

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

KZB Legionowo Sp. z o.o.

Za okres

od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PINIĘZNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił:

Irena Bogucka

Prezes Zarządu

podpis.....

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

Sprawozdanie sporządziła:

Teresa Skibińska

podpis.....

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

Miejscowość: Legionowo, 21 luty 2020 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

Decyzja o powstaniu spółki została podjęta na mocy Uchwały Nr XXXII/422/2013 Rady Miasta Legionowo z dnia 22 maja 2013 r. w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego pod nazwą Komunalny Zakład Budżetowy w Legionowie w celu przekształcenia w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka KZB Legionowo powstała na podstawie aktu notarialnego sporządzonego w dniu 24 lipca 2013r. Rep. A Nr 6754/2013 pod nazwą KZB Legionowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Do czasu wpisania do KRS Spółka działała pod nazwą KZB Legionowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji.

W dniu 26 września 2013r. Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000478396.

Siedziba Spółki mieści się w Legionowie przy ulicy marsz. J. Piłsudskiego 3.

Spółka otrzymała numer identyfikacyjny REGON 146799748.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi (PKD 6820 Z)
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 6832 Z)
- działalność obiektów sportowych (PKD 9311 Z)

Na dzień 31.12.2019 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 208.950.000,00 PLN i dzieli się na 20.895 udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 PLN za każdy udział.

W roku sprawozdawczym kapitał został powiększony o kwotę 6.650.000,00 PLN jako wkład pieniężny. W 2019 roku utworzono 665 nowych udziałów o wartości 10.000,00 PLN każdy. Dokonano stosownych wpisów w Krajowym Rejestrze Sądowym na kwotę 6.650.000,00 PLN.

Aktualny wpis to 208.950.000,00 PLN i jest zgodny z ewidencją księgową.

2. Czas trwania Spółki

Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

3. Skład organów zarządzających i nadzorczych Spółki

Zarząd Spółki:

- Irena Bogucka – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki:

- Agnieszka Zielińska
- Miłosław Madziar
- Małgorzata Matyka

W roku 2017 nastąpiła zmiana członków Rady Nadzorczej. W nowym składzie Rada Nadzorcza działa od 9 września 2017 r. powołana Uchwałą Nr 17/2017 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników KZB Legionowo Sp. z o.o. z dnia 8 września 2017 r.

Zgromadzenie Wspólników

4. Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami, zwane dalej ustawą. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem wewnętrznym Nr 6 Prezesa Zarządu KZB Legionowo Spółka z o.o. z dnia 14 października 2013 r.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości i Kodeksem Spółek Handlowych. Spółka podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są w systemie informatycznym PerseusFK. Zapisy księgowo posiadają automatycznie nadawaną numerację dokumentu i numer są od kont analitycznych. Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej.

W spółce stosowane są zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych zgodnie z Ustawą o rachunkowości, dokonując w sposób ciągły jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Sprawozdanie finansowe Spółki zawiera dane finansowe za bieżący okres sprawozdawczy 2019 r.

W roku sprawozdawczym nie była zmieniana polityka finansowa Spółki.

Wprowadzone zasady rachunkowości określają:

- zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- charakterystykę systemu przetwarzania danych przy użyciu komputerów,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- wzory sprawozdania finansowego.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności.

(a) Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne

Środki trwale są to aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż jeden rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10.000 PLN. Składniki majątku niskowartościowe o wartości poniżej

10.000 PLN nie zalicza się do środków trwałych i w momencie wydania do użytkowania zalicza się w całości w koszty zużycia materiałów. Ich ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest pozabilansowo.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz o odpisy z tytułu utraty wartości.

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna zostały przyjęte do eksploatacji.

Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowane przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Spółka zastosowała w okresie sprawozdawczym następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych:

Budynki	0,5 %
Budowle	0,5 %

Z wyłączeniem placów zabaw, które amortyzuje się według tabel rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. W ten sam sposób amortyzuje się środki trwałe z grup III-VIII.

Spółka stosuje stawki rocznej amortyzacji dla podstawowych grup wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 30%.

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

(b) Inwestycje

Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad określonych dla środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

(c) Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje się w wartości netto (tj. pomniejszone o odsetki i dokonane odpisy aktualizujące)

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagalnej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

(d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych. Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

(e) Rozliczenia międzyokresowe

• Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono, które dotyczą następującego po dniu bilansowym roku obrotowego. Czas i sposób rozliczenia jest uzależniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

• Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

(f) Kapitał własny

Kapitały własne stanowią kapitał zakładowy, kapitał zapasowy oraz kapitały tworzone przez spółkę zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników, łącznie z kwotą wynikającą z nie podzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych.

Kapitał zakładowy spółki wykazany jest w wysokości zgodnej z aktem notarialnym oraz wpisem do rejestru handlowego według wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy stanowi kapitał wynikający z kwoty zgodnie z obowiązującym prawem lub aktem notarialnym oraz kwoty wyniku finansowego przekazane na kapitał zapasowy z uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Wspólników nie zostały rozliczone.

(g) Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

(h) Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

(i) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych oraz inne płatności z nimi zrównane na podstawie odrębnych przepisów.

Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwa do odliczenia w przyszłości, tworzona rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustal się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenia podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w układzie porównawczym.

Wynik finansowy netto Spółki za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

PREZES ZARZĄDU

Irena Hogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KASIEGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zarząd KZB Legionowo Sp. z o.o. prezentuje najważniejsze informacje dodatkowe konieczne przy sporządzeniu oceny kondycji finansowo – ekonomicznej Spółki za 2019 rok.

BILANS

Przedsiębiorstwo uznaje jako aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są przez jednostkę kontrolowane i w stosunku, do których oczekuje się, że przyniosą korzyści ekonomiczne.

AKTYWA TRWAŁE **212.906.827,99 zł.**

Aktywa trwałe obejmują rzeczowe aktywa o wartości powyżej 10.000.00 zł. o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności, dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do używania

obejmują :

I.WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE **0,00 zł.**

Wszystkie wartości niematerialne i prawne są umorzone w całości.

II.RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE **212.440.717,13 zł.**

ŚRODKI TRWAŁE **205.171.703,60 zł.**

Wykazaną wartość skorygowano o dokonane odpisy umorzeniowe.

W stosunku do 2018 roku nastąpił wzrost środków trwałych 17.739.369,54 zł.

- Basen osiedle Piaski 15.969.213,81 zł
- Sygnalizacja pożarowa Żłobek 46.591,23 zł.
- Modernizacja boiska do piłki nożnej Stadion 1.468.028,43 zł.
- Instalacja wo-kan i podłóg sala chemiczna ZSO 2 32.817,45 zł.
- Orlik SP 8 143.422,73 zł.
- Stropodach ZSP 2 49.935,89 zł.
- Podłoga ZSO 2 17.005,00 zł.
- Podłoga SP1 8.175,00 zł.
- Podłoga SP 7 4.180,00 zł.

ŚRODKI TRANSPORTU

W roku 2019 nie dokonano zakupu środków transportu.

Stan środków trwałych przedstawia Załącznik nr 1.

Wykaz gruntów przedstawia Załącznik nr 2.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**7.269.013,53 zł.**

Obejmują wartość netto poniesionych kosztów na wytworzenie przyszłych środków trwałych oraz modernizację tj.

1.	Instalacja CW w budynku POW 20	8.000,00 zł.
2.	Przebudowa dachu POW 9	20.000,00 zł.
3.	Rozbudowa budynku Kolejowa 184	27.560,00 zł.
4.	Docieplenie szczytów budynku Olszankowa C	86.400,00 zł.
5.	Zadaszenie lodowiska	6.904.089,91 zł.
6.	Przebudowa i rozbudowa bud. Chopina 2	28.818,24 zł.
7.	Plac zabaw SP 3	1.500,00 zł.
8.	termomodernizacja bud. Przemysłowa 4	9.960,00 zł.
9.	termomodernizacja bud. Przemysłowa 16	9.960,00 zł.
10.	termomodernizacja bud. Słowackiego 13	9.960,00 zł.
11.	termomodernizacja bud. Sowińskiego 38	9.960,00 zł.
12.	termomodernizacja bud. Norwida 8	9.960,00 zł.
13.	System SSP w SP 8	136.695,38 zł.
14.	Nawierzchnia z kostki brukowej Kościuszki 7	6.150,00 zł.

Rozliczenie nakładów na budowę, modernizację oraz zakup nowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

Lp	TREŚĆ	NAKLADY
1.	Środki trwałe w budowie BZ z 2018 r.	16.369.207,15
2.	Poniesione nakłady w 2019 r.	8.639.175,92
Razem nakłady		25.008.383,07
3.	Zmniejszenie z tytułu przekazania środków trwałych w 2019 r. do eksploatacji	17,739.369,54
Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2019 r.		7.269.013,53

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE**466.110,86 zł.****1. Od pozostałych jednostek****466.110,86 zł.**

Wykazane należności długoterminowe obejmują wartość sprzedanej działki, której termin spłaty przypada na 2024 r. oraz zabezpieczenie wykonania umowy UM Legionowo.

II. AKTYWA OBROTOWE**7.376.837,52 zł.**

na które składają się:

1. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE **5.292.448,11 zł.**

Obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz z innych tytułów w kwocie nie wymaganej do zapłaty na dzień 31.12 2019 r.

- Stan należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług, **4.053.007,73zł.**
- Należności z tytułu podatków oraz innych świadczeń **1.104.312,90 zł.**
Wykazano należności wynikające z rozrachunków publicznoprawnych z Urzędem Skarbowym - podatek VAT naliczony do odliczenia w późniejszym okresie oraz do zwrotu z US
- W innych należnościach wykazano **135,127,48 zł.**
w tym:
 - zobowiązania pracowników z tytułu zaciągniętych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zgodnie z zawartymi umowami **49.805 28 zł.**
 - należności od Wspólnot mieszkaniowych **25.384,57zł.**
 - zaliczki na koszty (wydatki) komornicze **59.937,63 zł.**

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE aktywa finansowe **2.055.702,76 zł.**

Obejmują:

- krajowe środki pieniężne w kasie i w banku **2.055.702,76 zł.**

Wykazane są w wartości nominalnej.

KRÓTKOTERMINOWE rozliczenia międzyokresowe **28.686,65 zł.**

Aktywa obrotowe, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

- Ubezpieczenia majątkowe **17.842,41zł.**
- Przedpłaty na prenumeraty i inne rozl. międzyokresowe **10.844,24 zł.**

KAPITAŁ WŁASNY **209.152.238,01 zł.**

W księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Aktem Założycielskim Spółki.

Struktura wartości kapitału podstawowego jest zgodna z aktem założycielskim Spółki i wynosi 100 % udziałów Gminy Miejskiej Legionowo.

KAPITAŁ PODSTAWOWY na dzień 31.12.2019 roku wynosi **208.950.000,00 zł.**

Który roku 2019 uległ podwyższeniu o wartość 6.650.000,00 zł. tworząc 665 udziałów po 10.000,00zł. każdy, poprzez wniesienie wkładu pieniężnego przez Gminę Miejską Legionowo w zamian za udziały na podstawie:

1. Uchwała NR VI/49/2019 Rady Miasta Legionowo z dnia 18 marca 2019 r. **200.000,00 zł.**
Wpis do KRS WA.XIV NS-REJ.KRS/026616/19/801
2. Uchwała NR IX/80/2019 Rady Miasta Legionowo z dnia 26 czerwca 2019 r. **750.000,00 zł.**
Wpis do KRS WA.XIV NS-REJ.KRS/029064/19/211

3. Uchwała Nr XI/121/2019 Rady Miasta Legionowo z dnia 25 września 2019 r.
5.700.000,00 zł.
 Wpis do KRS WA.XIV NS-REJ.KRS/037287/19/123

KAPITAŁ ZAPASOWY **1 317.088,94 zł.**

W stosunku do 2018 r. kapitał zapasowy Spółki uległ zwiększeniu w 2019 r.
 - w wyniku podziału zysku za 2018 rok w kwocie **6.876,22 zł.**

STRATA Z LAT UBIEGŁYCH **(-) 1.139.485,99 zł.**

Jest to pozycja, która przeszła bilansem otwarcia z Komunalnego Zakładu Budżetowego.
 Nie podjęto decyzji dotyczącej rozliczenia w/w kwoty straty.

ZYSK NETTO wynik finansowy netto za 2019 r. **24.635,06 zł.**

Jest to zysk wykazany w rachunku zysków i strat, pomniejszony o obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego podatkiem dochodowym od osób prawnych, który wykazany jest w Załączniku Nr 3 sprawozdania finansowego.

Przedsiębiorstwo przedstawia rozliczenie wyniku w zakresie prawa podatkowego z uwzględnieniem odroczonego podatku.

ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA **11.131.427,50 zł.**

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **349.674,00 zł.**

Spółka wykazała wielkość utworzonej rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:
 Spółka odnosi w koszty okresu sprawozdawczego w części współmiernej do przychodów. Zmiany ujęto w tabeli poniżej.

Lp.	Rezerwa	Stan na początek 2019r	Zwiększenia w 2019r	Rozwiązanie rezerwy	Stan na koniec roku obrotowego 2019r
1	odroczonego podatek 19%	333.793,00	33.889,00	18.008,00	349.674,00

ZOBOWIAZANIA DŁUGOTERMINOWE **2.502.005,91 zł.**

Wobec pozostałych jednostek

1. Wobec pozostałych jednostek – kredyty i pożyczki **2.502.005,91zł.**

- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „ Budowa instalacji fotowoltaicznej nad trybuną Stadionu Miejskiego w Legionowie” **724.736,96zł.**

- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta Legionowo”	1.104.814,55 zł.
- Pożyczka z WFOŚ i GW na zadanie „Modernizacja źródła ciepła wraz ze zmianą technologii basenowej na pływalni Miejskiej w Legionowie , ul. Królowej Jadwigi 11” :	
etap 1- modernizacja źródła ciepła	415.438,40zł.
etap 2 – zmiana technologii basenowej	257.016,00 zł.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	<u>4.313.562,95 zł.</u>
Wobec pozostałych jednostek	4.128.748,71 zł.

1. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług bez względu na okres wymagalności, wynikające z rozrachunków z kontrahentami	3.252.532,58 zł
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	<u>241.855,76 zł.</u>
▪ Składki na ubezpieczenia społeczne ZUS	200.337,76 zł.
▪ Podatek dochodowy od osób fizycznych (płatnik)	40.095,00 zł.
▪ PFRON	1.423,00 zł.
3. Z tytułu wynagrodzeń	<u>331.475,62 zł.</u>
4. Inne zobowiązania	<u>302.884,75 zł.</u>
- zobowiązania wobec Wspólnot mieszkaniowych	6.238,71 zł.
- składka PZU	2.030,00 zł.
- kaucje zabezpieczające wykonanie umów oraz kaucje mieszkaniowe	292.225,43 zł.
- zobowiązania z tyt. opłaty targowej UM	1.631,00 zł.
- kwoty do wyjaśnienia	759,61 zł.
5. W funduszach specjalnych wykazano stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	<u>184.814,24 zł.</u>
tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych	

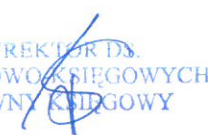
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	<u>3.966.184,64 zł.</u>
-----------------------------------	--------------------------------

W pozycji tej Spółka wykazała rozliczenia z tytułu:

● dofinansowanie do inwestycji rozliczanej w czasie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	3.233.846,44 zł
● dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych rozliczane w czasie z PUP	15.230,86 zł.
● dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych rozliczane w czasie z PUP	11.684,38 zł.
● dofinansowanie projektu z ZUS -rusztowanie	5.539,75 zł.
● dofinansowanie MSiT modernizacja boiska	699.883,21 zł.

PREZES ZARZĄDU

 Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
 FINANSOWO-KASOWYCH
 GŁÓWNY KASOWY

 Teresa Skibińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W księgach rachunkowych Spółki, a następnie w rachunku zysków i strat ujęte zostały wszystkie osiągnięte przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminów ich zapłaty.

I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY

14.141.075,75 zł.

Produktów, towarów i usług

14.141.075,75 zł.

Ujęto przychody netto ze sprzedaży usług w wiarygodnie ustalonej wartości z uwzględnieniem zmniejszeń, zwiększeń bez podatku od towarów i usług, który ujmowany jest w miesiącu według tego obowiązku.

Rodzaj działalności	Koszty	Przychody	Wynik
Gospodarka mieszkaniowa	2 752 141,18 zł	2 667 577,65 zł	- 84 563,53 zł
Gospodarka lok. użytkowymi	3 301 298,86 zł	3 560 085,32 zł	258 786,46 zł
Administrowanie lok. wspólnot i komunalnymi	2 127 670,51 zł	2 467 540,82 zł	339 870,31 zł
Obiekty sportowe	4 493 627,48 zł	3 494 679,88 zł	- 998 947,60 zł
Targowisko	990 518,73 zł	1 445 983,08 zł	455 464,35 zł
Działalność wydawnicza i promocja	267 260,52 zł	129 618,44 zł	- 137 642,08 zł
Przedszkole *	1 354 245,82 zł	375 590,56 zł	- 978 655,26 zł
Razem	15 286 763,10 zł	14 141 075,75 zł	- 1 145 687,35 zł

* dodając dotację Gminy 1.031.022 uzyskamy wynik + 52.366,74

II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

16.282,782,45 zł

Koszty w układzie rodzajowym poniesione w okresie sprawozdawczym związane ze sprzedażą usług przedstawia poniższa tabela.

L. p.	Koszt	2019 r. w zł.
1	Amortyzacja	996 019,35
2	Materiały i energia	2 615 752,62
3	Usługi obce	4 847 381,89
4	Podatki i opłaty	2 041 662,58
5	Wynagrodzenia	4 627 506,74
6	Ubezpieczenia społeczne	922 191,24
7	Pozostałe koszty rodzajowe	232 268,03
	RAZEM	16 282 782,45

III. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY OPERACYJNEJ

(-) 2.141.706,70 zł.

IV. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE **2.693.457,51 zł.**

1. Dotacja z Urzędu Miasta Legionowo do prowadzenia Przedszkola	1.031.022,00 zł.
2. Inne przychody operacyjne	1.662.435,51 zł.
▪ zwrot podatku VAT z rozliczeń inwestycji Gminnych - 799.544,00 powiększony o roczną korektę VAT -614,00	800.158,00 zł.
▪ wyegzekwowane koszty sądowe i inne od dłużników	48.172,58 zł.
▪ rozwiązanie rezerw z tytułu spłaty należności	69.183,40 zł.
▪ odsprzedaż towarów i usług	229.175,01 zł.
▪ Decyzja Starosty-wygaszenie prawa uż. wieczystego (odszkodowanie)	21.656,00 zł.
▪ naliczone kary umowne	14.498,50 zł.
▪ nadzór inwestorski –umowa Gmina	56.260,87 zł.
▪ odszkodowania (ubezpieczenie)	91.738,06 zł.
▪ pokrycie amortyzacji na środki z dofinansowania inw.	281.237,52 zł.
▪ sprzedaż agregatu	25.100,00 zł.
▪ inne przychody	25.255,57 zł.

V. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE **751.768,69 zł.**

1. Inne koszty operacyjne:	
▪ koszty z tytułu opłat sądowych, opłat za czynności komornicze i za pełnomocnictwa	31.985,49 zł.
▪ Koszty odsprzedaży towarów i usług	229.060,57 zł.
▪ Odpis aktualizujący należności	422.018,14 zł.
▪ koszty świadczeń niepieniężnych –odpracowywanie czynszu	17.196,00 zł.
▪ Decyzja Starosty-wygaszenie prawa uż. wieczystego	17.204,16 zł.
▪ Nadzór inwestorski	27.405,50 zł.
▪ inne koszty	6.898,83 zł.

VI. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ **-200.017,88 zł.****VII. RZYZYCHODY FINANSOWE** **284.521,49 zł.**

▪ Odsetki zapłacone	87.736,47 zł.
▪ Odsetki niezapłacone	178.361,15 zł.
▪ Odsetki od lokat	6.076,08 zł.
▪ odsetki bankowe i od sprzedaży ratalnej działki	12.347,79 zł.

VIII. KOSZTY FINANSOWE **43.987,55 zł.**

Koszty finansowe to odsetki od pożyczek zaciągniętych przez Spółkę oraz z wyrokiem sądu.

- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta Legionowo	3.452.02 zł.
- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Budowa instalacji fotowoltaicznej nad trybuną Stadionu Miejskiego w Legionowie”	2.264,46 zł.

- Pożyczka z WFOŚ i GW na zadanie „Modernizacja źródła ciepła wraz ze zmianą technologii basenowej na pływalni Miejskiej w Legionowie , ul. Królowej Jadwigi 11” :

etap 1- modernizacja źródła ciepła 16.727,95 zł.

etap 2 – zmiana technologii basenowej 10.386,56 zł.

- Odsetki zapłacone - wyrok sądu 11.156,56 zł.

IX. ZYSK

▪ **ZYSK BRUTTO** **40.516,06 zł.**

X. PODATEK DOCHODOWY **15.881,00 zł.**

Część odroczone

XI. ZYSK NETTO **24.635,06 zł.**

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2019 r. Perfecta Audit Services Spółka z o.o. wynosi brutto **11.070,00 zł.**

Przeciętne zatrudnienie w roku 2019 wyniosło 86,78 etatu.

W podziale na grupy zawodowe przeciętne zatrudnienie przedstawia poniższa tabela.

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (w tym: dyrektorzy, kierownicy, specjaliści, nauczyciele, referenci)	45,75
Pracownicy na stanowiskach robotniczych (w tym: konserwatorzy, ratownicy, pomoce nauczycieli, prac. gospodarczy)	41,03

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej - 65.733,86 zł.

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu -207.993,60 zł.

Propozycja podziału zysku netto za 2019 r., który wynosi 24.635,06 zł. przedstawiona będzie Radzie Nadzorczej do zaopiniowania, jest następująca:

- odpis na kapitał zapasowy.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności. Ich rozliczenie przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Odpis aktualizujący należność	Stan na początek 2019 r.	Zwiększenia w 2019 r.	Zmniejszenia w 2019 r.	Stan na koniec roku obrotowego 2019 r.
1	Należność główna	1.215.215,86	422.018,14	178.816,33	1.458.417,67

2	Odsetki i koszty upomnień	821.923,18		37.618,32	784.304,86
	Razem	2.037.139,04	422.018,14	216.434,65	2.242.722,53

Nie omówiono pozostałych zagadnień przewidzianych w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły w roku obrotowym.

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIEGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Słabińska

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Spółka sporządza sprawozdanie z rachunku przepływ środków pieniężnych metodą pośrednią. Wykazane są przepływy pieniężne, które nastąpiły w okresie sprawozdawczym w podziale na przepływy działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej. Wynik finansowy netto doprowadzony jest do wyniku obliczonego metoda kasową, poprzez korekty przychodów i kosztów o kwoty, które nie wpłynęły lub nie zostały wydane. Dla ujednoczenia podejścia, koszty pieniężne i korzyści związane z daną operacją lub zdarzeniem zaliczone zostały do tego samego rodzaju działalności co właściwe zdarzenie z którym się wiążą.

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA

Zysk netto za 2019 rok **24.635,06 zł.**

Jest to wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat, który skorygowano o pozycje niepowodujące zmian środków pieniężnych i ich ekwiwalentów. Z działalności operacyjnej wyłączono pieniężne przychody i koszty wpływające na wynik finansowy ale dotyczą działalności inwestycyjnej i finansowej:

Korekty razem **982.272,63 zł.**

Wyłączono pozycje:

- | | |
|---|--------------------------------|
| 1. Amortyzacja | 996.019,35 zł. |
| Obejmuje amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Jest to koszt niepieniężny. | |
| 2. Zmiana stanów rezerw | 15.881,00 zł. |
| Zmiana stanów rezerw na zobowiązania wynikające z tytułu utworzenia rezerw na odroczony podatek wykazanych w pasywach bilansu | |
| 3. Zmiana stanów należności | -891.609,31 zł. |
| Odpowiada zmianie stanu należności w aktywach bilansu. | |
| 4. Zmiana stanów zobowiązań krótkoterminowych | 185.669,34 zł. |
| 5. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych | 676.312,25 zł. |
| Przepływ z działalności operacyjnej wyniósł | <u>1.006.907,69 zł.</u> |

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

(-) 8.621.971,76 zł.

Przepływ pieniężny netto z działalności inwestycyjnej wykazuje wpływy i wydatki oraz przepływy netto działalności inwestycyjnej roku.

WPLYWY**17.204,16 zł.**

Decyzja Starosty-wygaszenie prawa uż. wieczystego

WYDATKI**(-) 8.639.175,92 zł.**

● Zadaszenie lodowiska	6.802.483,49 zł.
● System sygnalizacji pożarowej Żłobek	7.800,00 zł
● Modernizacja boiska Stadion	1.463.328,43 zł.
● System SSP w SP 8	136.695,38 zł.
● Orlik SP 8	143.422,73 zł.
● Stropodach ZSP 2	49.935,89 zł.
● Podłoga ZSO 2	17.005,00 zł.
● Podłoga SP1	8.175,00 zł.
● Podłoga SP 7	4.180,00 zł.
● Nawierzchnia z kostki brukowej Kościuszki 7	6.150,00 zł.

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA**WPLYWY****6.650.000,00 zł.**

Przeływ pieniężny z działalności finansowej, to pozyskane źródła finansowania:

- dopłata do kapitału 6.650.000,00 zł.

**PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁANOŚCI
FINANSOWEJ****6.417.825,48 zł.****PRZEPLYW PINIĘŻNY NETTO RAZEM****(-) 1.197.238,59 zł.**

Przeływ pieniężny netto razem z całej działalności Spółki w 2019 roku wyniósł (-) 1.197.238,59zł. i równy jest zmianie stanu środków pieniężnych okresu sprawozdawczego 2019 r. i stanu okresu poprzedniego 2019 r.
Spółka na dzień 31.12.2019 r. nie posiada zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za 2019 r.

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

Załącznik nr 1

ŚRODKI TRWAŁE WG GRUP	WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH				UMORZENIA				WARTOŚĆ NETTO ŚR. TRWAŁYCH NA 31.12.2019
	Na 01.01.2019	zwiększenie	zmniejszenie	st. na 31.12.2019	Na 01.01.2019	zwiększenie	zmniejszenie	st. na 31.12.2019	
GRUNTY	66 002 360,72		17 204,16	65 985 156,56					65 985 156,56
BUDYNKI	111 478 077,83	16 224 749,88		127 702 827,71	3 218 901,11	846 510,18		4 065 411,29	123 637 416,42
BUDOWLE	14 586 442,08	1 468 028,43		16 054 470,51	525 811,00	114 925,24		640 736,24	15 413 734,27
Maszyny urządz. i apar. ogólnego zastoso.	45 644,88			45 644,88	33 655,58	4 949,70		38 605,28	7 039,60
Specjal. Maszyny i urządzenia	435 124,63			435 124,63	402 617,52	5 591,87		408 209,39	26 915,24
Urządzenia techniczne	11 794,47	46 591,23		58 385,70	2 805,49	1 955,97		4 761,46	53 624,24
Środki transportu	126 231,00			126 231,00	102 284,58	8 398,20		110 682,78	15 548,22
Narzędzia przyrządy i ruchomości	110 923,07		791,78	110 131,29	64 965,83	13 688,19	791,78	77 862,24	32 269,05
	192 796 598,68	17 739 369,54	17 995,94	210 517 972,28	4 351 041,11	996 019,35	791,78	5 346 268,68	205 171 703,60
Wartości niem. i prawne	167 027,23	2 584,00		169 611,23	167 027,23	2 584,00		169 611,23	

PREZES Zarządu

Irena Bogucka

Dyrektor D.S.
FINANSOWO-KRZEGOWYCH
GŁÓWNY KASOWY

Teresa Skibińska

Załącznik Nr 2

ZESTAWIENIE GRUNTÓW BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM NA 31.12.2019 r.

Adres nieruchomości	KW	nr ew	obreb	pow. Gr	Uż. wieczyste
1. Jagiellońska 13a	WA 1L/00064958/9	17/1	65	442	170 600,00
2. Husarska urz. zabawowe	WA 1L/00064734/3	181/4	66	1 683	563 898,00
3. Al. 3 Maja 28 OPS	WA 1L/00064952/7	258	65	2 591	868 127,00
3. Al. 3 Maja 28 OPS	WA 1L/00064952/7	260	65	976	360 162,00
4. Sowińskiego 15A	WA 1L/00065249/3	291/2	65	2 326	897 773,52
5. Sikorskiego	WA 1L/00065250/3	3/29	70	9 352	731 626,00
6. Sowińskiego 3- DDP	WA1L/00065367/6, WA1L/00065308/5	169/1,169/2	65	1 312	450 714,00
7. Sowińskiego 15B	WA 1L/00065248/6	68	65	285	102 738,00
8. Sowińskiego 15	WA 1L/00064957/2	80	65	394	142 031,00
9. Broniewskiego 7	WA1L/00031363/1	53/6,8,11,12	65	6 533	2 064 800,00
10. Husarska 18A	WA1L/00012375/9	186/2, 185, 31,189/1, 194	66	4 835	1 528 000,00
11. Zegrzyńska 71	WA1L/00041920/7	1/10	63	5 617	1 598 400,00
12. Zegrzyńska 3	WA1L/00007501/4	1/832	63	39 127	9 704 000,00
13. E. Dietricha 1	WA1L/00065155/7	37/1,2,3, 40/5,7	65	5 243	2 000 800,00
14. Piłsudskiego 3	WA 1L/00007498/9	59/2, 60/5	43	2 267	880 083,20
15. Broniewskiego 6	WA1L/00064953/4	228	65	4 667	1 474 400,00
16. Kr. Jadwigi- plac zabaw	WA 1L/00064954/1	316	65	13 459	3 996 800,00
17. Jana Pawła 12	WA1L/00026453/1	128	69	14 666	3 636 800,00
18. Zakopiańska 4	WA1L/00014773/3	26/2,3,6,9	50	12 123	3 006 400,00
19. Jagiellońska 67	WA1L/00034949/4	5/14	30	23 715	5 923 438,00
20. Kr. Jadwigi 11	WA1L/00065466/0	311/2	65	17 713	5 228 800,00
21. Broniewskiego 3	WA1L/00065465/3	43/2	65	3 573	1 312 000,00
22. Kr. Jadwigi 7	WA1L/00065464/6	92/1	65	16 370	4 832 800,00
23. Zegrzyńska 9	WA1L/00065431/6	1/864	63	1 198	476 000,00
24. Kwiatowa 80	WA1L/00006686/7	28, 32/5,7,9	49	3 047	1 119 200,00
25. Parkowa 27	WA1L/00065306/1	49/4	33	71 483	12 914 765,84
Razem				264 997	65 985 156,56

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KRĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

Załącznik Nr 3

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

1	Wynik finansowy brutto	40.516,06
2	Przychody włączone do opodatkowania - zapłacone odsetki (+)	94.778,12
3	Przychody wyłączone z opodatkowania - naliczone, niezapłacone odsetki (-)	178.361,15
4	Koszty nie uznawane za podatkowe koszty uzyskania przychodu (+)	148.299,27
	- PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36 updog)	15.778,00
	- koszty składek ZUS od wynagrodzeń niewypłaconych w XII 2019r. oraz nagrody rocznej za 2019 r.(art. 16 ust. 1, pkt 57a updog)	125.898,27
	- darowizny (art. 16 ust. 1, pkt 14 updog)	1.000,00
	- odsetki (art. 16 ust. 1, pkt 21 updog)	3.461,00
	- koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1, pkt 28 updog)	2.162,00
5	Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu nieujęte w wyniku roku obrotowego - koszty składek ZUS od wynagrodzeń niewypłaconych w XII 2018r. oraz nagrody rocznej 2018r. (-)	120.788,37
6	Dochód (Strata) 2019r. (1+2-3+4-5)	-15.556,07
7	Dochody zwolnione z opodatkowania (art. 18 ust. 1, pkt 1 (-)	1.000.,00
8	Dochód (Strata) podatkowy 2019 r.	-14.556,07
9	Podstawa opodatkowania	0
10	Podatek dochodowy	15.881,00
	- część bieżąca	0
	- część odroczonea	15.881,00
11	Zysk do podziału	24.635,06

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIEGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Sławińska

KZB Legionowo Sp. z o.o.

ul. marsz. J. Piłsudskiego 3

05-120 Legionowo

tel. 22 774 11 77 fax: 22 774 11 77

NIP: 5361914209 REGON: 146799748

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2019	2018			2019	2018
A	Aktywa trwałe	212 906 827,99	205 365 469,74	A	Kapitał (fundusz) własny	209 152 238,01	202 477 602,95
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	208 950 000,00	202 300 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 317 088,94	1 310 212,72
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:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	212 440 717,13	204 814 764,72	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	205 171 703,60	188 445 557,57		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65 985 156,56	66 002 360,72		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 051 150,69	122 319 807,80	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 139 485,99	-1 139 485,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	87 579,08	53 485,39	VI	Zysk (strata) netto	24 635,06	6 876,22
d)	środki transportu	15 548,22	23 946,42	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	32 269,05	45 957,24	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 131 427,50	10 488 695,55
2	Środki trwałe w budowie	7 269 013,53	16 369 207,15	I	Rezerwy na zobowiązania	349 674,00	333 793,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	349 674,00	333 793,00
III	Należności długoterminowe	466 110,86	550 705,02	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	466 110,86	550 705,02	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	2 502 005,91	2 734 180,43
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	2 502 005,91	2 734 180,43
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	2 502 005,91	2 734 180,43
	– 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	4 313 562,95	4 127 893,61
	– 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	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 128 748,71	3 940 608,70
B	Aktywa obrotowe	7 376 837,52	7 600 828,76	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 252 532,58	3 064 326,57
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	3 252 532,58	3 064 326,57
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 292 448,11	4 316 244,64	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	241 855,76	240 333,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	331 475,62	311 068,69
	– do 12 miesięcy			i)	inne	302 884,75	324 879,96
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	184 814,24	187 284,91
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 966 184,64	3 292 828,51
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	3 966 184,64	3 292 828,51
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	3 966 184,64	3 286 068,67
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		6 759,84
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 292 448,11	4 316 244,64				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 053 007,73	3 738 681,66				
	– do 12 miesięcy	4 053 007,73	3 738 681,66				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 104 312,90	361 656,52			
c)	inne	135 127,48	215 906,46			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 055 702,76	3 252 941,35			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 055 702,76	3 252 941,35			
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	2 055 702,76	3 252 941,35			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 055 702,76	3 252 941,35			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 686,65	31 642,77			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	220 283 665,51	212 966 298,50			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			220 283 665,51	212 966 298,50	

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019-31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 141 075,75	11 533 855,48
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 141 075,75	11 533 855,48
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	16 282 782,45	13 829 384,86
I	Amortyzacja	996 019,35	713 203,00
II	Zużycie materiałów i energii	2 615 752,62	1 950 751,58
III	Usługi obce	4 847 381,89	3 372 887,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 041 662,58	1 916 488,08
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 627 506,74	4 728 867,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	922 191,24	928 038,10
	– emerytalne	410 159,97	397 254,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	232 268,03	219 148,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 141 706,70	-2 295 529,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 693 457,51	2 383 287,91
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 031 022,00	1 034 127,36
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 662 435,51	1 349 160,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	751 768,69	320 210,64
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	751 768,69	320 210,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-200 017,88	-232 452,11
G	Przychody finansowe	284 521,49	295 812,33
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:	284 521,49	295 812,33
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	43 987,55	38 720,00
I	Odsetki, w tym:	43 987,55	38 720,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	40 516,06	24 640,22
J	Podatek dochodowy	15 881,00	17 764,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	24 635,06	6 876,22

DYREKTOR D.S.
 FINANSOWO-KSIEGOWYCH
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skąpińska

PREZES ZARZĄDU

Irena Hogucka

KZB Legionowo Sp. z o.o.

ul. marsz. J. Piłsudskiego 3

05-120 Legionowo

tel: 22 774 45 95 fax: 22 774 11 77

NIP: 5361914209 REGON: 146799748

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	202 477 602,95	198 838 226,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	202 477 602,95	198 838 226,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	202 300 000,00	198 670 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 650 000,00	3 630 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 650 000,00	3 630 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- wpłata na podwyższenie kapitału	6 650 000,00	3 630 000,00
	- wkład niepieniężny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	208 950 000,00	202 300 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 310 212,72	943 085,70
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 876,22	367 127,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 876,22	367 127,02
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- podział zysku z lat ubiegłych	6 876,22	364 627,02
	- wpłata na podwyższenie kapitału		2 500,00
	- wkład niepieniężny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- umorzenie udziałów		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 317 088,94	1 310 212,72
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 139 485,99	-1 139 485,99
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 139 485,99	-1 139 485,99
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 139 485,99	-1 139 485,99
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 139 485,99	-1 139 485,99
6.	Wynik netto	24 635,06	6 876,22
	a) zysk netto	24 635,06	6 876,22
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	209 152 238,01	202 477 602,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	209 152 238,01	202 477 602,95

DYREKTOR DS.
FINANSOWY I KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

Irena Hogucka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019-31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	24 635,06	6 876,22
II.	Korekty razem	982 272,63	1 865 759,35
1.	Amortyzacja	996 019,35	713 203,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	15 881,00	17 764,00
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-891 609,31	-44 506,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	185 669,34	904 155,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	676 312,25	275 142,68
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 006 907,69	1 872 635,57
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	17 204,16	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 204,16	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	8 639 175,92	11 139 968,96
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 639 175,92	11 139 968,96
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 621 971,76	-11 139 968,96
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	6 650 000,00	3 632 500,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 650 000,00	3 632 500,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	232 174,52	262 667,03
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	232 174,52	262 667,03
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 417 825,48	3 369 832,97
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 197 238,59	-5 897 500,42
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 252 941,35	9 150 441,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 055 702,76	3 252 941,35
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

DYREKTOR DS.
 FINANSOWO-KSIEGOWYCH
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ w składzie, w tym wszystkich członków tego organu)