249,54
3	darowizny i ofiary (art. 16 ust. 1 pkt 14)	58 626,09
4	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej (art. 16 ust. 1 pkt 21)	19 225,50
5	odpisy aktualizujące należności, które nie były zaliczone do przychodów należnych lub których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16, ust. 2a (art.16 ust. 1 pkt 26a)	488 171,21
6	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa, przewyższające ustalony limit (art.16 ust.1 pkt 37)	3 552,43
7	podatek od towarów i usług VAT, (art.16 ust.1 pkt 46)	37 978,10
8	wydatki z tyt. kosztów używania dla potrzeb działalności gospodarczej samochodów osobowych (nie będących składnikiem majątku podatnika) w części przekraczającej kwotę wynikającą z przemnożenia liczby faktycznie przejechanych kilometrów oraz stawki za 1 km	18 701,18
9	wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt 28)	173 913,33
10	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	123 079,00
11	nie wypłacone, a zaliczone w koszty wynagrodzenia osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej należne z tyt. umowy zlecenia lub o dzieło (KUP po wypłacie) (art. 16 ust 1 pkt 57)	312 235,31
12	odpisy amortyzacyjne od środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, w przypadku gdy wydatki te odliczono od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwrócono podatnikowi w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 48)	3 174 603,25
13	rezerwy na przyszłe zobowiązania i koszty	0,00
14	inne rezerwy tworzone według prawa bilansowego	345 200,40
15	25% poniesionych wydatków używania samochodów osobowych na potrzeby działalności	9 649,85
16	leasing finansowy	105 939,96
17	pozostałe	150 966,18
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	5 555 458,19
1	rozwiązanie rezerw w związku z zapłatą należności (utworzenie których w latach ubiegłych nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu)	497 329,51
2	odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych (art. 12 ust. 4 pkt 7)	0,00
3	dotacje, subwencje dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, za zastrzeżeniem pkt 14 i 14a, otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków, związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie śr. trwałych lub WNIIP, od których dokonano	3 221 246,77
4	rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	1 796 722,79
5	niezapłacone kary umowne	13 200,00
6	inne przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
7	odpisy należności globalne	26 959,12
D	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	395 170,13
1	koszty utworzenia rezerw, (zaliczone w latach ubiegłych do NKUP) które stały się KUP w roku bieżącym	0,00
2	wynagrodzenia i zusy nkup w 2018 kup w 2019	243 983,53
3	leasing finansowy	151 186,60
4	powiększenie kosztów pozostałe	0,00
E	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	0,00
1	raty i opłaty leasingowe w części stanowiącej koszt uzyskania przychodów	0,00
F	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	0,00
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	261 075,63
1	świadczenia nieodpłatne	0,00
2	pożyczka oprocentowana poniżej stóp rynkowych	38 866,67
3	pozostałe przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
4	kary umowne zapłacone w 2019 (niezapłacone w latach wcześniejszych), noty obciążeniowe	222 208,96
H	Dochód do opodatkowania	1 346 803,82
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	31 139,97
1	straty podatkowe (50% kwoty straty) art. 7 pkt 4a	31 139,97
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 315 663,85
K	Podatek dochodowy	249 976,13
L	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach (zaokrąglony do pełnych złotych)	249 976
N	Odroczony podatek dochodowy	-19 541,00
O	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	230 435



- 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Tabela nr 15: Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	8
1	Koszty środków trwałych w budowie budowanych przez Jednostkę Realizującą Projekt	16 100 797,38
2	Koszty pozostałych środków trwałych w budowie	2 041 363,06
3	Ogółem	18 142 160,44

Spółka w 2019r. rozwiązała rezerwę, którą odniosła w 2018 r. na konto środków trwałych w budowie. Rezerwa ta dotyczyła zadań realizowanych w ramach projektu unijnego. Firma, która wygrała przetarg wystawiła w 2019 r. oczekiwaną fakturę.

Odsetki od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania środków trwałych w budowie wynoszą 57.030,27 zł.

- 2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów nie wystąpiły.

- 2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Tabela nr 16: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska.

Lp.		Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2019 r.	Nakłady planowane na lata 2020-2022
1	2	3	4	5
1	Zadania realizowane w ramach Funduszu Spójności	Wodociągi	132 918,16	6 837 000,00
2		Kanalizacja	12 675 358,03	20 400 000,00
3		Jednostka Realizująca projekt	1 499 830,87	4 800 000,00
4	Pozostałe zadania	Wodociągi	540 753,93	1 600 000,00

5		Kanalizacja	593 809,88	7 500 000,00
6		Zakupy gotowych środków trwałych	545 734,00	2 500 000,00

Tabela nr 17: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe niezwiązane z ochroną środowiska.

Lp.		Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2019 r.	Nakłady planowane na lata 2020-2022
1	2	3	4	5
1	Pozostałe zadania	Budynek garażowo - magazynowy	485 657,40	4 200 000,00
2	Pozostałe zadania	Działka w miejscowości Stare Babice	2 775 344,00	1 761 942,90
3	Pozostałe zadania	Nowe pokrycie dachu na budynku biurowo - technicznym	261 211,61	0,00
4	Pozostałe zadania	PSZOK	1 183 837,72	288 000,00

- 2.10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości i incydentalne

- 2.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiły pozycje kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

- 2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w ustawie o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności lub kwotę opłaty za marnowanie żywności.

W sprawozdaniu finansowym nie występują powyższe pozycje.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

W Sprawozdaniu finansowym nie występują pozycje wyrażone w walutach obcych.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka ma obowiązek sporządzać rachunek przepływów pieniężnych. Do sporządzenia go Spółka wybrała metodę pośrednią.

Przepływy z działalności operacyjnej	4.296.090,75zł
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-11.181.907,75zł
Przepływy z działalności finansowej	7.818.870,86zł

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

Pozycja A II 9 – Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

W bilansie 2.557.244,65 zł

W rachunku przepływów – 3.197.170,58 zł

Różnica o kwotę 5 774 415,23 zł dotacji otrzymanej w 2019r.

5. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W Spółce nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie.

- 5.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawierała transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

- 5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Tabela nr 18: Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1	2	3	4
1	Pracownicy administracji	35,42	33,40
2	Konserwatorzy	43,85	42,25
3	Inkasent	1,92	1,00
4	Sprzątaczką	9,72	4,65
5	Dział JRP	11,76	14,17
6	Razem	102,67	95,47

- 5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Tabela nr 19: Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto w roku obrotowym
1	2	3
1	Diety Rady Nadzorczej	179 824,22
2	Wynagrodzenie Zarządu	333 540,13
3	Razem	513 364,35

- 5.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółkę udzielono pożyczek z KZP w kwocie 10.000,00zł spłacanych miesięcznie po 1.000,00zł. Stan pożyczek w dniu 31.12.2019r. wynosił 9.000,00zł.

- 5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za 2019r. wyniosło 17.000,00zł netto za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

6. Informacje o szczególnych zdarzeniach.

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny.

Nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odniesione w roku obrotowym na kapitał własny.

- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które powinny zostać ujęte w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego.

- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W 2019r. Spółka nie dokonała żadnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby wpływ na wynik finansowy.

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

Zakres danych sprawozdawczych i porównawczych oraz metody wyceny tych danych przedstawione w niniejszym sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych ze sprawozdaniem finansowym za rok 2018.

7. Informacje dotyczące spółek wchodzących w skład grup kapitałowych.

- 7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej. W okresie sprawozdawczym nie dokonywała wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

- 7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Spółka nie dokonuje transakcji z jednostkami powiązanymi.

- 7.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien

zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Jednostka nie posiada udziałów w kapitale w innych spółkach.

- 7.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak: wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- 7.5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

- 7.6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Spółka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

8. Wymagane informacje o połączeniu spółek.

Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

9. Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występują zagrożenia co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

10. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne.

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

- Część stawki taryfowej za dostawę wody i odbiór ścieków jest pokrywana w formie dopłat od Gminy Stare Babice. Dopłaty do ceny wody w okresie 01.01.2019 - 25.05.2019 wynosiły 0,74 zł (netto) oraz 26.05.2019 - 31.12.2019 wynosiły 0,74zł (netto). Dopłaty do ceny ścieków 01.01.2019 - 25.05.2019 wynosiły 8,23zł (netto) oraz 26.05.2019 - 31.12.2019 wynosiły 8,65zł (netto).

Niniejsze roczne sprawozdania finansowego zawiera się na stronach od 1 do 22 kolejno ponumerowanych i zaparafowanych.

Sporządzono: Stare Babice, dnia 16 czerwca 2020 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ag. Cybulska
Agnieszka Cybulska
16.06.2020

imię, nazwisko i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne
"EKO-BABICE"
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
05-082 Stare Babice, ul. Kutrzeby 36
REGON: 016026808; NIP: 118-14-62-102

.....
pieczęć firmowa

Prezes Zarządu

P. Turkot
Paweł Turkot

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu

CZŁONEK ZARZĄDU

Ag. Cybulska
mgr Agnieszka Cybulska
16.06.2020

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu

CZŁONEK ZARZĄDU

R. Skalska
Renata Skalska
16.06.2020

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu