

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA				PASywa			
		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A	Aktywa trwałe	193.423,14	258.421,20	A	Kapitał (fundusz) własny	438.325,28	408.335,46
I	Wartości niematerialne i prawne	1.522,87	1.355,67	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	285.000,00	285.000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1.522,87	1.355,67	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	82.046,28	82.046,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	191.900,27	257.065,53	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56.000,00	56.000,00
1	Środki trwałe	191.900,27	257.065,53	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	46.361,68	45.814,72	VIII	Zysk (strata) netto	15.279,00	(14.710,82)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117.063,21	112.515,81	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20.837,86	53.257,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	159.423,13	196.560,69
d)	środki transportu	2.240,15	27.258,96	I	Rezerwy na zobowiązania	57.945,00	58.774,58
e)	inne środki trwałe	5.397,37	18.219,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	57.945,00	58.774,58
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		– długoterminowa	18.316,00	34.979,13
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa	39.629,00	23.795,45
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	26.746,30	28.537,47
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	26.746,30	28.537,47
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	26.746,30	28.537,47
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	69.901,23	63.115,16
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	69.901,23	63.115,16
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	404.325,27	346.474,95	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8.410,65	17.375,71
I	Zapasy	15.454,91	24.366,95		– do 12 miesięcy	8.410,65	17.375,71
	Materiały	15.100,69	23.979,31		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	48.490,58	40.864,45
5	Zaliczki na dostawy	354,22	387,64	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
II	Należności krótkoterminowe	217.448,20	224.294,70	i)	inne	13.000,00	4.875,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	4.830,60	46.133,48
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4.830,60	46.133,48
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe	4.830,60	46.133,48
2	Należności od pozostałych jednostek	217.448,20	224.294,70		– krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	170.950,04	209.703,92				
	– do 12 miesięcy	170.950,04	209.703,92				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	695,16	922,67				
c)	inne	45.803,00	13.668,11				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	165.631,59	91.001,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	165.631,59	91.001,46				
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	11.742,44	11.829,78				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11.742,44	11.829,78				
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	153.889,15	79.171,68				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	153.889,15	79.171,68				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.790,57	6.811,84				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	597.748,41	604.896,15		PASYWA razem (suma poz. A i B)	597.748,41	604.896,15

Sporządzono dnia 2018. 03. 31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
OGM sp. z o.o. w Czarnem

EWA DUBA DUBK

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej
Sp. z o.o. w Czarnem

LESZEK WILMA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok
(wariant porównawczy)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

	2016 r.	2017 r.
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.135.583,03	2.140.010,95
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.130.644,03	2.140.840,53
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4.939,00	-829,58
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	2.120.249,18	2.227.894,19
I Amortyzacja	12.791,35	24.270,58
II Zużycie materiałów i energii	217.332,29	233.789,70
III Usługi obce	238.816,64	289.692,75
IV Podatki i opłaty, w tym:	71.186,22	71.388,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	630.149,25	724.732,89
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142.150,06	167.796,26
VII Pozostałe koszty rodzajowe	807.823,37	716.224,01
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	15.333,85	(87.883,24)
D Pozostałe przychody operacyjne	48.507,97	122.798,61
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	48.507,97	122.798,61
E Pozostałe koszty operacyjne	29.537,77	34.606,32
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17.684,87	2.400,00
III Inne koszty operacyjne	11.852,90	32.206,32
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	34.304,05	309,05
G Przychody finansowe	29.243,54	41.670,49
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	29.243,54	41.670,49
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	22.999,59	35.389,36
I Odsetki, w tym:	22.999,59	35.389,36
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	40.548,00	6.590,18
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K Zysk (strata) brutto (I +/- J)	40.548,00	6.590,18
L Podatek dochodowy	25.269,00	21.301,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N Zysk (strata) netto (K – L – M)	15.279,00	(14.710,82)

Sporządzono dnia 2018.03.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PGM Sp. z o.o. w Czarnem

EWNA DUBA DZIK
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZAKŁADU
Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej
Sp. z o.o. w Czarnem

LESZEK WILMA
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ Spółka z o.o. w Czarnem ul. Kościuszki 42, tel. (0-59) 833-21-20 77-330 CZARNEM NIP 843-15-01-314 REGON 771559718		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01. do 31.12.2017	(Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma) i siedziba jednostki	Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Czarnem	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zarządzanie nieruchomościami mieszkalnymi	
	Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego-Rejestru Przedsiębiorców KRS 0000130725 w dniu 12.09.2002 roku	
2.	Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	NIE	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01. do 31.12.2017 roku	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?	NIE	
5.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?	Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.	
	Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	NIE	
6.	Czy jest to sprawdzenie finansowe po połączeniu spółek?	NIE	
	Wskazanie zastosowanej metody rozliczania połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	NIE	

7.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Spółka przyjęła od 12.09.2002 roku /zgodnie z art. 3 ust.1 pkt 11 ustawy o rachunkowości/ nowe zasady rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W PGM Sp. z. o. o. przez rok obrotowy rozumie się rok kalendarzowy trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, a przez okres sprawozdawczy – rozumie się okres, za który sporządza się sprawozdanie finansowe w trybie przewidzianym ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 1994 Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) lub inne sprawozdania sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się raz na dzień bilansowy stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożności, która stanowi, że Spółka może stosować uproszczenia zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości w tym celu w wyniku finansowym należy uwzględnić:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych;
- wyłącznie niewątpliwe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i zyski nadzwyczajne;
- rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

W księgach PGM Sp. z o.o. odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dokonuje się według metody liniowej (zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17.01.1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Dz. U. Nr 6 poz. 35, Nr 14, poz. 78 oraz Dz. U. Nr 6, poz. 392 z 1999r. oraz ustawa z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych Dz. U. Nr 54, poz. 654 z 2000r. z późn. zm.). Metoda liniowa polega na ustaleniu jednakowych rat odpisów dla całego okresu używania środka trwałego przy założeniu, że zużywa się on w takim samym stopniu w poszczególnych latach i miesiącach bez względu na stopień i intensywność jego wykorzystania. Stosuje się również uproszczone odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w odniesieniu do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej polegająca na dokonywaniu zbiorczych odpisów lub jednorazowych odpisów wartości w momencie oddania do używania. Dla celów bilansowych przyjęto zasady amortyzacji środków trwałych określone w przepisach podatkowych.

Przyjęto następujące zasady w zakresie rzeczowych aktywów obrotowych:

- a) dokonano wyboru następujących metod prowadzenia kont ksiąg pomocniczych zapasów materiałów tj.:
 - przyjęto ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych,

b/ dokonano wyboru wyceny rozchodów rzeczowych składników aktywów obrotowych, tj.:

- materiały wycenia się stosując rzeczywiste ceny zakupu lub nabycia, ustalając wartość rozchodu przy wykorzystaniu metody FIFO, przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które Spółka najwcześniej nabyła.

c/ dokonano wyboru częstotliwości inwentaryzacji rzeczowych składników obrotowych:

- środki pieniężne – kasa na koniec roku - niezapowiedzianie w ciągu roku,
- materiały – na koniec okresu obrotowego

Należności wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty tzn., że w cenie uwzględnia się ewentualnie należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie jeżeli Spółka nie rezygnuje z ich dochodzenia (zgodnie z art. 48 § 1 KC) z zachowaniem zasady ostrożności.

Zasada ostrożności wymaga oceny należności pod kątem spełnienia wymogu zawartego w definicji aktywów tj. zdolności do wyegzekwowania w przyszłości korzyści ekonomicznych. W sytuacji, gdy stwierdza się iż istnieje ryzyko, że dana należność nie przyniesie Spółce wpływów to powinna dokonać odpisu aktualizującego wartość takiej należności. Odpis taki wprowadza się w celu urealnienia w bilansie należności. Spółka może bowiem wykazać w bilansie tylko takie aktywa i w takich wartościach, które przyniosą w przyszłości korzyści ekonomiczne. Należności, które są niepewne, nie powinny być w bilansie wykazywane.

W przypadku należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znanym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w przypadkach uzasadnionych rodzajem działalności czy strukturą odbiorców (polegającą na zarządzaniu zasobami mieszkalnymi) ustawa o rachunkowości umożliwia dokonanie odpisu aktualizującego wartość tych należności nie dla każdego lokatora oddzielnie, lecz na podstawie danych historycznych dokona się oszacowania w poszczególnych grupach lokatorów prawdopodobieństwa zapłaty należności w zależności od okresu ich zalegania w następujący sposób:

- 10% kwoty należności o okresie zalegania od 3 do 6 m-cy,
- 30% kwoty należności o okresie zalegania od 6 do 12 m-cy,
- 50 % kwoty należności o okresie zalegania powyżej 12 m-cy.

Ewidencję i rozliczenie kosztów ujmuje się jedynie w układzie rodzajowym, ewentualnie z wykorzystaniem konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” oraz dokonano wyboru ustalenia wyniku finansowego przy zastosowaniu wariantu porównawczego rachunku zysków i strat.

W Spółce tworzy się rezerwy z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Skutki rezerw utworzonych po raz pierwszy, tj. na dzień 12.09.2002r. ujęto w kapitale własnym w pozycji zysk/strata lat ubiegłych. Rezerwy długoterminowe podlegają weryfikacji na każdy dzień bilansowy.

Sprawozdanie finansowe w PGM Sp. z o.o. obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
- informacje dodatkowe, na które składają się:
wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe
informacje i objaśnienia .
- sprawozdanie z działalności Spółki.

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PGM Sp. z o.o. w Czarnem

mgr Ewa Rybarczyk

2018.03.31

.....
data

.....
podpis

Prezes Zarządu Spółki

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej
Sp. z o.o. w Czarnem

mgr Leszek Wilma

2018.03.31

.....
data

.....
podpis

PRZEDSIĘWZIENIE GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ Spółka z o.o. w Czarnem ul. Kościuszki 42, tel. (0-58) 233 24 20 77-330 CZARNE NIP 243-15-01-314 REGON 771559718	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 01.01 do 31.12.2017 r.	(Adresat sprawozdania)
--	---	------------------------

DZIAŁ 1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia ;

(wg wartości aktywów b) c)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Stan BZ
		a	B	c	d	e	f	
Środki trwałe	384.688,20	x	88.327,72	x	x	7.663,96	x	465.351,96
a) grunty	54.156,00	x	x	x	x	x	x	54.156,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181.893,00	x	x	x	x	x	x	181.893,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	82.987,59	x	41.017,67	x	x	7.663,96	x	116.341,30
d) środki transportu	45.118,97	x	30.920,05	x	x	x	x	76.039,02
e) inne środki trwałe	20.532,64	x	16.390,00	x	x	x	x	36.922,64
Wartości niematerialne i prawne	21.653,90	x	940,92	x	x	x	x	22.594,82
Inwestycje długoterminowe	x	x	x	x	x	x	x	x

gdzie:

- a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji
- b) nabycie
- c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości
- d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji
- e) likwidacja środka trwałego
- f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek aktywizowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych					Stan BZ aktywów netto	
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
Środki trwałe	192.787,93	23.162,46	x	7.663,96	x	208.286,43	257.065,53
a) grunty	7.794,32	546,96	x	x	x	8.341,28	45.814,72
b) budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej	64.829,79	4.547,40	x	x	x	69.377,19	112.515,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	62.149,73	8.598,49	x	7.663,96 x	x	63.084,26	53.257,04
d) środki transportu	42.878,82	5.901,24	x		x	48.780,06	27.258,96
e) inne środki trwałe	15.135,27	3.568,37	x	x	x	18.703,64	18.219,00
Wartości niematerialne i prawne	20.131,03	1.108,12	x	x	x	21.239,15	1.355,67

gdzie:

- 1) z tytułu amortyzacji
- 2) z tytułu aktualizacji wyceny
- 3) z tytułu zbycia lub likwidacji
- 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego

2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;	nie dotyczy	nie dotyczy
3) Kwotę kosztów zakończenia prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 ;	nie dotyczy	nie dotyczy
4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość -powierzchnia gruntów Ha 9,026 ;	BO 43.361,68	BZ 45.814,72

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu ;				
Wartość ogółem z tego: umowy najmu umowy dzierżawy umowy pozostałe w tym: leasing	BO 18.684,80 18.684,80		BZ x x 95.852,56 95.852,56	
6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;	BO nie dotyczy		BZ nie dotyczy	
7) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych ;				
Kapitał podstawowy ogółem z tego: Gmina Czarne Subskrybowanie – ilość – wartość w tym: akcje uprzywilejowane – ilość – wartość nominalna	BO		BZ	
	285.000	100%	285.000	100%
	285.000	100%	285.000	100%
	285 1.000		285 1.000	
	x x		x X	
8) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym ;				
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ
Kapitał (fundusz) zapasowy	82.046,28	x	x	82.046,28
Kapitały (fundusze) rezerwowe	56.000,00	x	x	56.000,00
z tego:				
- z aktualizacji	x	x	x	x
- z pozostałe rezerwowe	56.000,00	15.279,00	15.279,00	56.000,00
9) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:				
Zarząd Spółki proponuje powstała stratę netto w wysokości 14.710,82 zł pokryć z kapitału zapasowego Spółki.				

10) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym ;

Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
– odprawy emerytalne	7.182,00	467,80	4.263,05	x	3.386,75
– nagrody jubileuszowe	50.763,00	34.210,36	29.585,53	x	55.387,83

11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego ;

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie (odpisy należności)	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1. Z tytułu dostaw i usług	75.515,32	30.548,19	x	8.360,04	97.703,47
2. Dochodzonych na drodze sądowej	109.707,11	22.362,76	x	49.779,92	82.289,95
Ogółem wartości odpisów aktualizujących	185.222,43	52.910,95	x	58.139,96	179.993,42

Zgodnie z art. 35 b. ust. 1 dokonano odpisów aktualizujących należności:

- od naliczanych, a nie wpłacanych odsetek od należności,
- od należności dochodzonych na drodze sądowej,
- od należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności i strukturą odbiorców, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Prezes Zarządu Spółki na podstawie danych historycznych oszacował, że w poszczególnych grupach lokatorów prawdopodobieństwo zapłaty należności w zależności od okresu ich zalegania w następujący sposób:
 - 10% kwoty należności o okresie zalegania od 3 do 6 m-cy,
 - 30 % kwoty należności o okresie zalegania od 6 do 12 m-cy,
 - 50 % kwoty należności o okresie zalegania powyżej 12 m-cy.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

	a) do 1 roku	b) powyżej 1 roku do 3 lat	c) powyżej 3 lat do 5 lat	d) powyżej 5 lat
Zobowiązanie długoterminowe				28.537,47
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek		nie dotyczy		
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania				
d) inne				28.537,47

13). Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Rozliczenie międzyokresowe bierne
-ubezpieczenie OC zarządcy nieruchomości 436,15	
- wartość zakupionych telefonów komórkowych x	
-ubezpieczenie nieruchomości 116,02	
-prenumerata 186,62	
-składka członkowska 490,00	x
-ubezpieczenie OC pojazdów 4.925,25	
-pozostałe rozliczenia międzyokresowe 492,04	
-opłata za montaż podzielników 165,76	

14) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

	BO	BZ
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki z tego wg rodzaju zabezpieczenia		
1) Hipoteka	x	x
2) Zastaw zapasów	x	x
3) Weksle	x	x
4) Gwarancja bankowa zabezpieczająca refundację ze środków Funduszu Pracy kosztów doposażenia stanowiska pracy	x	x

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wskazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie dotyczy

16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;		
	BO	BZ
Zobowiązania warunkowe	nie dotyczy	nie dotyczy
W tym:	udzielone gwarancje	
	udzielone poręczenia	
	w tym: wekslowe	
Wyszczególnienie ważniejszych zobowiązań:		
X		
17/ w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;		
a/ istotne założenia przyjęto do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,	Nie dotyczy	
b/ dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym- wartość godziwą wykazaną w bilansie , jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał(fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,	Nie dotyczy	
c/ tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmująca stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenie i zmniejszenie w ciągu roku obrotowego.	Nie dotyczy	

DZIAŁ 2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (ryniki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2016 (ubiegły)		Rok 2017 (bieżący)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Przychody netto ze sprzedaży		2.130.644	100,0	2.140.841	100,0
Z tego:	przychody netto	2.130.644	100,0	2.140.841	100,0
	ze sprzedaży usług	x	x	x	x
	przychody netto ze				
	sprzedaży towarów i materiałów	x	x	x	x
Struktura terytorialna przychodów					
a) kraj		x	x	x	x
b) eksport		x	x	x	x

2) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		nie dotyczy zł.	
3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe			
Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe		nie dotyczy zł.	
Wyjaśnienie przyczyn dokonanych odpisów:			
4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym			
Rodzaje zaniechanej działalności	Przychody	Koszty	Wynik
nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
5) Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ;			
	Kwota w złotych		
Wynik finansowy brutto			
w tym:			
Zmiana stanu produktów	(+) 6.590,18		
Kapitalizacja odsetek od lokat term. kaucji mieszk.	(+) x		
Przychody nie uznane podatkowo	(+) 88,87		
Koszty i straty nie uznane podatkowo	(-) 136.506,62		
Odliczenia od podstawy opodatkowania:	(+) 110.242,07		
Zwolnienie przedmiotowe zgodnie z art.17 ust.1 pkt.44:	(-) 19.585,50		
- Przychody zwolnione przedmiotowo	(-) 1.169.519,50		
- Koszty zwolnione przedmiotowo	(+) 1.331.113,57		
Podstawa opodatkowania	142.008,57		
Podatek dochodowy należny /15%/	21.301,00		
6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:			
	Rok bieżący	Rok ubiegły	
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Suma kosztów rodzajowych			
z tego:	a) amortyzacja		
	b) zużycie materiałów i energii	nie	nie
	c) usługi obce	dotyczy	dotyczy
	d) podatki i opłaty		

	e) wynagrodzenia		
	f) ubezpieczenia i inne świadczenia		
	g) pozostałe koszty rodzajowe		
7)	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;	x	zł.
	Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	x	zł.
8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na rok następny nakłady na niefinansowane aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska		Nakłady w zł.	
		poniesione w roku bieżącym	planowane na rok bieżący
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe		x	x
Nakłady na ochronę środowiska		x	x
9) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;			
	Nie dotyczy		
10) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;	BO Nie dotyczy	BZ Nie dotyczy	
DZIAŁ 3			
Dla pozycji bilansu oraz rachunków zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;			
Nie dotyczy			

DZIAŁ 4

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

Nie dotyczy

DZIAŁ 5

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

Nie dotyczy

- 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 lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej,

Nie dotyczy

- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej,

Nie dotyczy

- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b,

Nie dotyczy

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,	Nie dotyczy
---	-------------

3) Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym:		
	2016	2017
Ogółem w jednostce:	13	13
z tego w grupach zawodowych:		
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych:	6	6
w tym:	4	4
kobiet		
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	4	5
- uczniowie zatrudnieni w celu przyuczenia do zawodu	3	2

4) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszystkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emerytami, za wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

	Wynagrodzenie łączne W roku obrotowym w zł.
Wypłacone osobom należącym do organów zarządzających	98.319,79
Wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	14.086,46

- 5) Informacja o kwotach zaliczek , kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających ,nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłacanych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze w roku obrotowym w zł.
Udzielone osobom należącym do organów zarządzających	x
Wyplacone osobom należącym do organów nadzorujących	x

Informacje o warunkach oprocentowania i terminach spłaty:

- 6) informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wyplaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	x
b) inne usługi poświadczające	x
c) usługi doradztwa podatkowego	x
d) pozostałe usługi	x

DZIAŁ 6

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał(fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie dotyczy

2/Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy

3/Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i sprawdzenia, zmiany kwoty wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dotyczy

4/Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

DZIAŁ 7

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

a) Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	Nie dotyczy	
b) Procentowy udział		
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nim związane	Przychody	
	Koszty	
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe	
	Zobowiązania bezwarunkowe	
Pozostałe informacje o wspólnych przedsięwzięciach		

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udział w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień udziału w zarz.	Wynik finansowy za rok zysk lub strata netto
	Nie dotyczy		

- 4) Poniższa informacja dotyczy jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

- a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:

Nie dotyczy

- b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nie dotyczy

- c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

	Jednostka powiązana		Jednostka powiązana		Jednostka powiązana	
						
Wskaźniki ekonomiczno-finansowe	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
	(bieżący)	(bieżący)	(bieżący)	(bieżący)	(bieżący)	(bieżący)
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów			Nie dotyczy			
towarów						
materiałów						
Wartość przychodów finansowych						
Razem przychody netto						
Wynik finansowy netto						

Wartość kapitału własnego						
z tego:						
Wartość aktywów trwałych						
Przeciętne roczne zatrudnienie						
d/ rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;						
5) Informacje o:						
a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej w której w skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;						
Nie dotyczy						
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;						
Nie dotyczy						
6/ nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową;						
Nie dotyczy						
DZIAŁ 8						
Informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie ;						
1 Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:						
a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej:						
Nie dotyczy						
b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:						

Nie dotyczy

c) cena przeciętna, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji:

Nie dotyczy

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwa (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru:

Nie dotyczy

b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:

Nie dotyczy

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:

Nie dotyczy

DZIAŁ 9

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

Nie dotyczy

DZIAŁ 10.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

Sporządzono dnia 31.03.2018 roku w Czarnem

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU SPÓŁKI

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PGM Sp. z o.o. w Czarnem

2018.03.31

mgr Ewa Rybarczyk

(data)

(podpis)

PREZES ZARZĄDU
Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej
Sp. z o.o. w Czarnem

2018. 03.31

mgr Leszek Witma

(data)

(podpis)