

## ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

### Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-02-02

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### Dane identyfikujące jednostkę

##### Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Gospodarki Miejskiej Sp. z o.o.

##### Siedziba

Województwo: dolnośląskie

Powiat: polkowicki

Gmina: Polkowice

Miejscowość: Polkowice

##### Adres

Kod kraju: PL

Województwo: dolnośląskie

Powiat: polkowicki

Gmina: Polkowice

Ulica: Dąbrowskiego

Nr domu: 2

Miejscowość: Polkowice

Kod pocztowy: 59-100

Poczta: Polkowice

##### Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3700Z

##### Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000074347

NIP: 6920001219

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

**Data od:** 2021-01-01

---

**Data do:** 2021-12-31

---

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

nie zawiera danych łącznych

---

## Założenie kontynuacji działalności

**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**

tak

---

**Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

nie dotyczy

---

## Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek**

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

---

**Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

nie dotyczy

---

## 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),**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, obowiązującymi jednostki kontynuującą działalność. Spółka wykazała zdarzenia gospodarcze, zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

---

Sprawozdanie składa się z wprowadzenia, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych, dodatkowych informacji i objaśnień, a także sprawozdania z działalności.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1/ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, za wyjątkiem gruntów, budynków, budowli i węzłów cieplnych, których cena nabycia wynosi do 10 tys. zł, zaliczane są do niskocennych środków trwałych (materiałów).

2/ Do amortyzacji stosuje się metodę liniową.

3/ Materiały i towary w ewidencji ilościowo - wartościowej, wycenia się według cen zakupu, metodą szczegółowej identyfikacji cen.

4/ Spółka kompensuje rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, jeżeli występuje tytuł do jednoczesnego uwzględnienia.

---

#### **ustalenia wyniku finansowego**

Na wynik finansowy netto składa się: wynik na sprzedaży, wynik z pozostałej działalności operacyjnej, wynik z operacji finansowych, obciążenia wyniku z tytułu podatku dochodowego.

---

#### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikami nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

---

#### **pozostałe**

w załączeniu dodatkowe informacje i objaśnienia

---

### **Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Spółka nie dokonywała zmian w zasadach rachunkowości, mających znaczący wpływ na sytuację majątkową oraz wynik finansowy.

---

### **Lista złożonych podpisów:**

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	151 052 685,70	149 811 021,76
Aktywa trwałe	132 690 927,28	133 739 237,35
Wartości niematerialne i prawne	15 045,16	35 448,06
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	15 045,16	35 448,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	132 675 882,12	133 703 789,29
Środki trwałe	131 853 871,00	132 924 183,34
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 102 401,99	993 186,99
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 195 560,25	127 603 238,74
urządzenia techniczne i maszyny	2 760 030,58	2 343 417,27
środki transportu	1 734 399,37	1 925 154,34
inne środki trwałe	61 478,81	59 186,00
Środki trwałe w budowie	822 011,12	779 605,95
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	18 361 758,42	16 071 784,41
Zapasy	740 002,43	562 591,89
Materiały	740 002,43	562 591,89
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 056 997,97	6 865 318,74
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	7 056 997,97	6 865 318,74
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 877 092,01	4 093 107,92
– do 12 miesięcy	4 877 092,01	4 093 107,92
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 051 512,31	2 589 328,31
Inne	128 393,65	182 882,51
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	9 807 659,04	8 001 595,75
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 807 659,04	8 001 595,75
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 807 659,04	8 001 595,75

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 807 659,04	8 001 595,75
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	757 098,98	642 278,03
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>151 052 685,70</b>	<b>149 811 021,76</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>140 706 907,92</b>	<b>140 227 054,82</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	137 889 300,00	137 889 300,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 183 287,67	2 092 717,26
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	154 467,15	154 467,15
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 450 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-970 146,90	90 570,41
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 345 777,78</b>	<b>9 583 966,94</b>
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>860 345,49</b>	<b>815 832,41</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	860 345,49	815 832,41
kredyty i pożyczki	162 987,64	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	697 357,85	815 832,41
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 274 357,54</b>	<b>5 485 532,07</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- 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	6 033 914,81	5 259 584,83
kredyty i pożyczki	169 166,69	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 :	3 128 126,05	2 418 006,91
- do 12 miesięcy	3 128 126,05	2 418 006,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	334 662,44	358 138,58
z tytułu wynagrodzeń	407 439,29	364 701,41
inne	1 994 520,34	2 118 737,93
Fundusze specjalne	240 442,73	225 947,24
Rozliczenia międzyokresowe	3 211 074,75	3 282 602,46
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 211 074,75	3 282 602,46
- długoterminowe	3 100 841,78	3 174 457,82
- krótkoterminowe	110 232,97	108 144,64

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 419 553,73	33 821 218,73
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 335 267,47	33 810 728,79
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	80 989,09	1 431,74
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 297,17	9 058,20
Koszty działalności operacyjnej	38 390 745,60	34 934 190,68
Amortyzacja	4 559 675,98	4 342 052,59
Zużycie materiałów i energii	16 804 567,00	13 910 166,84
Usługi obce	2 722 662,22	3 025 612,37
Podatki i opłaty, w tym:	4 218 301,93	4 088 653,06
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	7 772 997,79	7 512 239,13
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 941 849,11	1 773 091,95
– emerytalne	707 880,85	664 720,91
Pozostałe koszty rodzajowe	367 394,40	273 316,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 297,17	9 058,20
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-971 191,87	-1 112 971,95
Pozostałe przychody operacyjne	189 775,63	1 625 672,68
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 117,89	0,00
Dotacje	73 616,04	99 341,37
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 525,04	99 534,75
Inne przychody operacyjne	53 516,66	1 426 796,56
Pozostałe koszty operacyjne	201 847,09	445 768,72
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	127 998,13
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 515,11	61 841,72
Inne koszty operacyjne	176 331,98	255 928,87
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-983 263,33	66 932,01
Przychody finansowe	13 145,93	23 638,40
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	13 145,93	23 638,40
– 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



	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	29,50	0,00
Odsetki, w tym:	29,50	0,00
– 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	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-970 146,90	90 570,41
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	-970 146,90	90 570,41

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	140 227 054,82	138 181 484,41
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	140 227 054,82	138 181 484,41
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	137 889 300,00	131 184 300,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	6 705 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 705 000,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	1 955 000,00
– aport środków trwałych	0,00	0,00
– wydania udziałów po rejestracji w KRS	0,00	4 750 000,00
– z tytułu	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału spółki	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	137 889 300,00	137 889 300,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 092 717,26	7 360 238,79
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	90 570,41	-5 267 521,53
zwiększenie (z tytułu)	90 570,41	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	90 570,41	0,00
– rozliczenie podziału spółki	0,00	0,00
– przeszacowanie środków trwałych	0,00	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego nie zarejestrowane w KRS	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	5 267 521,53
– wydanie udziałów po rejestracji w KRS	0,00	4 750 000,00
– pokrycia straty	0,00	517 521,53
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 183 287,67	2 092 717,26
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	154 467,15	154 467,15
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– likwidacja środków trwałych	0,00	0,00
– z tytułu	0,00	0,00
– z tytułu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	154 467,15	154 467,15
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 450 000,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zwiększenie z tytułu wpłat na kapitał podstawowy	1 450 000,00	0,00
zmniejszenie z tytułu wydania udziałów po rejestracji w KRS	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 450 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	90 570,41	-517 521,53
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	90 570,41	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	90 570,41	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	90 570,41	0,00
– – podziału zysku (kapitał zapasowy)	90 570,41	0,00
– – podział zysku (ZFŚS)	0,00	0,00
– – z tytułu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-517 521,53
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-517 521,53
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-517 521,53
– – pokrycie kapitałem zapasowym	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	-970 146,90	90 570,41
Zysk netto	0,00	90 570,41
Strata netto	-970 146,90	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	140 706 907,92	140 227 054,82
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	140 706 907,92	140 227 054,82

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

## Rachunek przepływów pieniężnych

### Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty  
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-970 146,90	90 570,41
Korekty razem	4 578 236,40	7 096 511,05
Amortyzacja	4 662 608,50	4 435 212,94
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	-30 117,89	127 998,13
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-177 410,54	371 797,33
Zmiana stanu należności	-191 679,23	1 009 414,95
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	501 184,22	-235 592,68
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-186 348,66	1 387 680,38
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 608 089,50	7 187 081,46
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	30 117,89	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 117,89	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	3 614 298,43	6 733 039,28
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 614 298,43	6 730 864,48
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	2 174,80
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 584 180,54	-6 733 039,28
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	1 806 321,00	1 955 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 450 000,00	1 955 000,00
Kredyty i pożyczki	356 321,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	24 166,67	0,00
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	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	24 166,67	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
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 782 154,33	1 955 000,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 806 063,29	2 409 042,18
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 806 063,29	2 409 042,18
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	8 001 595,75	5 592 553,57
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 807 659,04	8 001 595,75
– o ograniczonej możliwości dysponowania	127 207,56	67 791,40

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Załączony plik

PGM\_Polkowice\_informacja\_dodatkowa\_2021.pdf

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-970 146,90	90 570,41
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	73 616,04	1 422 177,37
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	73 616,04	1 422 177,37
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	446 735,97	556 170,88
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	446 735,97	556 170,88
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	36 393,90	29 693,99
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	36 393,90	29 693,99
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	31 600,80	25 787,18
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	31 600,80	25 787,18
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-23 08:55:48Z Grażyna Górak; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017  
2022-03-23 09:28:08Z Jacek Kaszuba; Pgm Sp. z o.o. - Certum QCA 2017