Jednostronny rachunek zysków i strat - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-09	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13.762.168,81	15.746.075,36	-1.983.906,55
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13.762.168,81	15.746.075,36	-1.983.906,55
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	13.174.961,59	15.532.804,32	-2.357.842,73
	I	Amortyzacja	1.166.458,76	1.555.796,98	-389.338,22
	II	Zużycie materiałów i energii	890.733,09	1.222.788,71	-332.055,62
	III	Usługi obce	2.687.165,80	3.489.986,40	-802.820,60
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	4.219.321,67	4.381.806,11	-162.484,44
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	2.843.159,41	3.627.153,59	-783.994,18
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.215.612,48	1.145.876,67	69.735,81
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	152.510,38	109.395,86	43.114,52
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	587.207,22	213.271,04	373.936,18
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	618.049,01	688.168,56	-70.119,55
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	444.532,93	448.170,29	-3.637,36
	III	Inne przychody operacyjne	173.516,08	239.998,27	-66.482,19
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	27.223,57	140.888,58	-113.665,01
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	27.223,57	140.888,58	-113.665,01
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.178.032,66	760.551,02	417.481,64
-	G	Przychody finansowe	1.219,38	1.459,26	-239,88
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	1.219,38	1.459,26	-239,88
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	54.427,11	277.206,30	-222.779,19
-	I	Odsetki, w tym:	54.427,11	277.206,30	-222.779,19
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1.124.824,93	484.803,98	640.020,95
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	1.124.824,93	484.803,98	640.020,95
	L	Podatek dochodowy	306.756,00	96.679,00	210.077,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	818.068,93	388.124,98	429.943,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Sitarz

ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW
„Czysta Błękitna Kraina" Sp. z o.o.
CZARNÓWKO 34
84-351 NOWA WIEŚ LĘBORSKA
tel./fax 59 862 43 88
Regon 770740686, NIP 841-10-05-374

PREZES ZARZĄDU
mgr Anna Rudnicka

Bilans - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-09	Na koniec ub. roku 2019-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	**Aktywa trwałe**	**22.471.391,80**	**23.103.901,71**	**-632.509,91**
-	I	**Wartości niematerialne i prawne**	**7.495,92**	**8.969,31**	**-1.473,39**
	1	**Koszty zakończonych prac rozwojowych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2	**Wartość firmy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	3	**Inne wartości niematerialne i prawne**	**7.495,92**	**8.969,31**	**-1.473,39**
	4	**Zaliczki na wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**22.463.895,88**	**23.094.932,40**	**-631.036,52**
-	1	**Środki trwałe**	**21.796.343,11**	**17.016.644,30**	**4.779.698,81**
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	**469.329,52**	**469.329,52**	**0,00**
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	**3.591.058,94**	**4.422.311,28**	**-831.252,34**
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	**15.600.585,90**	**9.989.634,75**	**5.610.951,15**
	d)	środki transportu	**1.658.037,50**	**1.658.037,50**	**0,00**
	e)	inne środki trwałe	**477.331,25**	**477.331,25**	**0,00**
	2	**Środki trwałe w budowie**	**667.552,77**	**6.078.288,10**	**-5.410.735,33**
	3	**Zaliczki na środki trwałe w budowie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	III	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1	**Od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2	**Od pozostałych jednostek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	IV	**Inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1	**Nieruchomości**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	3	**Długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	a)	w jednostkach powiązanych	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	b)	w pozostałych jednostkach	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne długoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	4	**Inne inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1	**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2	**Inne rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	B	**Aktywa obrotowe**	**6.042.516,23**	**4.452.450,75**	**1.590.065,48**
-	I	**Zapasy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	1	**Materiały**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2	**Półprodukty i produkty w toku**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	3	**Produkty gotowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	4	**Towary**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	5	**Zaliczki na dostawy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	II	**Należności krótkoterminowe**	**1.522.863,38**	**1.258.948,56**	**263.914,82**
-	1	**Należności od jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**do 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	b)	inne	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	2	**Należności od pozostałych jednostek**	**1.522.863,38**	**1.258.948,56**	**263.914,82**
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**1.284.243,95**	**1.035.343,48**	**248.900,47**
	-(1)	**do 12 miesięcy**	**1.284.243,95**	**1.035.343,48**	**248.900,47**
	-(2)	**powyżej 12 miesięcy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnyc	**90.540,03**	**173.750,68**	**-83.210,65**
	c)	inne	**121.252,00**	**23.027,00**	**98.225,00**
	d)	dochodzone na drodze sądowej	**26.827,40**	**26.827,40**	**0,00**
-	III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**4.488.779,97**	**3.157.705,43**	**1.331.074,54**
-	1	**Krótkoterminowe aktywa finansowe**	**4.488.779,97**	**3.157.705,43**	**1.331.074,54**
-	a)	w jednostkach powiązanych	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(3)	**udzielone pożyczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(4)	**inne krótkoterminowe aktywa finansowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	b)	w pozostałych jednostkach	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(1)	**udziały lub akcje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	-(2)	**inne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Sitarz

ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW
„Czysta Błękitna Kraina" Sp. z o.o.
CZARNÓWKO 34
84-351 NOWA WIEŚ LĘBORSKA
tel./fax 59 862 43 88
Regon 770740686, NIP 841-10-05-374

PREZES ZARZĄDU
mgr Anna Rudnicka

Bilans - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-09	Na koniec ub. roku 2019-12-31	Różnica z początkiem roku
		-(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		-(4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.488.779,97	3.157.705,43	1.331.074,54
		-(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.488.779,97	3.157.705,43	1.331.074,54
		-(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
		-(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.872,88	35.796,76	-4.923,88
Suma			28.513.908,03	27.556.352,46	957.555,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Sitarz

ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW
„Czysta Błękitna Kraina" Sp. z o.o.
CZARNÓWKO 34
84-351 NOWA WIEŚ LĘBORSKA
tel./fax 59 862 43 88
Regon 770740686, NIP 841-10-05-374

PREZES ZARZĄDU
mgr Anna Rudnicka

Bilans - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2020-09	Na koniec ub. roku 2019-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	**Kapitał (fundusz) własny**	**13.772.885,24**	**12.954.816,31**	**818.068,93**
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3.404.000,00	3.404.000,00	0,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	9.550.816,31	9.162.691,33	388.124,98
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	818.068,93	388.124,98	429.943,95
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**14.741.022,79**	**14.601.536,15**	**139.486,64**
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	1.511.551,00	1.511.551,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	1.511.551,00	1.511.551,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	811.551,00	811.551,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	700.000,00	700.000,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5.653.139,64	5.069.120,06	584.019,58
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	5.580.764,36	5.110.125,72	470.638,64
	a)	kredyty i pożyczki	773.776,00	995.104,00	-221.328,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	394.535,56	300.351,82	94.183,74
	-(1)	do 12 miesięcy	394.535,56	300.351,82	94.183,74
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4.065.374,25	3.814.669,90	250.704,35
	h)	z tytułu wynagrodzeń	211.134,25	0,00	211.134,25
	i)	inne	135.944,30	0,00	135.944,30
	3	Fundusze specjalne	72.375,28	-41.005,66	113.380,94
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7.576.332,15	8.020.865,09	-444.532,94
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7.576.332,15	8.020.865,09	-444.532,94
	-(1)	długoterminowe	7.576.332,15	8.020.865,09	-444.532,94
	-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Suma			**28.513.908,03**	**27.556.352,46**	**957.555,57**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Sitarz

ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW
„Czysta Błękitna Kraina" Sp. z o.o.
CZARNÓWKO 34
84-351 NOWA WIEŚ LĘBORSKA
tel./fax 59 562 43 88
Regon 770740688, NIP 841-10-05-374

PREZES ZARZĄDU
mgr Anna Rudnicka