

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 2020 r. w Olecku pomiędzy:

1. spółką działającą pod firmą **Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Olecku** z/s w Olecku, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000103801 [zwana dalej: TBS], jako spółka przejmująca reprezentowana przez Prezesa Zarządu – Marcina Małeckiego

oraz

2. spółką działającą pod firmą **Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o.** z/s w Olecku, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000190982 [zwana dalej: PGK], jako spółka przejmowana reprezentowana przez Prezes Zarządu – Martę Witkowską

PREAMBUŁA

1. Niniejszy plan połączenia spółek został uzgodniony, przyjęty i podpisany zgodnie z art. 498 oraz 499 ustawy z dnia 15 września 2000r. Kodeks Spółek Handlowych [dalej: k.s.h.] w związku z planowanym połączeniem spółek TBS oraz PGK [łącznie zwane: spółkami].
2. W celu uproszczenia zarządzania spółkami, a zarazem zmniejszenia kosztów zarządzania w obu spółkach i osiągnięcia efektu synergii, spółki zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h., poprzez przejęcie całego majątku PGK, jako spółki przejmowanej przez TBS, jako spółką przejmującą.
3. Jedyńy wspólnik obu łączących się spółek, tj. Gmina Olecko z/s w Olecku reprezentowana przez Burmistrza – Pana Karola Sobczaka, zgodnie z brzmieniem art. 503¹ §1 k.s.h. wyraził w dniu zgodę na wyłączenie z obowiązku:
 - a. sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h.

- b. udzielenie informacji, o których mowa w art.. 501 § 2 k.s.h.
 - c. badania planu podziału przez biegłego i wydania przez niego opinii
4. Niniejszy plan połączenia został przyjęty przez Zarządy łączących się spółek w dniu 2020 r.

**MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY
NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:**

1. Typy łączących się spółek

- a. TBS jako spółka przejmująca jest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b. PGK jako spółka przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością

2. Firmy łączących się spółek:

- a. Spółka przejmująca: Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Olecku spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Olecku z/s w Olecku
- b. Spółka przejmowana: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z/s w Olecku

3. Siedziby łączących się spółek:

- a. Siedziba spółki przejmującej: Olecko; adres: ul. Kolejowa 31/20, 19-400 Olecko,
- b. Siedziba spółki przejmowanej: Olecko; adres: ul. Plac Wolności 2, 19-400 Olecko,

4. Sposób łączenia się spółek:

- a. TBS jako spółka przejmująca w trybie art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. przejmie cały majątek PGK, jako spółki przejmowanej
- b. Na skutek połączenia TBS jako spółka przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki PGK jako spółki przejmowanej, a PGK zostanie

- rozwiązana bez postępowania likwidacyjnego w dniu zarejestrowania połączenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
- c. W ramach połączenia kapitał zakładowy spółki przejmującej zostanie podwyższony z kwoty 3.686.500 zł (słownie: trzy miliony sześćset osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset złotych) do kwoty 4.440.500 zł (słownie: cztery miliony czterysta czterdzieści tysięcy pięćset złotych) poprzez utworzenie 1.508 (słownie: tysiąc pięćset osiem) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych) każdy, a wszystkie nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym zostaną wydane jednemu wspólnikowi spółki przejmowanej, tj. Gminie Olecko.
 - d. Przeniesienie majątku spółki przejmowanej PGK na spółkę przejmującą TBS nastąpi w dniu rejestracji połączenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

5. Stosunek wymiany udziałów oraz ewentualne dopłaty

- a. W ramach połączenia jedyny wspólnik spółki przejmowanej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej sp. z o.o., tj. Gmina Olecko otrzyma nowy udział w kapitale zakładowym TBS jako spółki przejmującej za każdy dotychczasowy jeden udział w kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. jako spółki przejmowanej tj. łącznie 1.508 (słownie: tysiąc pięćset osiem) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (słownie: pięćset złotych każdy) każdy i o łącznej wartości nominalnej 754.000 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).
- b. W ramach połączenia Gmina Olecko nie otrzyma żadnych dopłat w rozumieniu art. 499 § 1 pkt 2 k.s.h.

6. Zasady przyznawania udziałów w TBS

- a. W ramach połączenia Gmina Olecko jako jedyny wspólnik spółki przejmowanej, obejmie wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej TBS powstałe z dniem zarejestrowania

podwyższenia kapitału zakładowego TBS przez właściwy Sąd Rejestrowy.

- b. Gmina Olecko zostanie wpisana jako wspólnik udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki przejmującej TBS z dniem rejestracji połączenia przez właściwy Sąd Rejestrowy.

7. Dzień, od którego udziały w TBS przyznane Gminie Olecko uprawniają do uczestnictwa w zysku TBS

Udziały w spółce przejmującej TBS przyznane wspólnikowi Gminie Olecko w ramach połączenia, uprawniają do uczestnictwa w zysku TBS od początku roku obrotowego, w którym nastąpiło połączenie.

8. Prawa przyznane przez spółkę przejmującą

TBS jako spółka przejmująca nie przyzna żadnych praw, o których mowa w art. 499 §1 pkt 5 k.s.h., wspólnikowi oraz osobom szczególnie uprawnionym w PGK jako spółce przejmowanej.

9. Szczególne korzyści dla członków organów łączących się spółek i innych osób uczestniczących w łączeniu

Ani TBS jako spółka przejmująca, ani PGK jako spółka przejmowana nie przyzna żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 §1 pkt 6 k.s.h. członkom swoich organów lub innym osobom uczestniczącym w połączeniu.

10. Zmiany aktu założycielskiego spółki przejmującej

W związku z dokonywanym w ramach Połączenia podwyższeniem kapitału zakładowego TBS jako spółki przejmującej przewiduje się zmianę § 15 ust. 1 umowy TBS poprzez nadanie mu nowego brzmienia:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.440.500 zł (słownie: cztery miliony czterysta czterdzieści tysięcy pięćset złotych) i dzieli się na 8.881 udziałów (osiem tysięcy osiemset osiemdziesiąt jeden) o wartości nominalnej 500 zł (pięćset złotych) każdy.”

Ponadto w § 7 ust. 3 umowy TBS dodaje się następujące przedmioty działalności spółki:

- i) Usługi sanitarne i pokrewne (PKD 81.29.Z);*
- j) Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni (PKD 81.30.Z);*
- k) Wykonywanie robót budowlanych wykończeniowych (PKD 43.39.Z);*
- l) Wykonywanie instalacji budowlanych (PKD 43.22.Z);*
- m) Pogrzeby i działalność pokrewna (PKD 93.03.Z);*

11. Obligatoryjne załączniki do planu połączenia:

Zgodnie z art. 499 § 2 k.s.h. załączniki do niniejszego planu stanowią:

- a. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki przejmującej TBS o połączeniu z PGK jako spółką przejmowaną (Załącznik nr 1)
- b. Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki przejmowanej PGK o połączeniu z TBS jako spółką przejmującą (Załącznik nr 2)
- c. Projekt zmian do Aktu Założycielskiego spółki przejmującej TBS (Załącznik nr 3)
- d. Ustalenie wartości majątku PGK jako spółki przejmowanej na dzień 31 maja 2020 r. (Załącznik nr 4)
- e. Oświadczenie PGK z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 maja 2020 r. (Załącznik nr 5)
- f. Oświadczenie TBS z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 maja 2020 r. (Załącznik nr 6)

12. Dodatkowe załączniki do planu połączenia

- a. Oświadczenia jedyne go wspólnika łączących się spółek tj. Gminy Olecko, wyrażone zgodnie z art. 503 § 1 k.s.h., w przedmiocie wyłączenia z obowiązku: sporządzenia sprawozdania, o którym mowa w art. 501 § 1 k.s.h., udzielenia informacji, o których mowa w art. 501 § 2 k.s.h. oraz badaniu planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii (Załącznik nr 7 i 8)
- b. Uchwała zarządu TBS w sprawie rozpoczęcia procesu Połączenia (Załącznik nr 9)
- c. Uchwała zarządu PGK w sprawie rozpoczęcia procesu Połączenia (Załącznik nr 10)
- d. Uchwała zarządu TBS w sprawie wyrażenia zgody na plan Połączenia (Załącznik nr 11)
- e. Uchwała zarządu PGK w sprawie wyrażenia zgody na plan Połączenia (Załącznik nr 12)

za TBS sp. z o.o.

za PGK sp. z o.o.

PROSZĘ W TYM MIEJSCU O PODPIS OBU PREZESÓW TBS I PGK.

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8471468126
Numer KRS 0000103801

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-05-2020
-----------	--	--


A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna "TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W OLECKU"				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie		Powiat olecki	
Gmina Olecko	Ulica Kolejowa		Nr domu 31	Nr lokalu 20
Miejscowość Olecko	Kod pocztowy 19-400	Poczta Olecko		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 04-06-2020				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Pogorzelska 04.06.2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marcin Małecki 04.06.2020

PREZES ZARZADU

Marcin Małecki

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8471468126
Numer KRS 0000103801

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna "TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W OLECKU"				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie		Powiat olecki	
Gmina Olecko	Ulica Kolejowa	Nr domu 31	Nr lokalu 20	
Miejscowość Olecko	Kod pocztowy 19-400	Pocztą Olecko		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy		
Ulica		Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 4120Z - ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOWIENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2020 do 31-05-2020				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującej jednostki kontynuującej działalność. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych, dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące. Księgi rachunkowe prowadzone są we własnym zakresie. Obejmują dziennik zbiorczy, księgę główną (ewidencja syntetyczna), księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji objaśnień, bilansu i rachunku zysków i strat w wariantie porównawczym, dane wykazuje się w złotych i groszach.

Ujęte w bilansie składniki majątku wycenia się następująco:

- środki trwałe - w cenie nabycia lub wytworzenia pomniejszone o skumulowane umorzenia oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość;
- wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości;
- należności- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny;
- zapasy -wg rzeczywistej ceny zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- środki pieniężne - w wartości nominalnej (w kasie zgodnie z inwentaryzacją na dzień bilansowy. na rachunkach bankowych- wg potwierdzeń sald banku);
- rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są , jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych;
- fundusze własne- w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu spółki lub innych przepisów o tym mówiących;
- rezerwy- tworzy się natworzy się na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości;
- zobowiązania- w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli termin wymagalności przekracza 1 rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem z tytułu dotaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe, pozostałe jako krótkoterminowe.

Amortyzacja - środki trwałe powyżej 10 000,00zł-rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i wg stawek określonych w tych przepisach- metoda liniową. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie wyższej niż 10 000,00zł są zaliczane bezpośrednio kosztów zużycia materiałów.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto,spółka nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31.05.2020r. i zawiera dane finansowe od 01.01.2019 do 31.05.2020r. , na podstawie dokumentów, które spółka otrzymała do dnia 03.06.2020r. oraz dane za rok obrotowy 2019.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Spółki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane netto, ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą- w ewidencji księgowej prowadzone są na kontach zespołu 7. koszty - Spółka prowadzi w układzie rodzajowym. Ewidencja i rozliczenie kosztów prowadzone jest z wykorzystaniem kont zespołu 4 oraz zespołu 5 (w rozbiću na poszczególne rodzaje prowadzonej działalności).

7d. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie sporządzone w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. Nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze.
Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
Dowody księgowo i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Dowody księgowo i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Pogorzelska 04.06.2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Marcin Małecki 04.06.2020

PREZES ZARZĄDU

Marcin Małecki

Rachunek zysków i strat (v.1-2) (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	319 526,51	761 899,92	0,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	319 526,51	761 899,92	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	283 165,10	600 631,16	0,00
I. Amortyzacja	16 912,50	40 590,00	
II. Zużycie materiałów i energii	21 284,68	55 642,28	
III. Usługi obce	73 632,17	112 421,82	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 484,42	61 731,01	
- podatek akcyzowy	0,00		
V. Wynagrodzenia	122 436,17	274 865,37	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 196,16	50 300,49	
- emerytalne	5 720,04	23 980,98	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 219,00	5 080,19	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	36 361,41	161 268,76	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	655,26	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		655,26	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	36 860,09	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		36 860,09	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 361,41	125 063,93	0,00
G. Przychody finansowe	2 088,05	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	1 847,20		
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	240,85		
H. Koszty finansowe	11 586,84	38 246,75	0,00
I. Odsetki, w tym:	11 586,84	38 157,25	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne		89,50	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	26 862,62	86 817,18	0,00
J. Podatek dochodowy		869,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	26 862,62	85 948,18	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Pogorzelska 04.06.2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Marcin Małecki 04.06.2020

PREZES ZARZĄDU

Marcin Małecki

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	6 595 650,61	6 612 563,11	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 595 650,61	6 612 563,11	0,00
1. Środki trwałe	6 575 120,05	6 592 032,55	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 669 092,00	1 669 092,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 906 028,05	4 922 940,55	
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie	20 530,56	20 530,56	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	179 340,29	195 358,27	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	40 370,50	38 522,18	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	40 370,50	38 522,18	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 074,47	34 556,14	
- do 12 miesięcy	33 074,47	34 556,14	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 296,03	3 873,00	
c) inne		93,04	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	138 231,09	154 209,47	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	138 231,09	154 209,47	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		70 000,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		70 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	138 231,09	84 209,47	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	138 231,09	84 209,47	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	738,70	2 626,62	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	6 774 990,90	6 807 921,38	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	4 465 737,71	4 438 875,09	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 686 500,00	3 686 500,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	752 375,09	666 426,91	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	26 862,62	85 948,18	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 309 253,19	2 369 046,29	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	2 123 217,77	2 123 217,77	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	2 123 217,77	2 123 217,77	
a) kredyty i pożyczki	1 881 772,72	1 881 772,72	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	241 445,05	241 445,05	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	186 035,42	245 828,52	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	186 035,42	245 828,52	
a) kredyty i pożyczki	162 725,48	220 834,23	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 370,96		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 647,11	18 391,96	
- do 12 miesięcy	18 647,11	18 391,96	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 291,87	6 602,33	
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00		
i) inne			
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe			
Pasywa razem	6 774 990,90	6 807 921,38	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Anna Pogorzelska 04.06.2020

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Marcin Małecki 04.06.2020

PREZES ZARZADU

 Marcin Małecki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. 1 Środki trwałe.

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

AMORTYZACJA I UMORZENIA w okresie od 01.01.2020 do 31.05.2020

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotow.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.05.2020	Umorzenia - amortyzacja					Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na 31.05.2020 (netto)
					stan na początek roku obrotow.	Amortyzacja.	Inne zwiększenia.	Zmniejszenie	Stan na 31.05.2020		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.Grunt	1 669 092,00	0,00	0,00	1 669 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 092,00	1 669 092,00
2.Budynki i budowle	5 411 912,46	0,00	0,00	5 411 912,46	488 971,91	1 6912,50	0,00	0,00	505 884,41	4922940,55	4906028,05
3.Maszyny i urządzenia	5 937,74	0,00	0,00	5 937,74	5 937,74	0,00	0,00	0,00	5 937,74	0,00	0,00
4.Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM :	7 086 942,20	0,00	0,00	7 086 942,20	494 909,65	1 6912,50	0,00	0,00	511 822,15	6592032,55	6575120,05
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	7 086 942,20	0,00	0,00	7 086 942,20	494909,65	1 6912,50	0,00	0,00	511 822,15	6 592 032,55	6575120,05

1.2 Inwestycje długoterminowe.

Nazwa inwestycji	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Nie występują	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie wystąpiły.

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.

Nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wg wartości początkowej .

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m ²	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w zł.	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Środki trwale używane na podstawie leasingu, dzierżawy i innych umów - nie umarżane przez jednostkę.

Nie wystąpiły.

6. Wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw.

Nie wystąpiły.

7. Odpisy aktualizujące wartość należności według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stanie końcowym oraz rezerw.

Zmiana stanu odpisów należności oraz rezerw do 30.04.2020 r. kształtowała się następująco:

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy na należności	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Dane o strukturze własności kapitału własnego jednostki

ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO		Wartość
a)	Stan na początek okresu	3 686 500,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
d)	Stan na koniec okresu	3 686 500,00

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ UDZIAŁÓW								
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 udziału	Wartość posiadanych udziałów	Procentowy udział posiadanych udziałów
		zwykle	uprzywilejowane	inne				
1.	GMINA OLECKO	7.373			7.373	500,00	3 686 500,00	100,00%
					0		0,00	0,00%
					0		0,00	0,00%
					0		0,00	0,00%
	Razem	7.373			7.373	500,00	3 686 500,00	100,00%

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Kapitał	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Kapitał zapasowy	655 295,41	85948,18	752 375,09
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00

Kapitał zapasowy zwiększył się o kwotę 85 948,18 zł., w związku z uchwałą Zgromadzenia Wspólników dotycząca przeznaczenia zysku za rok 2019 w wysokości 85 948,18 zł. na kapitał zapasowy.

10. Rezerwy na zobowiązania.

Nie były tworzone w Spółce w roku obrotowym

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia 01.01.2020r. przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 31.12.2020 roku - 162 725,48
- b) od 1 roku do 5 lat - 871 129,04
- c) ponad 5 lat - 1 010 643,68

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone	Na początek roku obrotowego		Na koniec roku obrotowego	
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka kaucyjna	1698817,68	4.010.000,00	1 661 220,32	4.010.000,00
Hipoteka kaucyjna	403789,27	1.984.000,00	384 441,93	1.984.000,00
Inne niżej wykazane	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 102 606,95	5 994 000,00	2 045 662,25	5 994 000,00

Zaciągnięte przez Spółkę kredyty zabezpieczające wierzytelności Banku stanowią:

- hipoteka kaucyjna do kwoty 1.626.000,00 zł (słownie złotych: jeden milion sześćset dwadzieścia sześć tysięcy i 00/100) na kredytowanej nieruchomości objętej Księgą Wieczystą KW Nr 2713 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Olecku, Wydział Ksiąg Wieczystych,
- hipoteka kaucyjna do kwoty 358.000,00 (słownie złotych: trzysta pięćdziesiąt osiem tysięcy i 00/100) na nieruchomości dodatkowej stanowiącej własność Gminy Olecko objętej Księgą Wieczystą KW Nr 23993 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Olecku, Wydział Ksiąg Wieczystych
- cesja praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości,
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu należnych czynszów z kredytowanej nieruchomości do kwoty 52.000,00 zł (słownie złotych: pięćdziesiąt dwa tysiące i 00/100) rocznie wpływających na rachunek bieżący TBS nr 85 9339 0006 0000 0006 5807 0001 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Olecku
- nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym bankowym TBS nr 85 9339 0006 0000 0006 5807 0001 w Banku Spółdzielczym w Olecku,
- cesja praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości stanowiącej dodatkowe zabezpieczenie.
- hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 3.660.000,00 zł (słownie złotych: trzy miliony sześćset sześćdziesiąt tysięcy i 00/100) na kredytowanej nieruchomości objętej Księgami Wieczystymi KW Nr 20726 i KW Nr 31264 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Olecku Wydział Ksiąg Wieczystych.
- hipoteka kaucyjna do kwoty 350.000,00 zł (słownie złotych: trzysta pięćdziesiąt tysięcy i 00/100) na nieruchomości dodatkowej stanowiącej własność Gminy Olecko objętej Księgą Wieczystą KW Nr 23994 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Olecku, Wydział Ksiąg Wieczystych
- przelew (cesja) wierzytelności z tytułu należnych czynszów z kredytowanej nieruchomości do kwoty 127.000,00 zł (słownie złotych: sto dwadzieścia siedem tysięcy i 00/100) rocznie wpływających na rachunek bieżący TBS nr 85 9339 0006 0000 0006 5807 0001 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Olecku

14. Wykaz rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	31.05.2020r.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów (Aktywa) :	2 626,62	738,70
1. Długoterminowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	2 626,62	738,70
o Ubezpieczenia majątkowe	2 626,62	738,70
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (Pasywa):	0,00	0,00

15. Podział zobowiązań i należności na część długoterminową i krótkoterminową.

Struktura wiekowa należności

Rodzaj należności	Wartość	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
Należności z tytułu dostaw i usług	33 074,47	33 074,47	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności publiczno- prawne	7296,03	7296,03	0,00	0,00	0,00
Należności razem	38 522,18	38 522,18	0,00	0,00	0,00

Należności publiczno - prawne to:

Nadwyżka VAT naliczonego nad należnym do rozliczenia w następnym okresie sprawozdawczym	wg ksiąg	7215,88
Nadpłata zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych	wg deklaracji	0,00
Nadpłata składek ZUS		80,15
	ogółem	7296,03

Pozostałe należności

Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	
Dodatki mieszkaniowe	0,00	
	ogółem	0,00

Struktura wiekowa zobowiązań

Rodzaj zobowiązania	Wartość	Do 31.12.2020 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	162725,48	162725,48	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 647,11	18647,11	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania publiczno- prawne	3291,87	3291,87	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania	1 370,96	1370,96	0,00	0,00	0,00
Kaucje mieszkaniowe	241 445,05				241445,05
Zobowiązania razem	427480,47	186035,42	0,00	0,00	241445,05

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczą:

głównie zobowiązań za dostawę mediów do budynków TBS oraz innych bieżących zobowiązań spłaconych w miesiącu czerwcu 2020 r.

Inne zobowiązania- dodatki mieszkaniowe 206,91 zł. oraz 1164,05 zł. odsetki od kredytu.

Kwota 241 445,05 zł. – kaucje mieszkaniowe zwracane przy opuszczaniu mieszkań przez najemców.

Zobowiązania publiczno- prawne dotyczą:

- zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT-4	1070,00
- VAT należny	2221,87
Razem	3291,87

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

Nie dotyczy.

17. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- 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 z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat wynoszą 0,00 złotych.

II

Uzupełniające dane o przychodach i wyniku finansowym

1. Przychody operacyjne w roku obrotowym 2019 ogółem wyniosły 761 899,92 zł - struktura rzeczowa:

Wyszczególnienie	Dane za okres				%
	31.12.2019	Struktura%	31.05.2020	Struktura%	
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży usług w tym:	761 899,92		319 526,51		
Administrowanie wspólnot mieszkaniowych	299 556,33		125 235,50		
Centralne ogrzewanie budynków TBS	63 121,94		27 787,92		
Woda i ścieki - sprzedaż z budynków TBS	53 122,49		19 949,17		
Opłaty za wywóz śmieci, sprzątanie klatek schodowych oraz posesji	44 392,80		11 796,00		
Czynsze z budynków Kościuszki 9 i 11	300 417,56		127 870,75		
Sprzątanie z budynków TBS			6 887,17		
Pozostała sprzedaż	1 288,80		0,00		

Całość sprzedaży osiągnięta została w kraju, sprzedaż eksportowa nie wystąpiła.

2. Dane o kosztach rodzajowych i kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.

Wyszczególnienie	Dane za okres				%
	31.12.2019	Struktura%	31.05.2020	Struktura%	
1	2	3	4	5	6
1. Koszty rodzajowe ogółem	600 631,16		283 165,10		
- Amortyzacja	40 590,00		16 912,50		
- Zużycie materiałów	55 642,28		21 284,68		
- Usługi obce	112 421,82		73 632,17		
- Podatki i opłaty	61 731,01		29 484,42		

- Wynagrodzenia	274 865,37		122436,17		
- Świadczenia na rzecz pracowników	50 300,49		16 196,16		
- Pozostałe koszty rodzajowe	5 080,19		3 219,00		

3. Wartość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

6. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 44 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wolne od podatku są dochody towarzystw budownictwa społecznego uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi, na które składają się wpływy z opłat pobieranych od lokatorów (czynsze i opłaty za media) oraz pokrywane z nich koszty.

Po nowelizacji ustawy działalność polegająca na administrowaniu zasobów wspólnot mieszkaniowych nie jest w świetle ustawy działalnością w zakresie gospodarki mieszkaniowej.

Wyszczególnienie		Rok bieżący
A.	Zysk (strata) brutto za dany okres	26 862,62
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	61363,85
	z zysków kapitałowych	0
	z innych źródeł przychodów	0
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	194 291,01
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	132 927,16
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	0
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe,

które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.

Nie wystąpiły.

10. Charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

III

Informacje uzupełniające

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. Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi wraz z innymi informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2020 w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	W tym:	
		Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem z tego:	3	3	-
- na stanowiskach robotniczych	-	-	-
- umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	3	3	-
- uczniowie	-	-	-
- osoby zatrudnione na umowy zlecenie (obsługa księgową)	1 (do 31.03.2020)	1	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-	-

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacane lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek

handlowych za rok obrotowy:

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia	Wynagrodzenia z zysku	Razem
Zarząd	45 779,13 zł	-	-
Organy nadzorujące	7353,74 zł	-	-

W miesiącu lutym wypłacono jednorazową odprawę dla byłej Pani Prezes w wysokości 17 713,44 zł. brutto.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.

Nie dotyczy.

IV

Informacje o szczególnych zdarzeniach

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

Nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wprowadzono zmiany zasad kwalifikacji zdarzeń ani wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zarówno w ubiegłym jak i bieżącym roku obrotowym, w związku z czym informacje są porównywalne.

V

Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

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

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie wystąpiły.

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy.

4. Jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym.
- d) rodzajów stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane

Nie dotyczy.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej
- b) na najniższym szczeblu.

Nie dotyczy.

6. Informacja o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

VI

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

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną akcji i rodzaj udziałów wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia.

Nie dotyczy.

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwa i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek.

Nie dotyczy.

VII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

VIII

Inne informacje i objaśnienia

Jednostka za okres marzec- maj złożyła wniosek do ZUS o zwolnienie z obowiązku opłacania należności z tytułu składek , w związku z czym w księgach nie są ujęte składki ZUS za miesiące marzec i kwiecień i maj na łączna kwotę 20 259,62 zł. oraz związane z nimi przychody.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

W księgach ujęto dowody księgowe , które spółka otrzymała do dnia 03.06.2020r.

data 04.06.2020r.

*Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

PREZES ZARZĄDU

Marcin Małecki

Prezes Spółki

BILANS

sporządzony na dzień: 31.05.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.05.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.05.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwałe	410 519,95	447 395,20	A	Kapitał (fundusz) własny	871 007,81	840 096,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	754 000,00	754 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	117 893,60	117 893,60
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	404 571,89	423 971,04	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	404 571,89	423 971,04		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 077,49	219 483,08	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-31 797,01	-33 565,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny	136 800,97	148 814,26	VI	Zysk (strata) netto	30 911,22	1 768,01
d)	środki transportu	18 039,02	19 262,60	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	33 654,41	36 411,10	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	205 254,91	169 244,71
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Wależności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	205 254,91	169 244,71
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 948,06	23 424,16		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 948,06	23 424,16	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	160 813,60	154 884,25
B	Aktywa obrotowe	665 742,77	561 946,10	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	165 295,10	168 092,85	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	42 876,29	48 174,04	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	122 418,81	119 918,81	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 293,84	88 741,49
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	33 293,84	88 741,49
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	302 610,95	360 582,12	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	124 602,76	64 792,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 284,00	0,00
	- do 12 miesięcy			i)	inne	1 633,00	1 350,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	44 441,31	14 360,46
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	302 610,95	360 582,12				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	287 490,95	348 957,12				
	- do 12 miesięcy	287 490,95	348 957,12				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	15 120,00	11 625,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	197 836,72	32 712,13			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 836,72	32 712,13			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	197 836,72	32 712,13			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197 836,72	32 712,13			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	559,00			
€	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 076 262,72	1 009 341,30			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 076 262,72	1 009 341,30	

DORADCA PODATKOWY

Anna Wypiók
01.10.2013

PREZES ZARZĄDU

Maria Witkowska
Maria Witkowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w likwidacji
19-400 Olecko, ul. Wojska Polskiego 5
tel. centr. 87 520 22 68, fax 87 520 26 73
NIP 847-000-03-78 REGON 790502646
KRS 0000190982

sporządzony za okres

01.01.2020-31.05.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2020-31.05.2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 019 851,34	2 826 222,49
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 014 704,53	2 756 548,11
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-10 975,62	-29 268,32
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	16 122,43	98 942,70
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	982 409,86	2 831 380,87
I	Amortyzacja	19 399,15	47 020,71
II	Zużycie materiałów i energii	70 827,22	303 124,96
III	Usługi obce	60 371,98	114 301,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 605,29	27 714,17
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	644 000,17	1 912 453,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	167 037,24	411 770,90
	– emerytalne		341 748,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 168,81	14 995,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	37 441,48	-5 158,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 105,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 105,58
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,06	237,24
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1,06	237,24
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	37 440,42	3 709,96
G	Przychody finansowe	0,00	5,05
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
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	5,05
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 847,20	1 947,00
I	Odsetki, w tym:	1 847,20	0,00
	– 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	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	1 947,00
I	Zysk (strata) brutto (F – G – H)	35 593,22	1 768,01
J	Podatek dochodowy	4 682,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	30 911,22	1 768,01

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w likwidacji
19-400 Olecko, ul. Wojska Polskiego 5
tel. centr. 87 520 22 68, fax 87 520 26 73
NIP 847-000-03-78 REGON 790502646
KRS 0000190982

PREZES ZARZĄDU

Marta Witkowska