



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Marii Dąbrowskiej 8
62-500 Konin**

za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

Konin, 26 marca 2020 roku

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2019

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Marii Dąbrowskiej 8
62-500 Konin**

- wygenerowane pliku xml -

Konin, 26 marca 2020 roku

Nagłówek

Data od: 2019-01-01
Data do: 2019-12-31
Data sporządzenia: 2020-03-26
Kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych
Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Województwo: Wielkopolskie
Powiat: Konin
Gmina: Konin
Miejscowość: Konin
Kod kraju: PL
Województwo: Wielkopolskie
Powiat: Konin
Gmina: Konin
Ulica: Marii Dąbrowskiej
NrDomu: 8
Miejscowość: Konin
Kod pocztowy: 62-500
Poczta: Konin
Kod PKD: 3811Z, 6832Z, 8129Z, 8130Z, 9603Z
NIP: 6650001214
KRS: 0000019516

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2019-01-01
Data do: 2019-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
TAK

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

- metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zasadami określonymi w polityce rachunkowości i są stosowane w sposób ciągły. Środki trwałe o wartości jednostkowej od 500,00 zł do wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł stanowią przedmioty niskocenne w użytkowaniu. Ich wartość w momencie wydania do użytkowania odnosi się w koszty zużycia materiałów. Ewidencja szczegółowa tych środków prowadzona jest pozabilansowo w ujęciu ilościowym według miejsc użytkowania i osób odpowiedzialnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej i powyżej 3 500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane metodą liniową. Środki trwałe o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 500,00 zł zalicza się do materiałów i odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu, nie prowadzi się dla nich ewidencji ilościowej w okresie użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (wartość początkowa), powiększonych o ewentualne koszty ulepszeń lub wartości po

aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione zostały i wykazane w bilansie według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne i o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz od wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki oraz kwoty miesięcznych i rocznych odpisów. Środki trwałe umorzone pozostają nadal w ewidencji środków trwałych. Prawo wieczystego użytkowania gruntów stanowiących własność Miasta Konina Spółka nabyła z mocy prawa na podstawie decyzji Zarządu Miasta Konina z dnia 20 września 2001 roku. Prawa wieczystego użytkowania gruntów Spółka nie amortyzuje. Środki trwałe w budowie na dzień ich nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w wysokości ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości (odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie). Inwestycje długoterminowe, w tym długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje) na dzień ich nabycia lub powstania ujmuje się według ceny nabycia. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe ujęto w bilansie w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Materiały przyjęte na stan magazynowy ujmuje się w księgach rachunkowych według cen zakupu, a rozchody materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego wg przeciętnych cen zakupu ustalonych jako średnia ważona cen danego materiału. Niektóre materiały, a w szczególności materiały biurowe, paliwo tankowane bezpośrednio na stacjach benzynowych, oleje oraz części zamienne do pojazdów samochodowych nabywane w trakcie remontu pojazdu obciążają koszty w momencie ich zakupu po cenie zakupu. Na dzień bilansowy materiały na stanie magazynowym wyceniono według przeciętnych cen zakupu (średnia ważona cena) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na ten dzień. W bilansie zapas materiałów pomniejszony został o odpisy aktualizujące ich wartość. Należności krótkoterminowe i roszczenia sporne wykazane zostały w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę od przeterminowanych należności na dzień bilansowy i odsetek od należności zapłaconych w ciągu roku obrotowego po terminie. Odsetki od należności wprowadza się do ksiąg rachunkowych wówczas, gdy ich uzyskanie jest pewne oraz w momencie ich faktycznego otrzymania. Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności skierowane do postępowania sądowego, należności zasądzone prawomocnym wyrokiem sądowym i skierowane na drogę egzekucji komorniczej, należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji lub zgłoszone do postępowania układowego oraz na należności przeterminowane. Odpisów aktualizujących należności przeterminowane dokonuje się z uwzględnieniem okresu zalegania z zapłatą przez dłużnika oraz sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniono i wykazano w bilansie w wartości nominalnej. Spółka ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalono w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Kapitał własny wykazany został na dzień bilansowy w wartości nominalnej, na podstawie prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń dokonanych w ciągu roku obrotowego oraz z podziałem na jego składniki określone w ustawie o rachunkowości. Kapitał zakładowy wykazano w wysokości nominalnej, zgodnie z Tekstem Jednolitym Aktu Założycielskiego Spółki i wpisem do krajowego rejestru sądowego. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniono w kwotach wymagających zapłaty. Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych pracownikom Spółki na zasadach określonych w Regulaminie wynagradzania pracowników Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie oraz na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe do dnia bilansowego przez pracowników Spółki. Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na koniec roku obrotowego oszacowana została metodą aktuariálną. Ponadto Spółka tworzy rezerwy między innymi na koszty badania sprawozdania finansowego, koszty wyceny rezerw na świadczenia pracownicze, koszty weryfikacji rekompensaty, na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS itp. Wszystkie utworzone na dzień bilansowy rezerwy wykazane zostały w bilansie w pozycji rezerwy na zobowiązania. Ewidencję kosztów działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów" oraz na kontach zespołu 5 "Koszty według typów działalności i ich rozliczenie" za pośrednictwem konta "Rozliczenie kosztów". Koszty zakupu materiałów podlegają rozliczeniu w miesiącu ich powstania w stosunku do wartości zużytych materiałów pomniejszonych o koszty paliwa dostarczanego bezpośrednio przez dostawcę do dystrybutora na terenie Spółki.

- ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza według wariantu porównawczego. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (Spółka osiągnęła zysk) lub wielkością ujemną (Spółka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody są równe kosztom). Na wynik finansowy składają się: wynik z podstawowej działalności operacyjnej (zysk/ strata ze sprzedaży), wyniki z tytułu pozostałych przychodów

i kosztów operacyjnych oraz wynik z operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, którego podatnikiem jest Spółka oraz po uwzględnieniu odroczonego podatku dochodowego staje się wynikiem finansowym netto.

• ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją opisującą przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, ustalone i wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Nr 7/2019 Prezesa Zarządu z dnia 30 października 2019 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości i są stosowane w sposób ciągły. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w złotych i groszach, pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze według art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią, a rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu i przeprowadzone zostało przez "AKCEPT" Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o. z siedzibą w Koninie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis:	Dodatkowe informacje i objaśnienia
Opis:	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2019
Nazwa pliku:	INF_DOD_1_SF_2019_PGKIM.pdf
Opis:	Sprawozdanie finansowe za rok 2019 z pliku xml w układzie tabelarycznym
Nazwa pliku:	INF_DOD_2_SF_2019_PGKIM.pdf

Aktywa

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
Aktywa razem	11 583 436.47	11 763 177.34	---
Aktywa trwale	4 247 824.80	4 543 767.64	---
Wartości niematerialne i prawne	0.00	3 955.06	---
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	---
Wartość firmy	0.00	0.00	---
Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	3 955.06	---
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	---
Rzeczowe aktywa trwale	2 631 252.55	2 843 262.33	---
Środki trwale	2 612 647.57	2 833 705.65	---
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	63 002.88	63 002.88	---
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 084 903.96	1 176 203.89	---
urządzenia techniczne i maszyny	243 466.27	259 010.58	---
środki transportu	1 201 616.59	1 322 583.32	---
inne środki trwale	19 657.87	12 904.98	---
Środki trwale w budowie	18 604.98	9 556.68	---
Zaliczki na środki trwale w budowie	0.00	0.00	---
Należności długoterminowe	875 255.25	1 021 105.25	---
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	---
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	---
Od pozostałych jednostek	875 255.25	1 021 105.25	---
Inwestycje długoterminowe	180 000.00	190 000.00	---
Nieruchomości	0.00	0.00	---
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	---
Długoterminowe aktywa finansowe	180 000.00	190 000.00	---
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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	---
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	180 000.00	180 000.00	---
– udziały lub akcje	180 000.00	180 000.00	---
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	---
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	---
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
w pozostałych jednostkach	0.00	10 000.00	---
– udziały lub akcje	0.00	0.00	---
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	---
– udzielone pożyczki	0.00	10 000.00	---
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	---
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	---
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	561 317.00	485 445.00	---
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 317.00	485 445.00	---
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	---
Aktywa obrotowe	7 335 611.67	7 219 409.70	---
Zapasy	178 433.23	129 490.49	---
Materiały	174 974.99	125 118.53	---
Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	---
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00	---
Produkty gotowe	0.00	0.00	---
Towary	0.00	0.00	---
Zaliczki na dostawy i usługi	3 458.24	4 371.96	---
Należności krótkoterminowe	2 287 876.19	1 619 114.63	---
Należności od jednostek powiązanych	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, 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	2 287 876.19	1 619 114.63	---
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 968 711.59	1 170 286.80	---
– do 12 miesięcy	1 968 711.59	1 170 286.80	---
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	---
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	153 633.00	---
inne	319 164.60	295 194.83	---
dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
Inwestycje krótkoterminowe	4 804 779.49	5 380 374.61	---
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 804 779.49	5 380 374.61	---
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	6 900.00	---
– udziały lub akcje	0.00	0.00	---
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	---
– udzielone pożyczki	0.00	6 900.00	---
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	---
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 804 779.49	5 373 474.61	---
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 724 479.49	5 373 474.61	---
– inne środki pieniężne	80 300.00	0.00	---
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	---
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	---
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 522.76	90 429.97	---
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00	---
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	---
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	---

Pasywa

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
Pasywa razem	11 583 436.47	11 763 177.34	---
Kapitał (fundusz) własny	6 937 186.07	6 585 997.84	---
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000 000.00	3 000 000.00	---
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 085 260.02	1 935 260.02	---
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	---
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 361 395.30	1 361 395.30	---
– 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	7 576.52	0.00	---
Zysk (strata) netto	482 954.23	289 342.52	---
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	---
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 646 250.40	5 177 179.50	---
Rezerwy na zobowiązania	2 989 366.48	2 491 300.00	---
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 517.00	0.00	---
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 869 049.48	2 479 900.00	---
– długoterminowa	1 828 692.00	1 577 834.00	---
– krótkoterminowa	1 040 357.48	902 066.00	---
Pozostałe rezerwy	21 800.00	11 400.00	---
– długoterminowe	0.00	0.00	---
– krótkoterminowe	21 800.00	11 400.00	---
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	---
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	---
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	---
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00	---
kredyty i pożyczki	0.00	0.00	---
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	---
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	---
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	---
inne	0.00	0.00	---
Zobowiązania krótkoterminowe	1 591 227.59	2 620 849.02	---
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
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, 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	1 276 534.17	2 267 134.60	---
kredyty i pożyczki	0.00	0.00	---
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	---
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	---
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 070 418.25	1 166 095.39	---
– do 12 miesięcy	1 070 418.25	991 845.39	---
– powyżej 12 miesięcy	0.00	174 250.00	---
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	184 722.32	82 232.98	---
z tytułu wynagrodzeń	10 643.05	18 958.04	---
inne	10 750.55	999 848.19	---
Fundusze specjalne	314 693.42	353 714.42	---
Rozliczenia międzyokresowe	65 656.33	65 030.48	---
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	---
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00	---
Inne rozliczenia międzyokresowe	65 656.33	65 030.48	---
– długoterminowe	63 002.88	63 002.88	---
– krótkoterminowe	2 653.45	2 027.60	---

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
RZISPor	---	---	---
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 695 342.40	19 620 063.85	---
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	---
Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 887 293.82	19 740 001.39	---
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-211 065.52	-141 962.65	---
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00	---
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	---
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 114.10	22 025.11	---
Koszty działalności operacyjnej	19 102 005.43	19 244 610.44	---
Amortyzacja	342 534.96	332 064.67	---
Zużycie materiałów i energii	1 709 499.57	2 232 752.42	---
Usługi obce	8 405 164.31	8 231 258.08	---
Podatki i opłaty, w tym:	461 513.72	553 003.39	---
– podatek akcyzowy	0.00	0.00	---
Wynagrodzenia	6 565 600.07	6 345 670.76	---
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 454 768.07	1 387 334.05	---
– emerytalne	582 923.93	557 453.94	---
Pozostałe koszty rodzajowe	153 682.39	153 278.98	---
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 242.34	9 248.09	---
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	593 336.97	375 453.41	---
Pozostałe przychody operacyjne	101 010.15	189 795.14	---
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 123.95	128 609.38	---
Dotacje	0.00	0.00	---
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 329.62	0.00	---
Inne przychody operacyjne	30 556.58	61 185.76	---
Pozostałe koszty operacyjne	79 059.31	135 761.81	---
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	---
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 021.28	87 987.75	---
Inne koszty operacyjne	41 038.03	47 774.06	---
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	615 287.81	429 486.74	---
Przychody finansowe	42 727.42	56 235.78	---
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	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	---
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	---
Odsetki, w tym:	40 157.66	56 235.78	---
– 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	0.00	0.00	---
Inne	2 569.76	0.00	---
Koszty finansowe	1.00	60 232.00	---
Odsetki, w tym:	1.00	232.00	---
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	---
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	60 000.00	---
Inne	0.00	0.00	---
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	658 014.23	425 490.52	---
Podatek dochodowy	175 060.00	136 148.00	---
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	---
Zysk (strata) netto (I–J–K)	482 954.23	289 342.52	---

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
ZestZmianWKapitale	---	---	---
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 585 997.84	6 496 655.32	---
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	---
– korekty błędów	7 576.52	0.00	---
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 593 574.36	6 496 655.32	---
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 000 000.00	3 000 000.00	---
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00	---
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00	---
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00	---
– ...	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	---
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00	---
– ...	0.00	0.00	---
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 000 000.00	3 000 000.00	---
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 935 260.02	1 822 181.33	---
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	150 000.00	113 078.69	---
zwiększenie (z tytułu)	150 000.00	113 078.69	---
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	---
– podziału zysku (ustawowo)	150 000.00	110 729.41	---
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	---
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	2 349.28	---
– ...	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– pokrycia straty	0.00	0.00	---
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00	---
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00	---
– ...	0.00	0.00	---
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 085 260.02	1 935 260.02	---
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 361 395.30	1 363 744.58	---
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	-2 349.28	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00	---
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	---
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00	---
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00	---
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	2 349.28	---
– zbycia środków trwałych	0.00	2 349.28	---
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	---
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00	---
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00	---
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00	---
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 361 395.30	1 361 395.30	---
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	---
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	---
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00	---
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00	---
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00	---
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00	---
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00	---
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	---
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	289 342.52	310 729.41	---
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	289 342.52	310 729.41	---
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	---
– korekty błędów	243 605.95	0.00	---
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	532 948.47	310 729.41	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	289 342.52	310 729.41	---
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00	---
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	150 000.00	110 729.41	---
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00	---
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00	---
– przeznaczenie na nagrody pieniężne dla pracowników Spółki	139 242.52	200 000.00	---
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	243 605.95	0.00	---
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00	---
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	---
– korekty błędów	236 029.43	0.00	---
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	236 029.43	0.00	---
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	---
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00	---
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	---
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00	---
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00	---
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00	---
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	236 029.43	0.00	---
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 576.52	0.00	---
Wynik netto	482 954.23	289 342.52	---
zysk netto	482 954.23	289 342.52	---
strata netto	0.00	0.00	---
odpisy z zysku	0.00	0.00	---
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 937 186.07	6 585 997.84	---
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 742 186.07	6 675 340.36	---

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
PrzepływyPosr	---	---	---
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	---	---	---
Zysk (strata) netto	482 954.23	289 342.52	---
Korekty razem	-73 402.06	554 623.70	---
Amortyzacja	342 534.96	332 064.67	---
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	---
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	0.00	---
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 123.95	-68 609.38	---
Zmiana stanu rezerw	498 066.48	126 742.00	---
Zmiana stanu zapasów	-48 942.74	5 597.43	---
Zmiana stanu należności	-668 761.56	-466 874.35	---
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-149 412.83	784 840.98	---
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-49 338.94	-55 637.65	---
Inne korekty	7 576.52	-103 500.00	---
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (±II)	409 552.17	843 966.22	---
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	---	---	---
Wpływy	161 941.06	205 313.01	---
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151 941.06	193 913.01	---
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	---
Z aktywów finansowych, w tym:	10 000.00	11 400.00	---
w jednostkach powiązanych	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	---
w pozostałych jednostkach	10 000.00	11 400.00	---
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	---
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	---
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	10 000.00	11 400.00	---
– odsetki	0.00	0.00	---
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształcenie
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	---
Wydatki	1 007 745.83	-1 840.98	---
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 007 745.83	-1 840.98	---
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	---
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	---
– udzielone pożyczki długoterminowe	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	---
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-845 804.77	207 153.99	---
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	---	---	---
Wpływy	6 900.00	0.00	---
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00	---
Kredyty i pożyczki	6 900.00	0.00	---
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	---
Inne wpływy finansowe	0.00	0.00	---
Wydatki	139 342.52	200 000.00	---
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	139 342.52	200 000.00	---
Splaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00	---
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	---
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	---
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	---
Odsetki	0.00	0.00	---
Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	---
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-132 442.52	-200 000.00	---
Przeplwy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-568 695.12	851 120.21	---
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-568 695.12	851 120.21	---

Opis	rok bieżący	rok ubiegły	przekształ- cenie
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	---
Środki pieniężne na początek okresu	5 373 474.61	4 522 354.40	---
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4 804 779.49	5 373 474.61	---
– o ograniczonej możliwości dysponowania	147 031.99	210 903.39	---

Informacja dot. podatku dochodowego

Nazwa pozycji	----- Rok bieżący -----			----- Rok ubiegły -----		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	658 014.23			0.00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
... (art. ...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	586 345.48	0.00	586 345.48	0.00	0.00	0.00
- niewykorzystane odpisy aktualizujące wartość należności, które nie stanowiły kosztu uzyskania przychodu w roku dokonaniu odpisu (art. ...)	64 903.78	0.00	64 903.78	0.00	0.00	0.00
- korekta przychodów za rok 2019 w wyniku przeprowadzonej w marcu 2020 roku weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2019 za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym (usługi publiczne), powierzone Spółce przez Miasto Konin (art. 12 ust. 3j)	518 512.43	0.00	518 512.43	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	206 203.95	0.00	206 203.95	0.00	0.00	0.00
-korekta przychodów za rok 2018 w wyniku przeprowadzonej w IV kwartale 2019 roku weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2018 za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym (usługi publiczne), powierzone Spółce przez Miasto Konin (art. 12 ust. 3j)	206 203.95	0.00	206 203.95	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	190 744.78	0.00	190 744.78	0.00	0.00	0.00
Wpłata na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	150 592.00	0.00	150 592.00	0.00	0.00	0.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	378 082.80	0.00	378 082.80	0.00	0.00	0.00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wypłacane pracownikom Spółki (art. 16 ust. 1 pkt 27)	168 658.00	0.00	168 658.00	0.00	0.00	0.00
- rezerwa na koszty wynagrodzenia zmiennego Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS za rok 2019 (art. 16 ust. 1 pkt 27)	135 605.48	0.00	135 605.48	0.00	0.00	0.00
- odpisy aktualizujące wartość należności trudnościagalnych (art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	33 189.71	0.00	33 189.71	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	35 346.47	0.00	35 346.47	0.00	0.00	0.00
... (art. ...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	184.96	0.00	184.96	0.00	0.00	0.00
... (art. ...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	811 539.00			0.00		

Nazwa pozycji	----- Rok bieżący -----			----- Rok ubiegły -----		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
K. Podatek dochodowy	154 192.00			0.00		

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością**

**ul. Marii Dąbrowskiej 8
62-500 Konin**

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

Konin, 26 marca 2020 roku

SPIS TREŚCI:

	Numery not od - do	Strony od -do
1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku		
1.1. Rzeczowe aktywa trwale.....	1.1-1.7	3-8
1.2. Należności długoterminowe.....	1.9	9
1.3. Inwestycje długoterminowe.....	1.10	10-11
1.4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	1.11	11-12
1.5. Zapasy.....	1.12-1.13	12
1.6. Należności krótkoterminowe.....	1.14	13-16
1.7. Inwestycje krótkoterminowe.....	1.15	17
1.8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	1.16	18
1.9. Kapitał własny.....	1.17-1.22	18-21
1.10. Rezerwy na zobowiązania.....	1.23	21-22
1.11. Zobowiązania krótkoterminowe.....	1.24	22-23
1.12. ZFŚŚ i Rozliczenia międzyokresowe.....	1.25-1.2	24-25
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do Rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku		
2.1. Koszty rodzajowe i zmiana stanu produktów.....	2.1-2.2	26-27
2.2. Przychody netto ze sprzedaży.....	2.3-2.4	28-29
2.3. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.....	2.5-2.7	30-31
2.4. Przychody koszty i finansowe.....	2.8-2.10	32
2.5. Odroczony podatek dochodowy.....	2.11	33
2.6. Podatek dochodowy.....	2.12	34
2.7. Działalność zaniechana.....	2.13	34
3. Dodatkowe informacje i objaśnienia do Rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.....	3.1-3.2	35-37
4. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji oraz niektórych zagadnień osobowych.....	4.1-4.8	38-39
5. Objasnienia niektórych znaczących zdarzeń.....	5.1-5.4	40
6. Objasnienia dotyczące powiązań kapitałowych.....	6.1-6.4	41
7. Podstawowe wskaźniki finansowe za lata 2017-2019.....	7	42-43

1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

1.1. Wartości niematerialne i prawne.

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje na programy komputerowe	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na 31.12.2018 r.	-	-	94 330,95	-	94 330,95
Zwiększenia	-	-	-	-	-
- zakup	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	0,00	-	0,00
- likwidacja	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2019 r.	-	-	94 330,95	-	94 330,95
AMORTYZACJA/ UMORZENIE					
Stan na 31.12.2018 r..	-	-	90 375,89	-	90 375,89
Zwiększenia	-	-	3 955,06	-	3 955,06
- umorzenie	-	-	3 955,06	-	3 955,06
Zmniejszenia	-	-	0,00	-	0,00
- likwidacja	-	-	-	-	-
Stan na 31.12.2019 r.	-	-	94 330,95	-	94 330,95
WARTOŚĆ NETTO					
Stan na 31.12.2018 r.	-	-	3 955,06	-	3 955,06
Stan na 31.12.2019 r.	-	-	0,00	-	0,00

1.2. Środki trwałe.

Wyszczególnienie	Grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na 31.12.2018 r.	63 002,88	4 656 662,60	1 522 043,35	9 801 851,40	242 122,50	16 285 682,73
Zwiększenia	-	-	51 438,70	54 155,49	12 894,74	118 488,93
- zakup	-	-	51 438,70	54 155,49	12 894,74	118 488,93
Zmniejszenia	-	12 894,24	26 270,37	121 492,50	-	160 657,11
- sprzedaż	-	-	-	79 551,50	-	79 551,50
- likwidacja	-	12 894,24	26 270,37	41 941,00	-	81 105,61
Stan na 31.12.2019 r.	63 002,88	4 643 768,36	1 547 211,68	9 734 514,39	255 017,24	16 243 514,55
AMORTYZACJA/UMORZENIE						
Stan na 31.12.2018 r.	0,00	3 480 458,71	1 263 032,77	8 479 268,08	229 217,52	13 451 977,08
Zwiększenia	-	90 332,82	66 983,01	175 122,22	6 141,85	338 579,90
- umorzenie	-	90 332,82	66 983,01	175 122,22	6 141,85	338 579,90
Zmniejszenia	-	11 927,13	26 270,37	121 492,50	-	159 690,00
- sprzedaż	-	-	-	79 551,50	-	79 551,50
- likwidacja	-	11 927,13	26 270,37	41 941,00	-	80 138,50
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	3 558 864,40	1 303 745,41	8 532 897,80	235 359,37	13 630 866,98
WARTOŚĆ NETTO						
Stan na 31.12.2018 r.	63 002,88	1 176 203,89	259 010,58	1 322 583,32	12 904,98	2 833 705,65
Stan na 31.12.2019 r.	63 002,88	1 084 903,96	243 466,27	1 201 616,59	19 657,87	2 612 647,57

1.3. Wykorzystanie środków trwałych według tytułów własności.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Środki trwale własne – wartość netto	2 549 644,96	2 770 699,77
Środki trwale używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczone do majątku Spółki- wartość netto	-	-
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	63 002,88	63 002,88
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	-	-
Razem	2 612 647,57	2 833 705,65

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

Spółka używa samochód osobowy marki Opel Insignia na podstawie umowy leasingu operacyjnego zawartej 02.08.2019 roku na okres 3 lat. Wartość początkowa przedmiotu leasingu na dzień zawarcia umowy wynosiła 97 536,59 zł netto (bez VAT). Spółka nie dokonuje amortyzacji samochodu, będącego przedmiotem leasingu.

Innych środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu oraz innych umów, poza wyżej wymienionym pojazdem Spółka nie posiada.

1.5. Środki trwale w budowie oraz zakup wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018r.
Stan na początek roku obrotowego	9 556,68	9 556,68
Zwiększenia:	127 537,23	878 367,62
- zakupy gotowych obiektów	118 488,93	873 424,86
- nakłady na wytworzenie obiektów	9 048,30	-
- zakupy wartości niematerialnych i prawnych	-	4 942,76
Zmniejszenia:	118 488,93	878 367,62
- przekazanie na stan środków trwałych	118 448,93	873 424,86
- przekazanie do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych	-	4 942,76
Stan na koniec roku obrotowego	18 604,98	9 556,68
w tym:		
- Termomodernizacja budynku administracyjnego – biurowego Spółki	12 604,98	9 556,68
- Obiekty w ramach projektu „Zielona edukacja na terenie Parku im. F. Chopina w Koninie”	6 000,00	-

1.5a. Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Środki własne	127 537,23	878 367,42
Środki obce	-	-
Razem	127 537,23	878 367,42

1.5b. Przedsięwzięcia inwestycyjne zrealizowane w latach 2018-2019.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Środki trwale przyjęte na stan	118 488,93	873 424,86
w tym:		
Budynki i obiekty inżynierii lądowej:	0,00	41 732,71
- Utwardzenie placu parkingowego na terenie bazy PGKiM	-	41 732,71
Środki transportu:	54 155,49	746 078,00
- Samochód osobowy Dacia	47 045,49	-
- Ciągnik rolniczy Kubota	7 110,00	-
- Ciągnik Kubota z osprzętem	-	144 438,50
- Samochód ciężarowy do odbierania odpadów komunalnych	-	601 639,50
Maszyny i urządzenia techniczne:	51 438,70	80 839,88
- Kosiarka bijakowa	24 000,00	-
- Urządzenie klimatyzacyjne w budynku administracyjno-biurowym i obsługowo-naprawczym	2 189,16	72 939,05
- Zespoły komputerowe	21 649,54	7 900,83
- Pozostałe	3 600,00	-
Pozostałe środki trwałe:	12 894,74	4 774,27
- Wyposażenie biur i pomieszczeń	12 894,74	4 774,27
Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 942,76
- Licencje na użytkowanie modułu GOSMAT programu TYTAN SQL (gospodarka materiałowa	-	4 942,76
Ogółem wartość zrealizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych	118 488,93	878 367,42

1.5c. Planowane wydatki na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na rok 2020.

Spółka planuje wydatkować w roku 2020 na cele inwestycyjne kwotę 1 191 300,00 zł netto, w tym, na :

- termomodernizację budynku administracyjno – biurowego 900 000,00 zł,
- zakup podnośnika koszowego 120 000,00 zł,
- zakup sprzętu do wykonywania usług 100 000,00 zł,
- wymianę i uzupełnienie sprzętu komputerowego 60 000,00 zł.

1.6. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W roku obrotowym 2019 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.7. Grunty.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2018 r.	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na 31 grudnia 2019r.	Numer Księgi Wieczystej
		zwiększenia	zmniejszenia		
Prawo wieczystego użytkowania gruntów:					KN1N/00064713/1
Konin, ul. M. Dąbrowskiej 8					
- powierzchnia (m ²)	20 852,00	-	-	20 852,00	
- wartość (zł)	63 002,88	-	-	63 002,88	

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów figurujących w księgach rachunkowych Spółki ustalona została w wysokości 25% ceny gruntu określonej w decyzji Urzędu Miejskiego w Koninie z dnia 20.09.2001 roku pomniejszonej o zapłaconą pierwszą opłatę roczną.

1.8. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej.

1.9. Należności długoterminowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018r.
Należności długoterminowe	875 255,25	1 021 105,25
w tym:		
- Należności z tytułu sprzedaży przez Spółkę Miastu Konin środków trwałych (nakładów inwestycyjnych) na Cmentarzu Komunalnym w Koninie, dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Cmentarza od 1 stycznia 2017 r.	537 755,25	627 355,25
- Należności z tytułu sprzedaży przez Spółkę Miastu Konin środków trwałych (nakładów inwestycyjnych) na Targowisku Miejskim przy ul. 11 Listopada i Zieleniaku przy ul. Chopina w Koninie, dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Targowisk Miejskich od 1 kwietnia 2019 r.	337 500,00	393 750,00
Zgodnie z umowami kupna - sprzedaży nakładów inwestycyjnych w/w należności płatne są w ratach rocznych, do 2026 roku włącznie.		

1.10. Inwestycje długoterminowe.

Wyszczególnienie	Cena nabycia	Odpisy aktualizujące (-)	Wartość netto
Stan na początek roku obrotowego	310 000,00	120 000,00	190 000,00
Nieruchomości	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	310 000,00	120 000,00	190 000,00
a/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	300 000,00	120 000,00	180 000,00
w tym:			
- akcje Wielkopolskiego Centrum Logistycznego S.A. w Koninie	240 000,00	60 000,00	180 000,00
- udziały w „Geotermii Konin” Sp. z o. o. w Koninie	60 000,00	60 000,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach	10 000,00	-	10 000,00
- udzielone pożyczki	10 000,00	-	10 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	70 000,00	60 000,00	10 000,00
- spłata udzielonych pożyczek	10 000,00	-	10 000,00
- nieodpłatne przekazanie Miastu Konin udziałów posiadanych w Geotermii Konin Sp. z o. o. w Koninie	60 000,00	60 000,00	0,00

Stan na koniec roku obrotowego	240 000,00	60 000,00	180 000,00
Nieruchomości	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	240 000,00	60 000,00	180 000,00
a/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	240 000,00	60 000,00	180 000,00
w tym:			
- akcje Wielkopolskiego Centrum Logistycznego S.A. w Koninie	240 000,00	60 000,00	180 000,00

PGKiM. Sp. z o.o. przekazała Miastu Konin w formie darowizny posiadane udziały w „Geotermii Konin” Sp. z o. o. w Koninie w związku ze zmianą przez Miasto Konin decyzji w sprawie zasad dalszego funkcjonowania Spółki „Geotermia Konin”.

1.10a. Aktywa finansowe - udziały i akcje w pozostałych jednostkach – stan na 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o. o. posiada udziały/akcje	Ilość udziałów /akcji ogółem rok nabycia ilość akcji/ udziałów	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w których PGKiM Sp. z o. o. posiada udziały/ akcje ilość akcji/udziałów	Ilość posiadanych udziałów/ akcji	Wartość nominalna udziałów/ akcji	Udział % w całkowitej liczbie akcji/ udziałów	Udział % w całkowitej liczbie głosów	Cena nabycia udziałów /akcji	Odpisy aktualizujące cenę nabycia (-)	Wartość netto
Długoterminowe aktywa finansowe – akcje/udziały									
Wielkopolskie Centrum Logistyczne S.A. w Koninie (akcje)	<u>2004</u> 1200 <u>2006</u> 600	<u>3 001 100,00</u> 30 011	1 800	180 000,00	6,0	4,4	240 000,00	60 000,00	180 000,00

1.11. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 317,00	485 445,00
w tym:		
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od operacji rozliczonych w rachunku zysków i strat	328 008,00	266 941,00
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od operacji rozliczonych z kapitałem własnym (wynik z lat ubiegłych)	233 309,00	218 504,00
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
Razem	561 317,00	485 445,00

1.11a. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Aktywa rozliczone		Rezerwy rozliczone	
	z wynikiem finansowym	z kapitałem własnym	z wynikiem finansowym	z kapitałem własnym
Stan na początek roku obrotowego	266 941,00	218 504,00	0,00	0,00
	485 445,00		0,00	
Zwiększenia	61 067,00	37 402,00	98 517,00	31 179,00
Zmniejszenia	-	22 597,00	-	31 179,00
Stan na koniec roku obrotowego	328 008,00	233 309,00	98 517,00	0,00
	561 317,00		98 517,00	

1.12. Zapasy.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Materialy	178 426,87	128 794,44
Zaliczki na dostawy i usługi	3 458,24	4 371,96
Wartość zapasów	181 885,11	133 166,40
Odpisy aktualizujące wartość zapasów (-)		
Materialy	3 451,88	3 675,91
Wartość netto zapasów	178 433,23	129 490,49

1.13. Zaliczki na dostawy i usługi.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Zaliczka na koszty badania sprawozdania finansowego	3 200,00	4 000,00
Zaliczka na poczet opłat viaTOLL	258,24	371,96
Razem	3 458,24	4 371,96

1.14. Należności krótkoterminowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.			Stan na 31 grudnia 2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące (-)	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące (-)	wartość netto
Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
Należności od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	2 811 878,20	524 002,01	2 287 876,19	2 162 334,06	543 219,43	1 619 114,63
* z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy	2 048 142,18	79 430,59	1 968 711,59	1 354 869,77	184 582,97	1 170 286,80
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-
w tym: należności w postępowaniu upadłościowym	19 321,58	19 321,58	-	17 777,18	17 777,18	-
* z tytułu podatków i składek ZUS	-	-	-	153 633,00	-	153 633,00
* inne	319 164,60	-	319 164,60	295 194,83	-	295 194,83
*dochodzone na drodze sądowej, zasądzone i w postępowaniu egzekucyjnym	444 571,42	444 571,42	-	358 636,46	358 636,46	-
w tym:						
- należności główne	332 021,21	332 021,21	-	260 780,99	260 780,99	-
- odsetki	17 564,22	17 564,22	-	12 191,91	12 191,91	-
- koszty procesu i egzekucji	94 985,99	94 985,99	-	85 663,56	85 663,56	-
Razem	2 811 878,20	524 002,01	2 287 876,19	2 162 334,06	543 219,43	1 619 114,63

1.14a. Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy od pozostałych jednostek według terminów upływu wymagalności zapłaty.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.			Stan na 31 grudnia 2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące (-)	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące (-)	wartość netto
Należności ogółem do 12 miesięcy	2 048 142,18	79 430,59	1 968 711,59	1 354 869,77	184 582,97	1 170 286,80
Należności nieprzeterminowane	1 939 736,81	-	1 939 736,81	1 006 606,32	-	1 006 606,32
- do 1 miesiąca	141 700,09	-	141 700,09	1 006 606,32	-	1 006 606,32
- od 1 do 3 miesięcy	959 677,73	-	959 677,73	-	-	-
- od 3 do 6 miesięcy	319 846,56	-	319 846,56	-	-	-
- od 3 do 12 miesięcy	518 512,43	-	518 512,43	-	-	-
Należności przeterminowane	108 405,37	79 430,59	28 974,78	348 263,45	184 582,97	163 680,48
- do 1 miesiąca	21 235,17	-	21 235,17	86 067,71	-	86 067,71
- od 1 do 3 miesięcy	6 079,41	-	6 079,41	35 855,08	-	35 855,08
- od 3 do 6 miesięcy	92,25	92,25	-	35 046,67	-	35 046,67
- od 6 do 12 miesięcy	6 925,21	5 265,01	1 660,20	60 596,15	53 885,13	6 711,02
- powyżej 1 roku i po rozwiązaniu umowy	54 751,75	54 751,75	-	112 920,66	112 920,66	-
- należności w postępowaniu upadłościowym	19 321,58	19 321,58	-	17 777,18	17 777,18	-

1.14b. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	28 972,00
Podatek od towarów i usług	-	124 661,00
Razem	0,00	153 633,00

1.14c. Pozostałe należności.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Pożyczki mieszkaniowe	164 034,01	144 199,74
Należności z tytułu sprzedaży przez Spółkę Miastu Konin środków trwałych (nakładów inwestycyjnych): w tym:	145 850,00	145 850,00
* na Cmentarzu Komunalnym w Koninie, dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Cmentarza od 1 stycznia 2017 roku	89 600,00	89 600,00
* na Targowisku Miejskim przy ul. 11 Listopada i Zieleniaku przy ul. Chopina w Koninie, dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Targowisk Miejskich od 1 kwietnia 2019 roku	56 250,00	56 250,00
Należności z tytułu wpłaconej kaucji w związku z użytkowaniem urządzeń rejestrujących w systemie viaTOLL i najmu samochodu do odbioru odpadów komunalnych	2 160,00	2 160,00
Rozrachunki z tyt. ubezpieczeń majątkowych i OC – przyznane, a nie otrzymane do dnia bilansowego odszkodowanie za szkodę w cudzym mieniu	2 705,25	-
Pozostałe należności	4 415,34	2 985,09
Razem	319 164,60	295 194,83
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)	-	-
Wartość netto pozostałych należności	319 164,60	295 194,83

1.14d. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług oraz należności objętych postępowaniem sądowym i egzekucyjnym.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Stan na początek roku obrotowego	543 219,43	469 846,75
Zwiększenia	63 340,58	97 957,20
- należności główne	38 021,28	87 987,75
- odsetki i koszty procesu	25 319,30	9 969,45
Zmniejszenia	82 558,00	24 584,52
Wykorzystanie odpisów „2”	9 685,24	1 381,88
- należności główne	6 603,82	322,00
- odsetki i koszty procesu	3 081,42	1 059,88
Rozwiązanie odpisów „7”	72 872,76	23 202,64
- należności główne	65 329,62	16 072,20
- odsetki i koszty procesu	7 543,14	7 130,44
Stan na koniec roku obrotowego	524 002,01	543 219,43
z tego:		
- należności główne	411 282,82	445 194,98
- odsetki i koszty procesu	112 719,19	98 024,45
Należności, na które dokonano odpisów aktualizujących ich wartość na koniec roku obrotowego		
- należności dochodzone na drodze sądowej, zasądzone oraz skierowane do postępowania egzekucyjnego w tym: należności główne	444 571,42 332 021,21	358 636,46 260 780,99
- należności zgłoszone do postępowania upadłościowego w tym: należność główna	19 321,58 19 152,60	17 777,18 17 608,20
- należności z tytułu dostaw i usług trudnościamiagalne nie objęte postępowaniem sądowym w tym: należności główne	60 109,01 60 109,01	166 805,79 166 805,79
- pozostałe należności w tym: należności główne	- -	- -
Razem	524 002,01	543 219,43

1.15. Inwestycje krótkoterminowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 804 779,49	5 380 374,61
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 804 779,49	5 373 474,61
a/ środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 724 479,49	5 373 474,61
w tym:		
- środki pieniężne w kasie	31 785,28	13 143,56
- środki pieniężne na rachunkach bankowych bieżących	26 206,34	1 066,61
- lokaty O/N	908 839,20	2 101 933,54
- środki pieniężne na rachunku bankowym oszczędnościowym	3 757 568,67	3 257 279,38
- środki pieniężne na rachunku VAT	80,00	51,52
b/ inne środki pieniężne	80 300,00	0,00
w tym:		
- lokata terminowa do 1 roku	80 300,00	-
Krótkoterminowe aktywa w pozostałych jednostkach	0,00	6 900,00
a/ udzielone pożyczki	0,00	6 900,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

1.15a. Udzielone pożyczki.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Udzielone pożyczki:	0,00	16 900,00
- w jednostkach powiązanych	-	-
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- w pozostałych jednostkach	-	16 900,00
Razem	0,00	16 900,00
- pożyczki krótkoterminowe	-	6 900,00
- pożyczki długoterminowe	-	10 000,00

1.16. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 692,21	11 058,68
- prenumerata	366,67	2 018,68
- składka ubezpieczenia komunikacyjnego samochodu osobowego używanego na podstawie umowy leasingu operacyjnego	1 706,85	-
- koszty na przełomie roku	618,69	-
- koszty przedmiotów niskocennych rozliczanych w czasie (telefony komórkowe	-	9 040,00
Inne międzyokresowe rozliczenia	61 830,55	79 371,29
- podatek VAT naliczony do odliczenia po spełnieniu warunków	61 764,21	67 780,15
- koszty refakturowanych usług, dotyczą przychodów następnego roku obrotowego	66,24	11 591,14
Razem	64 522,76	90 429,97

1.17. Kapitał podstawowy.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Stan na początek roku obrotowego	3 000 0000,00	3 000 0000,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	3 000 0000,00	3 000 0000,00

Na dzień bilansowy udziałowcami (właścicielami) Spółki posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

Nazwa udziałowców	Ilość posiadanych udziałów	Wartość posiadanych udziałów	% posiadanych głosów
Gmina Miejska Konin	12 000	3 000 000,00	100,00

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku dzielił się 12 000 udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł każdy i był zgodny z Tekstem Jednolitym Aktu Założycielskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego Nr 0000019516.

1.18. Zysk (strata) z lat ubiegłych z tytułu korekty błędów (rozliczenia operacji dotyczących roku 2018).

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Zysk z lat ubiegłych na początek roku obrotowego	243 605,95	0,00
- Korekta przychodów w wyniku przeprowadzonej w IV kwartale 2019 roku weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2018 za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym (usługi publiczne), powierzone Spółce przez Miasto Konin	206 203,95	-
- Odroczonego podatku dochodowego dotyczącego utworzonej rezerwy na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki za rok 2018 wraz ze składkami ZUS (aktywa)	22 597,00	0,00
- Odroczonego podatku dochodowego dotyczącego korekty kosztów rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne za rok 2018 (aktywa)	14 805,00	
Zysk z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	243 605,95	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek roku obrotowego	-236 029,43	0,00
- Rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki za rok 2018 wraz ze składkami ZUS od wynagrodzenia zmiennego	-118 930,43	-
- Korekta kosztów rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne za rok 2018	-77 920,00	-
- Odroczonego podatku dochodowego dotyczącego korekty przychodów z tytułu weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2018 za świadczone usługi publiczne, powierzone Spółce przez Miasto Konin (rezerwa)	-39 179,00	-
Strata z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	-236 029,43	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec roku obrotowego	7 576,52	0,00

1.19 . Kapitał zapasowy, rezerwowy i kapitał z aktualizacji wyceny.

Wyszczególnienie	Kapitał		
	zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego	1 935 260,02	0,00	1 361 395,20
Zwiększenia:	150 000,00	-	-
- zysk netto za poprzedni rok obrotowy	150 000,00	-	-
Zmniejszenia:	-	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	2 085 260,02	0,00	1 361 395,20

1.21. Kapitał własny.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.
Stan na początek roku obrotowego	6 585 997,84
Zwiększenia:	490 530,75
Zysk netto za rok obrotowy 2019	482 954,23
Zysk z lat ubiegłych	7 576,52
Zmniejszenia:	139 342,52
Wypłata nagród zysku za rok 2018 pracownikom Spółki	139 342,52
Stan na koniec roku obrotowego	6 937 186,07

1.21. Zysk netto za rok obrotowy 2018.

Zysk netto za rok obrotowy 2018 w kwocie 289 342,52 zł, zgodnie z Uchwałą Nr 3/2019 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Mieszkaniowej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie z dnia 30 kwietnia 2019 roku został przeznaczony na:

- ✓ 139 342,52 zł nagrody pieniężne dla pracowników Spółki,
- ✓ 150 000,00 zł na zwiększenie kapitału zapasowego.

1.22. Propozycja podziału zysku netto za rok obrotowy 2019 oraz zysku z lat ubiegłych.

Zarząd Spółki proponuje:

1. Zysk netto za rok obrotowy w kwocie 482 954,23 zł przeznaczyć:
 - ✓ 287 954,23 zł na zwiększenie kapitału zapasowego,
 - ✓ 195 000,00 zł na nagrody pieniężne dla pracowników Spółki.
2. Zysk z lat ubiegłych w kwocie 7 576,52 zł przeznaczyć na:
 - ✓ zwiększenie kapitału zapasowego.

1.23. Rezerwy na zobowiązania.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2018 r.	Korekta stanu na 31 grudnia 2018 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r. po korektach	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Stan na 31 grudnia 2019 r.
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 8*	0,00	39 179,00	39 179,00	98 517,00	39 179,00	98 517,00
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 479 900,00	196 850,43	2 676 750,43	311 229,48	118 930,43	2 869 049,48
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe 6*	1 915 342,00	77 920,00	1 993 262,00	168 658,00	-	2 161 920,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe 6*	564 558,00	-	564 558,00	6 966,00	-	571 524,00
- rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki wraz z składkami ZUS 6*	-	118 930,43	118 930,43	135 605,48	118 930,43	135 605,48
Pozostałe rezerwy	11 400,00	0,00	11 400,00	21 150,00	10 750,00	21 800,00
- rezerwa na koszty weryfikacji wysokości rekompensaty za rok 2019 6*	-	-	-	11 000,00	-	11 000,00
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego 6*	8 000,00	-	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
- rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska 6*	2 400,00	-	2 400,00	1 150,00	1 750,00	1 800,00
- rezerwa na koszty wyceny rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne 6*	1 000,00	-	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Razem	2 491 300,00	236 029,43	2 727 329,43	430 896,48	168 859,43	2 989 366,48

* sposób księgowania:

6 - księgowane jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

8 - księgowane jako rezerwy

Korekty rezerw, dotyczące roku 2018 ujęte zostały w księgach rachunkowych w wyniku z lat ubiegłych i nie wpłynęły na wynik finansowy roku 2019.

1.23.a. Rezerwy na zobowiązania.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	w tym:	
		krótkoterminowe	długoterminowe
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 517,00	98 517,00	-
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 869 049,48	1 040 357,48	1 828 692,00
- na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	2 161 920,00	333 228,00	1 828 692,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	571 524,00	571 524,00	-
- rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu za rok 2019 wraz ze składkami ZUS	135 605,48	135 605,48	-
Pozostałe rezerwy	21 800,00	21 800,00	-
- rezerwa na koszty weryfikacji wysokości rekompensaty za rok 2019	11 000,00	11 000,00	-
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	8 000,00	8 000,00	-
- rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	1 800,00	1 800,00	-
- rezerwa na koszty wyceny rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 000,00	1 000,00	-
Razem	2 989 366,48	1 160 674,48	1 828 692,00

1.24. Zobowiązania ogółem.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 591 227,59	2 620 849,02
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:	1 276 534,17	2 267 134,60
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 276 534,17	2 092 884,60
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	-	174 250,00
2. Fundusze specjalne - ZFŚS	314 693,42	353 714,12
Razem	1 591 227,59	2 620 849,02

1.24a. Zobowiązania krótkoterminowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 276 534,17	2 267 134,60
*kredyty i pożyczki	0,00	0,00
*z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	1 070 418,25	1 166 095,39
- do 12 miesięcy	1 070 418,25	991 845,39
- powyżej 12 miesięcy	-	174 250,00
*z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	184 722,32	82 232,98
- podatek dochodowy od osób fizycznych	60 854,00	66 495,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	20 784,00	
- podatek VAT	90 070,00	0,00
- wpłata na PFRON	12 821,00	12 390,00
- ZUS	193,32	3 347,98
*z tytułu wynagrodzeń	10 643,05	18 958,04
*inne	10 750,55	999 848,19
z tego:		
➤ zobowiązania działalności operacyjnej	10 750,55	119 639,59
w tym:		
wpłacone kaucje przez najemców pawilonów handlowych na Targowisku Miejskim i stołów handlowych Zieleniaka oraz pozostałe	-	115 454,78
➤ zobowiązania działalności inwestycyjnej	-	880 208,60
Fundusze specjalne - ZFŚS	314 693,42	353 714,42
Razem	1 591 227,59	2 620 849,02

1.24b. Zobowiązania ogółem według terminu wymagalności tytułu dostaw i usług.

Termin wymagalności	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Zobowiązania bieżące	1 070 418,25	1 166 095,39
- do 1 miesiąca	896 168,25	991 845,39
- do 3 miesięcy	174 250,00	-
- powyżej 12 miesięcy	-	174 250,00
Zobowiązania przeterminowane	0,0	0,0
Razem	1 070 418,25	1 166 095,39

1.25. Fundusze specjalne- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Stan na początek roku obrotowego	353 714,42	371 640,96
Zwiększenia:	230 001,57	217 939,86
- odpis podstawowy	164 237,85	158 088,50
- odsetki od pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	1 782,66	1 426,88
- odsetki od środków na rachunku bankowym ZFŚS	791,01	1 299,83
- odpłatność za wczasy, kolonie i obozy	42 500,57	40 048,65
- odpłatność za wycieczki	12 604,00	7 572,00
- odpłatność za bilety wstępu na imprezy kulturalno- oświatowe, sportowe	8 085,48	9 504,00
Zmniejszenia:	269 022,57	235 866,40
- pomoc rzeczowo- finansowa dla pracowników i zapomogi losowe	63 880,00	66 700,00
- wczasy, kolonie i obozy	115 642,72	106 572,01
- działalność sportowo-rekreacyjna i kulturalno-oświatowa	21 270,92	18 097,00
- wycieczki	33 565,00	21 115,00
- zapomogi losowe	2 500,00	-
- umorzone pożyczki mieszkaniowe	0,00	507,00
- imprezy okolicznościowe	32 163,93	22 875,39
Stan na koniec roku obrotowego	314 693,42	353 714,42

1.26. Rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 grudnia 2019 r.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 002,88	0,00	0,00	63 002,88
- otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntów	63 002,88	-	-	63 002,88
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 027,60	2 653,45	2 027,60	2 653,45
- podatek VAT należny do zapłaty po spełnieniu warunków	2 027,60	2 653,45	2 027,60	2 653,45
Razem	65 030,48	2 653,45	2 027,60	65 656,33

1.26a. Rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	w tym:	
		krótkoterminowe	dlugoterminowe
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	63 002,88	-	63 002,88
- otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntów	63 002,88	-	63 002,88
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 653,45	2 653,45	-
- podatek VAT należny do zapłaty po spełnieniu warunków	2 653,45	2 653,45	-
Razem	65 656,33	2 653,45	63 002,88

1.27. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki nie występują.

1.28. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Spółka nie posiadała i nie posiada zobowiązań warunkowych oraz nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1. Koszty rodzajowe i zmiana stanu produktów, koszty sprzedanych produktów i wartość sprzedanych towarów i materiałów oraz przychody netto ze sprzedaży.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Koszty według rodzaju ogółem	19 092 763,09	19 235 362,35
Zmiana stanu produktów (zwiększenie kosztów +, zmniejszenie kosztów -)	211 065,52	141 962,65
- rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	8 366,47	15 220,65
- rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)	202 699,05	126 742,00
Pozostałe zmiany (koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby) (-)	0,00	0,00
Koszt sprzedanych usług	19 303 828,61	19 377 325,00
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	16 420 289,05	16 944 232,16
Koszty ogólnego zarządu	2 883 539,56	2 433 092,84
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 242,34	9 248,09
Ogółem koszt sprzedaży	19 313 070,95	19 386 573,09
Przychody netto ze sprzedaży	19 906 407,92	19 762 026,50
Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 887 293,82	19 740 001,39
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 114,10	22 025,11
Zysk / strata ze sprzedaży	593 336,97	375 453,41

2.2. Zmiana stanu produktów.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) - zmiana stanu / zwiększenie +, zmniejszenie -/	- 8 366,47	-15 220,65
- prenumerata czasopism	-1 652,01	- 1 660,65
- składka ubezpieczenia komunikacyjnego samochodu osobowego używanego na podstawie umowy leasingu operacyjnego	1 706,85	-
- koszty na przełomie roku – koszty następnego roku	618,69	-
- koszty przedmiotów niskocennych rozliczanych w czasie (telefony komórkowe)	-9 040,00	-13 560,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne) – zmiana stanu / zwiększenie +, zmniejszenie -/	202 699,05	126 742,00
- rezerwa na koszty wyceny rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00	1 000,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	168 658,00	77 920,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	6 966,00	47 822,00
- rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	-600,00	-300,00
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	0,00	300,00
- rezerwa na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS od wynagrodzenia zmiennego	16 675,05	-
- rezerwa na koszty weryfikacji wysokości rekompensaty za rok 2019	11 000,00	-
Zmiana stanu produktów w rachunku zysków i strat		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) / zwiększenie +, zmniejszenie -/	- 8 366,47	- 15 220,65
Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne) / zwiększenie -, zmniejszenie +/	- 202 699,05	- 126 742,00
Razem	-211 065,52	-141 962,65

2.3. Przychody netto ze sprzedaży usług, koszty i zysk ze sprzedaży.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przychody netto ze sprzedaży usług	19 887 293,82	19 740 001,39
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	16 420 289,05	16 944 232,16
Marża zysku brutto usług	3 467 004,77	2 795 769,23
Marża zysku brutto usług w %	17,43	14,16
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	16 420 289,05	16 944 232,16
Koszty ogólnego zarządu	2 883 539,56	2 433 092,84
Koszt sprzedanych usług	19 303 828,61	19 377 325,00
Zysk/strata ze sprzedaży usług	583 465,21	362 676,39
Zysk/strata ze sprzedaży usług w %	2,93	1,84
Przychody ze sprzedaży materiałów	19 114,10	22 025,11
Wartość sprzedanych materiałów	9 242,34	9 248,09
Zysk ze sprzedaży materiałów	9 871,76	12 777,02
Zysk/strata ze sprzedaży	593 336,97	375 453,41
Zysk/strata ze sprzedaży w %	2,98	1,90

2.4. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i materiałów.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.			12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
	Przychody netto przed weryfikacją wysokości należnej rekompensaty za 2019 r.	Korekta przychodów w wyniku weryfikacji wysokości należnej rekompensaty za 2019 r.	Razem przychody netto	
Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży usług	19 368 781,39	518 512,43	19 887 293,82	19 740 001,39
- odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i ich zagospodarowanie	12 593 254,26	112 344,08	12 705 598,34	12 295 955,06
w tym:				
*odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i mieszanych	10 661 257,57	112 344,08	10 773 601,65	10 367 953,78
*odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych	1 931 986,69	-	1 931 986,69	1 928 001,28
- zarządzanie nieruchomościami na zlecenie	1 559 569,25	-	1 559 569,25	1 578 240,41
- zarządzanie Cmentarzem Komunalnym	689 074,05	64 080,23	753 154,28	689 074,05
- usługi pogrzebowe i inne	350 116,02	-	350 116,02	1 006 958,15
- prowadzenie targowisk miejskich oraz wynajem pawilonów, straganów i stołów handlowych na targowiskach	303 133,23	-	303 133,23	1 170 696,46
- zarządzanie Targowiskami miejskimi	681 182,08	-42 027,17	639 154,91	-
- usługi utrzymania, zakładania i porządkowania terenów zieleni oraz prowadzenie Mini Zoo	1 319 242,98	201 351,59	1 520 594,57	1 217 361,52
- oczyszczanie terenów miejskich (chodników, placów, parkingów przystanków autobusowych)	1 168 699,82	182 763,70	1 351 463,52	1 157 200,00
- dzierżawa pojemników na odpady komunalne	134 646,86	-	134 646,86	136 728,86
- zimowe utrzymanie dróg	220 000,00	-	220 000,00	110 000,00
- pozostałe usługi	349 862,84	-	349 862,84	377 786,88
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	19 114,10	-	19 114,10	22 025,11
Ogółem przychody netto ze sprzedaży	19 387 895,49	518 512,43	19 906 407,92	19 762 026,50

Spółka, w latach 2018-2019 świadczyła usługi w ogólnym interesie gospodarczym (usługi o użyteczności publicznej) powierzone Spółce przez Miasto Konin. Otrzymane przez Spółkę wynagrodzenie (rekompensata) za świadczenie tych usług podlega weryfikacji po zakończeniu roku obrotowego. Weryfikacja wysokości należnej Spółce rekompensaty

została przeprowadzona przez audytora zewnętrznego - Firmę Refunda Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Za rok 2018 audyt finansowy wysokości należnej Spółce rekompensaty został przeprowadzony w IV kwartale 2019 roku, a wynik audytu stwierdzający niedopłatę rekompensaty przez Miasto Konin w wysokości 206 203,95 zł został rozliczony w wyniku z lat ubiegłych i w związku z tym nie miał wpływu na wielkość przychodów netto jak i poziom wyniku finansowego za rok 2019.

Natomiast audyt finansowy wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2019 za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym został przeprowadzony w miesiącu marcu 2020 roku i wykazał niedopłatę należnej Spółce rekompensaty w kwocie 518 512,43 zł. Wynik ten został wprowadzony do ksiąg rachunkowych 2019 roku zwiększając przychody netto ze sprzedaży i należności z tytułu dostaw i usług.

W latach 2018-2019 Spółka świadczyła usługi wyłącznie na terenie kraju.

2.5. Pozostałe przychody operacyjne.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 123,95	128 609,38
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 329,62	0,00
Inne przychody operacyjne	30 556,58	61 185,76
- przychody z tyt. niewykorzystanych odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	16 072,20
- otrzymane (zwrócone) koszty procesu dotyczące dochodzonych należności na drodze sądowej i egzekucyjnej	3 109,73	1 547,12
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za szkody powstałe w środkach trwałych	14 513,31	34 890,60
- korekta podatku VAT naliczonego za 2018 r. rozliczanego strukturą sprzedaży	-	4 487,40
- otrzymane kary umowne	7 339,52	-
- przyznane przez ubezpieczyciela, a nie otrzymane do dnia bilansowego odszkodowanie za szkodę w cudzym mieniu	2 705,25	-
- pozostałe przychody	2 888,77	4 188,44
Razem	101 010,15	189 795,14

2.6. Zysk (strata) z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 091,06	450 813,01
Koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	967,11	322 203,63
Zysk +/- strata-	5 123,95	128 609,38

2.7. Pozostałe koszty operacyjne.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 021,28	87 987,75
- odpisy aktualizujące wartość należności	38 021,28	87 987,75
Inne koszty operacyjne	41 038,03	47 774,06
- zapłacone koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego dotyczące dochodzonych należności na drodze sądowej i egzekucyjnej	4 552,56	1 307,76
- koszty usuwania szkód powstałych w środkach trwałych	19 589,47	34 890,60
- przekazane darowizny	3 438,90	1 089,90
- dobrowolne składki na rzecz różnych organizacji	2 500,00	2 500,00
- składka ubezpieczenia majątkowego dotycząca majątku Miasta Konina na Targowiskach miejskich	2 131,00	-
- koszty poniesione na rzecz byłych pracowników – emerytów i rencistów	3 245,32	-
- koszty stałe pojazdów przeznaczonych do sprzedaży	2 236,00	-
- pozostałe koszty operacyjne	3 344,78	5 240,61
- koszty poniesione na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu rozliczeń w zakresie gminnych zasobów lokalowych	-	2 745,19
Razem	79 059,31	135 761,81

2.8. Przychody finansowe.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Dywidendy i udziały	0,00	0,00
Odsetki	40 157,66	56 235,78
- uzyskane odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych i lokat terminowych	35 724,25	45 070,29
- uzyskane odsetki od należności	4 433,41	5 583,32
- otrzymane odsetki od środków pieniężnych złożonych tytułem gwarancji dobrego wykonania umowy	-	5 582,17
Zysk z tytułu rozchodu zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	2 569,76	0,00
Razem	42 727,42	56 235,78

2.9. Zysk (strata) z tytułu rozchodu aktywów finansowych

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
Koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
Zysk +/- strata-	0,00	0,00

2.10. Koszty finansowe.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	60 000,00
- odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów w Spółce Geotermia Konin Sp. z o. o. w Koninie	-	60 000,00
Odsetki	1,00	232,00
- zapłacone odsetki od zobowiązań budżetowych	1,00	232,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
Razem	1,00	60 232,00

2.11. Odroczonego podatek dochodowy.

Wyszczególnienie	Różnice przejściowe pomiędzy wartością bilansową a wartością podatkową aktywów i pasywów			
	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r		12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.	
	dodatnie	ujemne	dodatnie	ujemne
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	518 512,43	0,00	0,00	0,00
- korekta przychodów za rok 2019 w wyniku przeprowadzonej w marcu 2020 roku weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2019 za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym, powierzone Spółce przez Miasto Konin	518 512,43	-	-	-
BILANS	0,00	2 954 301,36	0,00	2 554 975,91
Aktywa:	0,00	63 451,88	0,00	63 675,91
- odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych -akcji WCL SA	-	60 000,00	-	60 000,00
- odpisy aktualizujące wartość materiałów	-	3 451,88	-	3 675,91
Pasywa:	0,00	2 890 849,48	0,00	2 491 300,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	2 161 920,00	-	1 915 342,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	-	571 524,00	-	564 558,00
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego.	-	8 000,00	-	8 000,00
- rezerwa na koszty wynagrodzenia zmiennego Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS	-	135 605,48	-	-
- rezerwa na koszty weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2019	-	11 000,00	-	-
- rezerwa na koszty wyceny rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	1 000,00	-	1 000,00
- rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	-	1 800,00	-	2 400,00
OGÓLEM RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE	518 512,43	2 954 301,36	0,00	2 554 975,91
Odroczony podatek dochodowy (stawka 19%)	98 517,00	561 317,00	-	485 445,00
	629 834,00		485 445,00	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 317,00		485 445,00	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 517,00		0,00	

2.12. Podatek dochodowy.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Podatek dochodowy od osób prawnych bieżący	154 192,00	160 015,00
Odroczony podatek dochodowy	20 868,00	- 23 867,00
Razem	175 060,00	136 148,00

2.13. Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2019, z dniem 1 kwietnia, wprowadzone zostały zmiany w zakresie podstawowej działalności operacyjnej i polegały na zaprzestaniu wykonywania usług pogrzebowych oraz na zmianie zasad zarządzania i finansowania Targowisk miejskich tj. Targowiska Miejskiego przy ul. 11 Listopada i Zieleniaka przy ul. Chopina. Zmiany te wpłynęły na wielkość przychodów netto ze sprzedaży i kosztów za rok 2019.

Do 31 marca 2019 roku Spółka wykonywała usługi pogrzebowe i jednocześnie zarządzała Cmentarzem Komunalnym. Po zaprzestaniu wykonywania usług pogrzebowych Spółka nadal zarządza Cmentarzem. Zaprzestanie wykonywania usług pogrzebowych było wynikiem realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych Najwyższej Izby Kontroli z kontroli pt. „Zarządzanie cmentarzami komunalnymi” przeprowadzonej w Spółce i w Mieście Konin w 2016 roku zobowiązujących Spółkę i Miasto Konin do podjęcia działań zmierzających do zmiany zasad finansowania działalności Cmentarza Komunalnego w Koninie oraz do zaprzestania prowadzenia działalności wykraczającej poza sferę użyteczności publicznej tj. do zaprzestania wykonywania usług pogrzebowych. Zmiana zasad finansowania działalności Cmentarza Komunalnego dokonana została z dniem 1 stycznia 2017 roku. Miasto Konin powierzyło Spółce zarządzanie Cmentarzem, za które Spółka otrzymuje wynagrodzenie. Natomiast wszelkie wpływy z usług cmentarnych stanowią dochody budżetu Miasta Konin, a wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Cmentarza finansowane są z budżetu Miasta.

Po zmianie zasad zarządzania i finansowania Targowisk miejskich Spółka zaprzestała wynajmowania obiektów Targowisk (pawilonów handlowych, stołów i straganów.. Natomiast, Miasto Konin powierzyło Spółce zarządzanie Targowiskami. Po zmianie tj. od 1 kwietnia 2019 roku Targowiska Miejskie, podobnie jak Cmentarz funkcjonują na zasadach „jednostki budżetowej”, co oznacza że wszelkie wpływy z usług Targowisk stanowią dochody budżetu Miasta Konin, a wszelkie koszty utrzymania i funkcjonowania Targowisk finansowane są z budżetu Miasta. Za czynności zarządzania Targowiskami Spółka otrzymuje wynagrodzenie, które jest jej przychodem.

2.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

W 2019 roku Spółka nie poniosła kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

3. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

3.1. Struktura przepływów pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2019 o kwotę 568 695,12 zł w stosunku do stanu środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Struktura przepływów pieniężnych:

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	409 552,17	843 966,22
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-845 804,77	207 153,99
Środki pieniężne z działalności finansowej	-132 442,52	-200 000,00
Przepływy pieniężne netto	-568 695,12	851 120,21
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-568 695,12	851 120,21

3.2. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.

Wyszczególnienie		12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		409 552,17	843 966,22
A.I.1.	Zysk netto	4 82 954,23	289 342,52
A.II.1.	Amortyzacja	342 534,96	332 064,67
A.II.4.	<u>Zysk/strata z działalności inwestycyjnej</u> - zysk (-) / strata (+) ze zbycia środków trwałych - odpisy aktualizujące wartość posiadanych przez Spółkę w Geotermii Konin Sp. z o .o. w Koninie (strata +)	<u>-5 123,95</u> 5 123,95 -	<u>-68 609,38</u> -128 609,38 60 000,00
A.II.5.	<u>Zmiana stanu rezerw</u> - zmiana stanu według bilansu - korekty	<u>498 066,48</u> 498 066,48 -	<u>126 742,00</u> 126 742,00 -
A.II.6.	<u>Zmiana stanu zapasów</u> - zmiana stanu według bilansu - korekty	<u>-48 942,74</u> 48 942,74 -	<u>5 597,43</u> - 5 597,43 -

3.2. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia (c.d.).

Wyszczególnienie		12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (c.d.)			
A.II.7.	<u>Zmiana stanu należności</u> - zmiana stanu według bilansu - korekty - zmiana stanu należności inwestycyjnych krótkoterminowych - zmiana stanu należności działalności operacyjnej	<u>- 668 761,56</u> 668 761,56 0,00 668 761,56	<u>- 466 874,35</u> 523 124,35 56 250,00 466 874,35
A.II.8.	<u>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wył. kredytów i pożyczek</u> - zmiana stanu według bilansu - korekty - zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych - zmiana stanu zobowiązań działalności operacyjnej	<u>-149 412,83</u> - 1 029 621,43 -880 208,60 --149 412,83	<u>784 840,98</u> 1 665 049,58 880 208,60 784 840,98
A.II.9.	<u>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u> Aktywa - zmiana długoterminowych rozliczeń międzyokresowych według bilansu - zmiana krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych według bilansu - korekty Pasywa - zmiana długoterminowych rozliczeń międzyokresowych według bilansu - korekty	<u>-49 338,94</u> 75 872,00 -25 907,21 - 625,85 -	<u>- 55 637,65</u> 40 751,42 14 827,00 - 59,23 -
A.II.10	<u>Inne pozycje</u> - zysk z lat ubiegłych - przychody ze zbycia środków trwałych Miastu Konin(+) - należności z tytułu sprzedanych środków trwałych Miastu Konin (-)	<u>7 576,52</u> 7 576,52 - -	<u>-103 500,00</u> - 450 000,00 -554 500,00

3.2. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia (c.d.).

Wyszczególnienie		12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-845 804,77	207 153,99
B.I.3	<u>Wpływy z aktywów finansowych</u> - spłata pożyczek udzielonych wspólnotom mieszkaniowym - wpływ należności ze zbycia środków trwałych	<u>161 941,06</u> 10 000,00 151 941,06	<u>205 313,01</u> 11 400,00 193 913,01
B.II.1	<u>Nabycie wartości niematerialnych prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u> - wartość środków trwałych przyjętych na stan (+) - zmiana stanu środków trwałych w budowie - nabycie wartości niematerialnych i prawnych(+) - zwiększenie (-) / zmniejszenie (+) stanu zobowiązań inwestycyjnych	<u>1 007 745,83</u> 118 488,93 9 048,30 - 880 208,60	<u>-1 840,98</u> 873 424,86 0,00 4 842,76 -880 208,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		139 342,52	200 000,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku - nagrody z zysku netto wypłacone pracownikom Spółki	<u>139 342,52</u> 139 342,52	<u>200 000,00</u> 200 000,00

Znaki korekt w rachunku przepływów pieniężnych w części A II:

	Znak w rachunku przepływów pieniężnych
- zwiększenie aktywów	(-)
- zmniejszenie aktywów	(+)
- zwiększenie pasywów	(+)
- zmniejszenie pasywów	(-)

4. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

4.1. 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 wystąpiły umowy, o których mowa wyżej.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego, administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem,
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę,
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych.

Nie wystąpiły.

4.3. Stan zatrudnienia.

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2019 r.	Stan na 31 grudnia 2018 r.
Stan zatrudnienia w osobach:		
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	75	80
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	48	47
Razem	123	127

4.4. Średnie zatrudnienie i wynagrodzenie.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.
Przeciętna liczba zatrudnionych	124	125
Średnie wynagrodzenie miesięczne brutto 1 zatrudnionego bez wypłat nagród pieniężnych z podziału zysku netto w zł	4 244,02	4 193,47
Średnie wynagrodzenie miesięczne brutto 1 zatrudnionego z wypłatami nagród pieniężnych z podziału zysku netto w zł	4 325,11	4 309,21

4.5. Wynagrodzenie władz Spółki.

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 r.	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 r.
Wynagrodzenie Zarządu: <i>w tym: wynagrodzenie z zysku</i>	319 975,86 -	341 854,52 -
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	124 800,00	124 800,00

4.6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.

Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 zostało przeprowadzone przez „AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie przy ul. Spółdzielców 3.

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 wyniosło 8 000,00 zł netto i dotyczyło obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

4.7. Skład Zarządu Spółki.

W roku obrotowym 2019 i na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

Jarosław Derdziński od 06.02.2004 r. do 30.06.2019 r.
Michał Zawadzki od 01.07.2019 r. - nadal

4.8. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej.

- nie udzielono

5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego 2019.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2019 ujęto w wyniku z lat ubiegłych operacje dotyczące zdarzeń z roku 2018. Pozycje te omówione zostały w „Dodatkowych informacjach i objaśnieniach do bilansu za rok obrotowy 2019” – pkt. 1.18. str. 19.

Inne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, poza wymienionymi w pkt.1.18. nie wystąpiły.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

5.3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W roku obrotowym 2019 nie wprowadzono istotnych zmian w stosowanych zasadach (polityki) rachunkowości, w tym nie zmieniono metod wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

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

Dane sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy są porównywalne z danymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019.

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH.

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Spółka w roku obrotowym nie zawierała porozumień / umów itp. z innymi jednostkami dotyczącymi wspólnych przedsięwzięć w wyniku, których powstaną korzyści ekonomiczne.

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

6.3. Wykaz jednostek, w których PGKiM Sp. z o. o. posiada zaangażowanie w kapitale.

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o. o. posiada zaangażowanie w kapitale	Ilość posiadanych akcji/ udziałów	Wartość nominalna Posiadanych akcji/udziałów	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w których PGKiM Sp. z o.o. posiada zaangażowanie w kapitale	Ilość akcji/udziałów w jednostkach, w których PGKiM Sp. z o. o. posiada zaangażowanie w kapitale	Udział w całkowitej liczbie akcji/ udziałów	Udział w całkowitej liczbie głosów
	szt	zł	zł	szt	%	%
Wielkopolskie Centrum Logistyczne S.A. w Koninie	akcje 1 800	180 000,00	3 001 100,00	30 011	6,0	4,4

6.4 . Transakcje z jednostkami, w których PGKiM Sp. z o. o. posiada zaangażowanie w kapitale.

W roku 2019 nie wystąpiły transakcje kupna- sprzedaży, ani inne transakcje z podmiotami, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale.

7. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE w latach 2017-2019

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	Wartość wskaźnika		
			2019	2018	2017
WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI					
Zysk/strata ze sprzedaży	zysk (strata) ze sprzedaży / przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*100	max	2,98 %	1,9 %	-1,2 %
Rentowność sprzedaży brutto	zysk (strata) brutto / przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*100	max	3,31 %	2,2 %	2,6 %
Rentowność sprzedaży netto	zysk (strata) netto / przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*100	max	2,43 %	1,5 %	2,6 %
Rentowność majątku ROA	zysk (strata) netto / aktywa ogółem*100	max	4,17 %	2,5 %	3,1 %
Rentowność kapitału ROE	zysk (strata) netto / kapitały własne*100	max	6,96 %	4,4 %	4,8 %
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynność I stopnia - bieżąca	(aktywa obrotowe - należności z tyt. dostaw i usług > 12 m-cy / zobowiązania krótkoterminowe	1,5-2,0	4,61	2,75	6,08
Płynność II stopnia - szybka	(aktywa obrotowe - należności z tyt. dostaw i usług > 12 m-cy - zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8-1,2	4,50	2,80	5,94
Płynność III stopnia-bardzo szybka	(środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych + inne środki pieniężne) / zobowiązania krótkoterminowe	0,2	3,02	2,05	4,73
WSKAŹNIKI WYKORZYSTANIA ZASOBÓW					
Wskaźnik obrotu aktywów	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów /aktywa ogółem	max	1,72	1,68	1,21
Wskaźnik obrotu środków trwałych	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów / środki trwałe	max	7,62	6,97	4,60
Wskaźnik obrotu aktywów obrotowych	przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów / aktywa obrotowe	max	2,71	2,74	2,05
Szybkość obrotu należności w dniach	średni stan należności z tytułu dostaw i usług < 12 m-cy liczony z 2 stanów *365/ przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	29	17	19
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług < 12 m-cy liczony z 2 stanów *365/ koszty działalności operacyjnej	-	21	23	9
Szybkość obrotu zapasów w dniach	średni stan zapasów (liczony z 2 stanów) * 365/ przychody netto ze sprzedaży	-	3	3	4

7. Podstawowe wskaźniki finansowe (c.d.).

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	Wartość wskaźnika		
			2019	2018	2017
WSKAŹNIKI FINANSOWANIA DZIAŁALNOŚCI					
Współczynnik zadłużenia	zobowiązania + rezerwy na zobowiązania / pasywa ogółem * 100	30-50 %	40,1 %	43,5 %	34,3 %
Ogólny poziom zadłużenia	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe / aktywa ogółem * 100	30-50 %	13,7 %	22,3 %	9,7 %
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	kapitał własny / zobowiązania i rezerwy na zobowiązania * 100	> 100	149,3 %	128,8 %	191,7 %
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym	kapitał własny / aktywa trwałe * 100	> 100	163,3 %	145,0 %	160,0 %
Trwałość struktury finansowania	kapitały własne + zobowiązania długoterminowe + rezerwy długoterminowe / kapitały ogółem * 100	max	75,7 %	69,4 %	81,0 %
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	kapitał własny + rezerwy długoterminowe + zobowiązania długoterminowe + rozliczenia międzyokresowe długoterminowe / aktywa trwałe * 100	> 100	206,3 %	181,06 %	198,9 %
Samofinansowanie majątku obrotowego	zobowiązania krótkoterminowe / aktywa obrotowe * 100	-	21,7 %	36,3 %	16,4 %
STRUKTURA FINANSOWANIA					
Kapitał własny	kapitał własny / kapitały ogółem	-	59,9 %	56,0 %	65,7 %
Zobowiązania długoterminowe	zobowiązania długoterminowe / kapitały ogółem	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe ogółem / kapitały ogółem	-	13,7 %	22,3 %	9,7 %
Rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	rezerwy na zobowiązania + rozliczenia międzyokresowe / kapitały ogółem	-	26,4 %	21,7 %	24,6 %
WSKAŹNIKI RYNKU KAPITAŁOWEGO					
Zysk/ strata netto na 1 udział w zł	zysk netto/ liczba udziałów	max	40,25	24,11	25,89
Wartość księgowa Spółki na 1 udział w zł	kapitał własny/ liczba udziałów	max	578,10	548,83	541,39

Konin, 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
Główny Księgowy

Michał Zawadzki
Prezes Zarządu

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Kierownik jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2019

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Marii Dąbrowskiej 8
62-500 Konin**

**Z PLIKU XML
w układzie tabelarycznym**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku
4. Zestawienie zmian w kapitale za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019

INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1. Okres sprawozdawczy i data sporządzenia sprawozdania:

- ✓ Data początkowa okresu, za który sporządzano sprawozdanie: 2019-01-01
- ✓ Data końcowa okresu za który sporządzano sprawozdanie: 2019-12-31

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikujące jednostkę:

Nazwa:

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółka ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Marii Dąbrowskiej 8
62-500 Konin

NIP 665 00 12 14

KRS 0000019516

Podstawowy przedmiot działalności

- | | |
|--|-------------|
| - odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości | PKD 38.11.Z |
| - oczyszczania ulic i chodników, placów i parkingów, przystanków komunikacyjnych | PKD 81.29.Z |
| - działalności związanej z zagospodarowaniem i pielęgnacją i utrzymaniem terenów zieleni | PKD 81.30.Z |
| - prowadzenia i ochrony mini zoo | PKD 91.04.Z |
| - zarządzania nieruchomościami wykonywanego na zlecenie | PKD 68.32.Z |
| - zarządzanie Cmentarzem Komunalnym | PKD 96.03.Z |
| - zarządzanie Targowiskami miejskimi | PKD 68.32.Z |

2. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera danych łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych - w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

3. Czas trwania działalności Spółki:

Nieograniczony

4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres, co najmniej 12 miesięcy. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

5. Zasady (polityka) rachunkowości:

5.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia

jednostce prawo wyboru, w tym:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zasadami określonymi w polityce rachunkowości i są stosowane w sposób ciągły.

Środki trwałe.

Środki trwałe o wartości jednostkowej od 500,00 zł do wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł stanowią przedmioty niskocenne w użytkowaniu. Ich wartość w momencie wydania do użytkowania odnosi się w koszty zużycia materiałów. Ewidencję szczegółową tych środków prowadzi się pozabilansowo w ujęciu ilościowym według miejsc użytkowania i osób odpowiedzialnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej i powyżej 3 500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane metodą liniową.

W uzasadnionych przypadkach przedmioty niskocenne od wartości 2 000,00 zł do wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł mogą stanowić środki trwałe, wówczas ujmuje się je w ewidencji środków trwałych i amortyzuje jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich wydania do używania.

Środki trwałe o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 500,00 zł zalicza się do materiałów i odnosi bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu, nie prowadzi się dla nich ewidencji ilościowej w okresie użytkowania.

Zestawy meblowe i zestawy komputerowe niezależnie od ich wartości stanowią środki trwałe, natomiast zakupione w okresie użytkowania dodatkowe elementy zestawów komputerowych i meblowych zwiększają wartość zestawu.

Materialy.

Materialy przyjęte na stan magazynowy ujmuje się w księgach rachunkowych według cen zakupu, a rozchody materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego wg przeciętnych cen zakupu ustalonych jako średnia ważona cen danego materiału.

Niektóre materiały, a w szczególności materiały biurowe, paliwo tankowane bezpośrednio na stacjach benzynowych, oleje oraz części zamienne do pojazdów samochodowych nabywane w trakcie remontu pojazdu obciążają koszty w momencie ich zakupu po cenie zakupu.

Koszty zakupu.

Koszty zakupu materiałów podlegają rozliczeniu w miesiącu ich powstania w stosunku do wartości zużytych materiałów pomniejszonych o koszty paliwa dostarczanego bezpośrednio przez dostawcę do dystrybutora na terenie Spółki.

Ewidencja kosztów.

Ewidencję kosztów działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów” oraz na kontach zespołu 5 „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”, za pośrednictwem konta „Rozliczenie kosztów”.

Rezerwy.

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych pracownikom Spółki na zasadach określonych w Regulaminie wynagradzania pracowników Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie oraz na niewykorzystane przez pracowników Spółki, do dnia bilansowego urlopy wypoczynkowe.

Odroczony podatek dochodowy.

Spółka ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wariant rachunku zysków i strat oraz metoda sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym., a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

5.2. Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (wartość początkowa), powiększonych o ewentualne koszty ulepszeń lub wartości po aktualizacji wyceny.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione zostały i wykazane w bilansie według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne i o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz od wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki oraz kwoty miesięcznych i rocznych odpisów.

Środki trwale umorzone pozostają nadal w ewidencji środków trwałych.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów

Prawo wieczystego użytkowania gruntów stanowiących własność Miasta Konina Spółka nabyła z mocy prawa na podstawie decyzji Zarządu Miasta Konina z dnia 20 września 2001 roku. Prawa wieczystego użytkowania gruntów Spółka nie amortyzuje

Środki trwale w budowie

Na dzień ich nabycia lub powstania środki trwale w budowie ujmuje się w księgach rachunkowych w wysokości ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Środki trwale w budowie na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości (odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie).

Inwestycje długoterminowe - akcje i udziały

Nabyte lub powstałe inwestycje długoterminowe, w tym długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje) na dzień ich nabycia lub powstania ujmuje się według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe ujęto w bilansie w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalono w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy ustalenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zapasy – materiały.

Na dzień bilansowy materiały na stanie magazynowym wyceniono według przeciętnych cen zakupu (średnia ważona cena) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na ten dzień.

W bilansie, ustalony jak wyżej zapas materiałów pomniejszony został o odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności krótkoterminowe i roszczenia sporne wykazane zostały w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę od przeterminowanych należności na dzień bilansowy i odsetek od należności zapłaconych w ciągu roku obrotowego po terminie.

Odsetki od należności wprowadza się do ksiąg rachunkowych wówczas, gdy ich uzyskanie jest pewne oraz w momencie ich faktycznego otrzymania.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na:

- a) należności skierowane do postępowania sądowego,\
- b) należności zasądzone prawomocnym wyrokiem sądowym i skierowane na drogę egzekucji komorniczej,
- c) należności przeterminowane:
 - o okresie zalegania od 6 do 12 miesięcy - w wysokości 50 % kwoty należności,
 - o okresie zalegania powyżej 12 miesięcy - w wysokości 100 % kwoty należności,
 - o okresie zalegania poniżej 6 miesięcy - wielkość odpisu uzależniona jest od sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika,
- d) należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji, zgłoszone do postępowania układowego.

Środki pieniężne.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniono i wykazano w bilansie w wartości nominalnej.

Kapitał własny.

Kapitał własny wykazany został na dzień bilansowy w wartości nominalnej, na podstawie prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń dokonanych w ciągu roku obrotowego oraz z podziałem na jego składniki określone w ustawie o rachunkowości. Kapitał zakładowy wykazano w wysokości nominalnej, zgodnej z Tekstem Jednolitym Aktu Założycielskiego Spółki i wpisem do krajowego rejestru sądowego.

Zobowiązania

Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

Rezerwy na świadczenia pracownicze.

Rezerwa na zaległe urlopy wypoczynkowe przysługujące wszystkim pracownikom ustalona została dla każdego pracownika oddzielnie jako iloczyn ilości godzin zaległych urlopów i wynagrodzenia powiększona o składki ZUS obciążające koszty pracodawcy.

Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne koniec roku obrotowego oszacowana została metodą aktuarialną. Rezerwy na świadczenia pracownicze utworzone zostały w ciężar kosztów podstawowej działalności operacyjnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne).

W ramach międzyokresowych rozliczeń biernych Spółka tworzy rezerwy między innymi na koszty badania sprawozdania finansowego, koszty wyceny rezerw na świadczenia pracownicze, wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS itp. Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne ujęte zostały w bilansie w pozycji rezerwy na zobowiązania.

5.3. Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza według wariantu porównawczego. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (Spółka osiągnęła zysk) lub wielkością ujemną (Spółka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym(przychody są

równe kosztom). Na wynik finansowy składają się: wynik z podstawowej działalności operacyjnej (zysk/ strata ze sprzedaży), wyniki z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz wynik z operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, którego podatnikiem jest Spółka oraz po uwzględnieniu odroczonego podatku dochodowego staje się wynikiem finansowym netto.

5.4. Ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją opisującą przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, ustalone i wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Nr 7/2019 Prezesa Zarządu z dnia 30 października 2019 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości i są stosowane w sposób ciągły. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w złotych i groszach, pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze według art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, a rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu i przeprowadzone zostało przez „AKCEPT” Biuro Biegłych Rewidentów Sp. z o. o. z siedzibą w Koninie.

Konin, dnia 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Michał Zawadzki
Prezes Zarządu

.....
Kierownik jednostki

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Marii Dąbrowskiej 8
 62-500 Konin

BILANS
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
A. Aktywa trwałe	4 247 824,80	4 543 767,64	A. Kapitał (fundusz) własny	6 937 186,07	6 585 997,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 955,06	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000 000,00	3 000 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 085 260,02	1 935 260,02
2. Wartość firmy	0,00	0,00	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 955,06	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 361 395,30	1 361 395,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 631 252,55	2 843 262,33	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 612 647,57	2 833 705,65	-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	63 002,88	63 002,88	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 084 903,96	1 176 203,89	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 576,52	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	243 466,27	259 010,58	VI. Zysk (strata) netto	482 954,23	289 342,52
d) środki transportu	1 201 616,59	1 322 583,32	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	19 657,87	12 904,98			
2. Środki trwałe w budowie	18 604,98	9 556,68			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	875 255,25	1 021 105,25			
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
3. Od pozostałych jednostek	875 255,25	1 021 105,25			
IV. Inwestycje długoterminowe	180 000,00	190 000,00			
1. Nieruchomości	0,00	0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	180 000,00	190 000,00			
a) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	180 000,00	180 000,00			
- udziały lub akcje	180 000,00	180 000,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	10 000,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	10 000,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	561 317,00	485 445,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	561 317,00	485 445,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku (c.d.).

AKTYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
B. Aktywa obrotowe	7 335 611,67	7 219 409,70	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 646 250,40	5 177 179,50
I. Zapasy	178 433,23	129 490,49	I. Rezerwy na zobowiązania	2 989 366,48	2 491 300,00
1. Materiały	174 974,99	125 118,53	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98 517,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 869 049,48	2 479 900,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- długoterminowa	1 828 692,00	1 577 834,00
4. Towary	0,00	0,00	- krótkoterminowa	1 040 357,48	902 066,00
5. Zaliczki na dostawy	3 458,24	4 371,96	3. Pozostałe rezerwy	21 800,00	11 400,00
II. Należności krótkoterminowe	2 287 876,19	1 619 114,63	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowe	21 800,00	11 400,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiąz. finansowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 287 876,19	1 619 114,63	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 591 227,59	2 620 849,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 968 711,59	1 170 286,80	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 968 711,59	1 170 286,80	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społecz. i zdrow. oraz in. świadczeń	0,00	153 633,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) inne	319 164,60	295 194,83	b) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 804 779,49	5 380 374,61	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 804 779,49	5 380 374,61	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 276 534,17	2 267 134,60
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	6 900,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 070 418,25	1 166 095,39
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1 070 418,25	991 845,39
- udzielone pożyczki		6 900,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	174 250,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 804 779,49	5 373 474,61	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 724 479,49	5 373 474,61	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i in. świadczeń	184 722,32	82 232,98
- inne środki pieniężne	80 300,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	10 643,05	18 958,04
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	i) inne	10 750,55	999 848,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	314 693,42	353 714,42

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku (c.d.).

	AKTYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 522,76	90 429,97	IV. Rozliczenia międzyokresowe	65 656,33	65 030,48
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	65 656,33	65 030,48
				- długoterminowe	63 002,88	63 002,88
				- krótkoterminowe	2 653,45	2 027,60
	AKTYWA RAZEM	11 583 436,47	11 763 177,34	PASYWA RAZEM	11 583 436,47	11 763 177,34

Konin, dnia 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
 Główny Księgowy

 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Michał Zawadzki
 Prezes Zarządu

 Podpis kierownika jednostki

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Marii Dąbrowskiej 8
 62-500 Konin

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku
 (wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres 01.01-31.12.2019 r.	Kwota za okres 01.01-31.12.2018 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 695 342,40	19 620 063,85
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 887 293,82	19 740 001,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-211 065,52	-141 962,65
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 114,10	22 025,11
B. Koszty działalności operacyjnej	19 102 005,43	19 244 610,44
I. Amortyzacja	342 534,96	332 064,67
II. Zużycie materiałów i energii	1 709 499,57	2 232 752,42
III. Usługi obce	8 405 164,31	8 231 258,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	461 513,72	553 003,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 565 600,07	6 345 670,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 454 768,07	1 387 334,05
- emerytalne	582 923,93	557 453,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	153 682,39	153 278,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 242,34	9 248,09
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	593 336,97	375 453,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	101 010,15	189 795,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 123,95	128 609,38
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 329,62	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	30 556,58	61 185,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	79 059,31	135 761,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 021,28	87 987,75
III. Inne koszty operacyjne	41 038,03	47 774,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	615 287,81	429 486,74
G. Przychody finansowe	42 727,42	56 235,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	40 157,66	56 235,78
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 569,76	0,00
H. Koszty finansowe	1,00	60 232,00
I. Odsetki, w tym:	1,00	232,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		60 000,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	658 014,23	425 490,52
J. Podatek dochodowy	175 060,00	136 148,00
I. Podatek dochodowy bieżący	154 192,00	160 015,00
II. Odroczonego podatku dochodowego	20 868,00	-23 867,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	482 954,23	289 342,52

Konin, dnia 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
 Główny Księgowy

 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Michał Zawadzki
 Prezes Zarządu

 Podpis kierownika jednostki

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Marii Dąbrowskiej 6
 62-500 Konin

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres 01.01.-31.12.2019 r.	Kwota za okres 01.01.-31.12.2018 r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 585 997,84	6 496 655,32
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	7 576,52	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 593 574,36	6 496 655,32
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	3 000 000,00	3 000 000,00
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 000 000,00	3 000 000,00
2 Kapitał zapasowy na początek okresu	1 935 260,02	1 822 181,33
2.1 Zmiany kapitału zapasowego	150 000,00	113 078,69
a) zwiększenia (z tytułu)	150 000,00	113 078,69
- zysk netto za poprzedni rok obrotowy	150 000,00	110 729,41
- zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- kapitał z aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych	0,00	2 349,28
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 085 260,02	1 935 260,02
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (1 361 395,30	1 363 744,58
3.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	-2 349,28
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	2 349,28
- kapitał z aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych	0,00	2 349,28
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 361 395,30	1 361 395,30
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	289 342,52	310 729,41
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	289 342,52	310 729,41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	243 605,95	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	532 948,47	310 729,41
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	289 342,52	310 729,41
- przekazanie zysku netto za poprzedni rok obrotowy na nagrody pieniężne	139 342,52	200 000,00
- przekazanie zysku netto za poprzedni rok obrotowy na kapitał zapasowy	150 000,00	110 729,41
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	243 605,95	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-236 029,43	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-236 029,43	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 576,52	0,00
6. Wynik netto	482 954,23	289 342,52
a) zysk netto	482 954,23	289 342,52
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 937 186,07	6 585 997,84
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 742 186,07	6 675 340,36

Konin, dnia 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
 Główny Księgowy

 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Michał Zawadzki
 Prezes Zarządu

 Podpis kierownika jednostki

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Marii Dąbrowskiej 8
 62-500 Konin

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres 01.01-31.12.2019 r.	Kwota za okres 01.01-31.12.2018 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	482 954,23	289 342,52
II. Korekty razem	-73 402,06	554 623,70
1. Amortyzacja	342 534,96	332 064,67
2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	-5 123,95	-68 609,38
5. Zmiana stanu rezerw	498 066,48	126 742,00
6. Zmiana stanu zapasów	-48 942,74	5 597,43
7. Zmiana stanu należności	-668 761,56	-466 874,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. kredytów i pożyczek	-149 412,83	784 840,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-49 338,94	-55 637,65
10. Inne korekty	7 576,52	-103 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	409 552,17	843 966,22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	161 941,06	205 313,01
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151 941,06	193 913,01
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	10 000,00	11 400,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	10 000,00	11 400,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	10 000,00	11 400,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 007 745,83	-1 840,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 007 745,83	-1 840,98
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-845 804,77	207 153,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 900,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 900,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	139 342,52	200 000,00
1. Nabycie udziałów(akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku (c.d.).

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota za okres 01.01-31.12.2019 r.	Kwota za okres 01.01-31.12.2018 r.
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	139 342,52	200 000,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	-132 442,52	-200 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-568 695,12	851 120,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-568 695,12	851 120,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 373 474,61	4 522 354,40
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 804 779,49	5 373 474,61
- o ograniczonej możliwości dysponowania	147 031,99	210 903,39

Konin, dnia 26 marca 2020 roku

Halina Walczak
Główny Księgowy
.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Michał Zawadzki
Prezes Zarządu
.....
Podpis kierownika jednostki







