

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 595 485,11	10 248 064,71
I.	Przychody netto ze sprzedaży	11 540 324,24	10 209 027,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	55 160,87	39 037,23
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 811 775,65	10 285 684,54
I.	Amortyzacja	171 180,06	177 876,47
II.	Zużycie materiałów i energii	3 713 793,69	2 849 514,71
III.	Usługi obce	1 300 188,73	1 337 789,66
IV.	Wynagrodzenia	4 680 248,29	4 298 845,43
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 194 967,13	1 047 987,09
	– emerytalne	441 008,57	405 485,65
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	751 397,75	573 671,18
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-216 290,54	-37 619,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	388 444,63	222 788,62
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	143 542,09	77 873,85
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:	27 393,52	36 825,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	27 393,52	36 825,62
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:	701,44	19,44
I.	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	55 304,08	144 101,12
I.	Podatek dochodowy	9 225,00	17 661,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	46 079,08	126 440,12

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 5 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek małych, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł, ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	55 304,08			144 101,12		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	8,19		8,19			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	201 430,14		201 430,14	76 516,22		76 516,22
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	7 541,29		7 541,29	1 344,50		1 344,50
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	80 143,72		80 143,72	47 153,24		47 153,24
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	187 554,43		187 554,43	62 191,74		62 191,74
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	67 131,13		67 130,93	63 712,95		63 712,95
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-13 419,30		-13 419,30	-21 608,90		-21 608,90
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	48 555,00			92 953,00		
K.	Podatek dochodowy	9 225,00			17 661,00		

WODOCIĄGI PODLASKIE SPÓŁKA
Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ.....

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	593 117,31	383 382,39	A	Kapitał (fundusz) własny	1 770 540,35	1 684 461,27
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	720 000,00	680 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	468 739,45	383 382,39	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 004 461,27	878 021,15
	– środki trwałe	468 739,45	383 382,39		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe	120 000,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	46 079,08	126 440,12
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 377,86	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 522 411,24	2 672 002,86	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 344 988,20	1 370 923,98
I	Zapasy	57 062,30	17 015,70	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	9 082,73	2 900,00
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	938 595,75	659 631,76		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	710 906,49	597 389,01	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy	679 397,18	597 389,01		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy	31 509,31	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 329 958,47	1 359 874,77
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 386 184,91	1 945 915,76	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 386 184,91	1 945 915,76	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	479 825,98	352 320,92
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 386 184,91	1 945 915,76		– do 12 miesięcy	479 825,98	352 320,92
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 568,28	49 439,64		– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne	51 596,85	35 514,02
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 947,00	8 149,21
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 115 528,55	3 055 385,25		PASywa razem (suma poz. A i B)	3 115 528,55	3 055 385,25

