SIECHNICKA
INWESTYCYJNA
SPÓŁKA KOMUNALNA

SIECHNICKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA KOMUNALNA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. JANA PAWŁA II 12
55-011 SIECHNICE

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018

Siechnice, dnia 25 marca 2019 roku

REGON: 022033761, NIP: 8961532506
Rejestracja: Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu
IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:0000444573 Rejestru Przedsiębiorców

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania na stronach 2-8
2. Bilans na stronach 9-10
3. Rachunek zysków i strat na stronie 11
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia na stronach 12-24

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane jednostki:

   a) Nazwa: Siechnicka Inwestycyjna Spółka Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

   b) Siedziba: 55-011 Siechnice, ul. Jana Pawła II 12

   c) Podstawowy przedmiot działalności – zarządzanie nieruchomościami

   d) Organ prowadzący rejestr – Krajowy Rejestr Sądowy prowadzony przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy. Spółka wpisana jest pod numerem KRS 0000444573 od dnia 15 grudnia 2012 roku

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018r. - 31.12.2018r. oraz okres porównywalny 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Rachunek zysków i strat sporządzono wg wariantu porównawczego.

6. Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

7. Spółka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

8. Spółka nie ustala odroczonego podatku dochodowego.

9. Spółka w świetle przepisów art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości nie spełnia wymogów do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego. Wobec powyższego Spółka nie poddawała sprawozdania finansowego za rok 2018 badaniu przez biegłego rewidenta.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

    Zasady rachunkowości przejęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku zwaną w dalszej części sprawozdania finansowego – ustawą.
    Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł netto odpisywane są jednorazowo w koszty (zgodnie z art. 16d Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej.

Dla celów amortyzacji bilansowej Spółka stosuje stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona zostaje o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu metody liniowej.

Dla celów amortyzacji bilansowej Spółka stosuje stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3.500zł netto włącznie odpisuje się w koszty pod datą przekazania ich do używania w pełnej wartości. Składniki te nie podlegają wpisie do ewidencji środków trwałych Spółki.
Składniki o wartości pomiędzy 3.500zł netto a 10.000zł netto umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania (nie dotyczy środków trwałych z grupy 1,2,7).

Składniki o wartości wyższej niż 10.000zł netto (3.500zł netto dla grup 1,2,7) i o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok amortyzowane są zgodnie z przyjętą stawką amortyzacji począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.

Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Inwestycje

W pozycji tej ujęte zostały aktywa nabyte przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.

Spółka przyjęła w polityce rachunkowości zasadę wyceny inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych według zasad określonych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały i akcje w pozostałych jednostkach zaliczane do inwestycji długoterminowych i wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Pozostałe aktywa finansowe zaliczane do inwestycji są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi dla instrumentów finansowych.

Zapasy

W Spółce na dzień bilansowy nie występują

Rozrachunki

Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, według ich wartości netto, czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności.
Na dzień bilansowy nie wystąpiły należności przeterminowane, dla których konieczne byłoby utworzenie odpisu aktualizującego.
Spółka stosuje następujące zasady tworzenia odpisów aktualizujących należności:
- należności dochodzone sądownie, zasądzone, w egzekucji, objęte postępowaniem układowym, od spółek w upadłości lub likwidacji – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym.
- należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy w oparciu o analizę struktury wiekowej z uwzględnienie stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

W sprawozdaniu finansowym należności wykazywane są w podziale na należności długo- i krótkoterminowe.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.
Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty na ten dzień.

W sprawozdaniu finansowym zobowiązania wykazywane są w podziale na długo- i krótkoterminowe.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
   - Średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień.

2. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

3. Różnice kursowe, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie tworzyła rezerw.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Koszty do rozliczenia w czasie ujmowane są bezpośrednio na koncie „Rozliczenia międzyokresowe kosztów" z pominięciem kont zespołu „4". Odpisy kosztów dotyczące danego okresu sprawozdawczego przenosi się z konta „Rozliczenia międzyokresowe kosztów" na odpowiednie konta zespołu „4" w korespondencji z kontem „Rozliczenie kosztów" i konta zespołu „5".

Nie występuje zmiana stanu produktów.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Kapitał własny

Kapitał własny wykazywany jest według wartości nominalnej z podziałem na jego rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami Aktu Założycielskiego Spółki.

Kapitał podstawowy w sprawozdaniu finansowym wykazuje się w wysokości nominalnej wartości udziałów wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Kapitał rezerwowy tworzony jest zgodnie z umową spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie z umową spółki.

Kapitał z aktualizacji wyceny wynika z przeszacowania środków trwałych według odpowiednich rozporządzeń. Na koniec roku sprawozdawczego należy przeanalizować zgodność zapisów i dokumentować specyfikacją przeszacowania środków trwałych, na które przypada.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Wspólników, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym/poprzednim roku obrotowym.

Przychody i koszty

Przychody netto ze sprzedaży obejmują uprawdopodobnione powstałe w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomiczne wynikłe z prowadzenia statutowej działalności Spółki, w wiarygodnie określonej wartości.
Przychody ze sprzedaży wykazuje się w wartości otrzymanej lub należnej zapłaty z tytułu sprzedaży usług po odjęciu podatku VAT, opustów i rabatów.
Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w okresie, w którym usługi były świadczone.

Koszty działalności podstawowej obejmują uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, wynikłe z prowadzenia statutowej działalności spółki, o wiarygodnie określonej wartości.
Do kosztów działalności podstawowej zalicza się koszty świadczenia usług poniesione w danym okresie sprawozdawczym oraz całość poniesionych w okresie sprawozdawczym kosztów zarządu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują koszty i przychody związane pośrednio z działalnością operacyjną Spółki.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczane są w szczególności pozycje związane:
- ze zbyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych,
- z odpisaniem należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych, z wyjątkiem należności i zobowiązań o charakterze publicznoprawnym nie obciążających kosztów,
- z utworzeniem i rozwiązaniem rezerw, z wyjątkiem rezerw związanych z operacjami finansowymi,
- z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i ich korektami, z wyjątkiem odpisów obciążających koszty wytworzenia sprzedanych usług lub koszty finansowe,
- z odszkodowaniami, karami i grzywnami,
- z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne ujmowane są w sprawozdaniu zgodnie z zasadą ostrożności i współmierności.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,

3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Główny Księgowy:

Główna księgowa
SISK Sp. z o.o.
Kamila Słomianna

.....

Zarząd:

Prezes Zarządu
SISK sp. z o. o.
Sylwester Sas

.....

Siechnice, 25.03.2019r.

BILANS

SIECHNICKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA KOMUNALNA SP. Z O.O.
sporządzony na dzień 31.12.2018

SIECHNICKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA KOMUNALNA

AKTYWA		31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	**A.**	**29 194 221,43**	**28 924 444,69**
Wartości niematerialne i prawne	**I.**	**152,00**	**2 812,00**
Koszty zakończonych prac rozwojowych	1.		
Wartość firmy	2.		
Inne wartości niematerialne i prawne	3.	152,00	2 812,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	4.		
Rzeczowe aktywa trwałe	**II.**	**18 286 289,42**	**18 014 212,29**
Środki trwałe	1.	17 444 357,74	17 724 951,60
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	a)	867 904,49	857 886,49
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	b)	16 255 271,67	16 560 840,27
urządzenia techniczne i maszyny	c)	174 662,00	153 713,46
środki transportu	d)	84 643,52	126 900,00
inne środki trwałe	e)	61 876,06	23 611,38
Środki trwałe w budowie	2.	841 931,68	289 260,69
Zaliczki na środki trwałe w budowie	3.		
Należności długoterminowe	**III.**	-	-
Od jednostek powiązanych	1.		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2.		
Od pozostałych jednostek	3.		
Inwestycje długoterminowe	**IV.**	**10 907 420,40**	**10 907 420,40**
Nieruchomości	1.		
Wartości niematerialne i prawne	2.	10 907 420,40	10 907 420,40
Długoterminowe aktywa finansowe	3.	-	-
w jednostkach powiązanych	a)	-	
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne długoterminowe aktywa finansowe	-		
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	b)	-	
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne długoterminowe aktywa finansowe	-		
w pozostałych jednostkach	c)	-	-
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne długoterminowe aktywa finansowe	-		
Inne inwestycje długoterminowe	4.		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**V**	**359,61**	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.		
Inne rozliczenia międzyokresowe	2.	359,61	
Aktywa obrotowe	**B.**	**864 439,25**	**1 314 854,07**
Zapasy	**I.**	-	-
Materiały	1.		
Półprodukty i produkty w toku	2.		
Produkty gotowe	3.		
Towary	4.		
Zaliczki na dostawy	5.		-
Należności krótkoterminowe	**II.**	**155 471,26**	**137 418,81**
Należności od jednostek powiązanych	1.	23 941,95	40 769,87
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	a)	23 941,95	40 769,87
do 12 miesięcy	-	23 941,95	40 769,87
powyżej 12 miesięcy	-		
inne	b)		
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2.	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	a)	-	-
do 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy			
inne	b)		
Należności od pozostałych jednostek	3.	131 529,33	96 648,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	a)	24 057,72	31 497,00
do 12 miesięcy	-	24 057,72	31 497,00
powyżej 12 miesięcy	-		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	b)	105 915,63	65 123,14
inne	c)	1 555,98	26,80
dochodzone na drodze sądowej	d)		
Inwestycje krótkoterminowe	**III.**	**656 571,12**	**1 170 957,92**
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.	656 571,12	1 170 957,92
w jednostkach powiązanych	a)	-	-
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-		
w pozostałych jednostkach	b)	-	-
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-		
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	c)	656 571,12	1 170 957,92
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	656 571,12	1 170 957,92
inne środki pieniężne	-		
inne aktywa pieniężne	-		
Inne inwestycje krótkoterminowe	2.		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**IV.**	**52 396,85**	**6 477,34**
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	**C.**		
Udziały (akcje) własne	**D.**		
AKTYWA		**30 058 660,68**	**30 239 298,76**

Prezes Zarządu
SISiK sp. z o.o.
Sylwester Sas

Główna księgowa
SISK Sp. z o.o.
Kamila Słomianna

PASYWA		31.12.2018	31.12.2017
Kapitał (fundusz) własny	**A.**	**26 090 730,32**	**24 525 916,56**
Kapitał (fundusz) podstawowy	I.	25 854 200,00	24 540 200,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	II.		
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	III.		
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	IV.		
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1.		
na udziały (akcje) własne	2.	438 000,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	V.	- 14 283,44	- 176 597,77
Zysk (strata) netto	VI.	- 187 186,24	162 314,33
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	VII.		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**B.**	**3 967 930,36**	**5 713 382,20**
Rezerwy na zobowiązania	I.	-	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2.	-	-
długoterminowa	-		
krótkoterminowa	-		
Pozostałe rezerwy	3.	-	-
długoterminowe	-		
krótkoterminowe	-		
Zobowiązania długoterminowe	II.	1 761 250,00	3 504 000,00
Wobec jednostek powiązanych	1.		-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2.		
Wobec pozostałych jednostek	3.	1 761 250,00	3 504 000,00
kredyty i pożyczki	a)	1 752 000,00	3 504 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	b)		
inne zobowiązania finansowe	c)		
zobowiązania wekslowe	d)		
inne	e)	9 250,00	
Zobowiązania krótkoterminowe	III.	2 206 680,36	2 209 382,20
Wobec jednostek powiązanych	1.	22 744,68	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	a)	22 744,68	-
do 12 miesięcy	-	22 744,68	-
powyżej 12 miesięcy	-		
inne	b)		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2.		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	a)		
do 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy			
inne	b)		
Wobec pozostałych jednostek	3.	2 182 299,89	2 208 570,27
kredyty i pożyczki	a)	1 752 000,00	1 752 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	b)		
inne zobowiązania finansowe	c)		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	d)	148 478,71	154 604,47
do 12 miesięcy	-	148 478,71	154 604,47
powyżej 12 miesięcy	-		
zaliczki otrzymane na dostawy	e)		
zobowiązania wekslowe	f)		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	g)	142 216,60	153 949,46
z tytułu wynagrodzeń	h)	134 108,84	117 340,27
inne	i)	5 495,74	30 676,07
Fundusze specjalne	4.	1 635,79	811,93
Rozliczenia międzyokresowe	IV.	-	-
Ujemna wartość firmy	1.		
Inne rozliczenia międzyokresowe	2.	-	-
długoterminowe	-		
krótkoterminowe	-		
PASYWA		**30 058 660,68**	**30 239 298,76**

Siechnice, 25.03.2019 r.

Główna Księgowa
SISK Sp. z o.o.
Kamila Słomianna

Kamila Słomianna
Główny Księgowy

Prezes Zarządu
SISK sp. z o. o.
Sylwester Sas

Sylwester Sas
Zarząd

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SIECHNICKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA KOMUNALNA SP. Z O.O.
sporządzony na dzień 31.12.2018

SIECHNICKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA KOMUNALNA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WERSJA POROWNAWCZA)		31.12.2018	31.12.2017
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**A.**	**4 847 687,20**	**4 476 291,53**
od jednostek powiązanych	-	4 508 623,96	4 207 850,81
Przychody netto ze sprzedaży produktów	I.	4 847 687,20	4 476 291,53
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	II.		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	III.		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	IV.		
Koszty działalności operacyjnej	**B.**	**4 902 240,82**	**4 162 643,13**
Amortyzacja	I.	589 824,51	495 532,37
Zużycie materiałów i energii	II.	822 852,28	723 547,37
Usługi obce	III.	794 200,05	777 453,40
Podatki i opłaty, w tym:	IV.	64 638,05	45 571,52
podatek akcyzowy	-		
Wynagrodzenia	V.	2 138 911,97	1 738 532,86
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	VI.	452 027,36	358 553,67
emerytalne	-	181 618,62	143 636,38
Pozostałe koszty rodzajowe	VII.	39 786,60	23 451,94
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	VIII.		
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**C.**	**- 54 553,62**	**313 648,40**
Pozostałe przychody operacyjne	**D.**	**13 333,10**	**128 697,15**
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	I.		
Dotacje	II.		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	III.		
Inne przychody operacyjne	IV.	13 333,10	128 697,15
Pozostałe koszty operacyjne	**E.**	**8 681,24**	**11 819,14**
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	I.		-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	II.		
Inne koszty operacyjne	III.	8 681,24	11 819,14
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**F.**	**- 49 901,76**	**430 526,41**
Przychody finansowe	**G.**	**5 715,29**	**8 033,76**
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	I.		
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			
Odsetki, w tym:	II.	5 715,29	8 033,76
od jednostek powiązanych	-		
Zysk z tytułu rozchodu aktywów fiansowych, w tym:	III.		
w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości inwestycji	IV.		
Inne	V.		
Koszty finansowe	**H.**	**142 999,77**	**196 516,84**
Odsetki, w tym:	I.	142 818,42	196 516,84
dla jednostek powiązanych	-		-
Strata z tytułu rozchodu aktywów fiansowych, w tym:	II.		
w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości inwestycji	III.		
Inne	IV.	181,35	-
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) brutto	**I.**	**- 187 186,24**	**242 043,33**
Podatek dochodowy	**J.**	**-**	**79 729,00**
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**K.**		
Zysk (strata) netto (I-J-K)	**L.**	**- 187 186,24**	**162 314,33**

Główna księgowa
SISK Sp. z o.o.
Kamila Słomianna

Siechnice, 25.03.2019 r. ……

Główny Księgowy

Prezes Zarządu
SISK sp. z o. o.
Sylwester Sas

……

Zarząd

CZĘŚĆ I.

Dane uzupełniające do bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Grupa	Nazwa	Wartość BO 01.01.2018	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość BZ 31.12.2018
			Zakup	Modernizacja	Razem	Sprzedaż	Likwidacja	Razem	
Grupa 0	GRUNTY WŁASNE	857 886,49	10 018,00		10 018,00				867 904,49
Grupa 1	BUDYNKI	18 115 855,08		150 568,53	150 568,53				18 266 423,61
Grupa 2	BUDOWLE	104 534,07	6 296,00		6 296,00				110 830,07
Grupa 3	KOTŁY I MASZYNY ENERG.	5 487,00							5 487,00
Grupa 4	MASZYNY,URZĄDZ. OGÓLNE	64 946,02	3 928,00		3 928,00				68 874,02
Grupa 5	MASZYNY,URZĄDZ.SPECJ.	51 136,00	45 121,95		45 121,95				96 257,95
Grupa 6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	258 827,47	23 458,17		23 458,17				282 285,64
Grupa 7	ŚRODKI TRANSPORTU	442 410,75	8 115,02		8 115,02	0,01		0,01	450 525,76
Grupa 8	NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY I WYP.	114 305,45	53 694,98		53 694,98				168 000,43
RAZEM ŚT		**20 015 388,33**	**150 632,12**	**150 568,53**	**301 200,65**	**0,01**		**0,01**	**20 316 588,97**
X	**WNIP**	**5 821,12**	**5 370,00**		**5 370,00**				**11 191,12**
ŚR. TRWAŁE + WART. NIEMATER. I PRAWNE		20 021 209,45	156 002,12	150 568,53	306 570,65	0,01		0,01	20 327 780,09

Tabela zmian wartości amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Grupa	Nazwa	Umorzenie BO 01.01.2018	Zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia			Wartość umorzenia rocznego	Umorzenie BZ 31.12.2018
				Sprzedaż	Likwidacja	Razem		
Grupa 0	GRUNTY WŁASNE	0,00					0,00	0,00
Grupa 1	BUDYNKI	1 659 331,10					453 523,75	2 112 854,85
Grupa 2	BUDOWLE	217,78					8 909,38	9 127,16
Grupa 3	KOTŁY I MASZYNY ENERG.	320,07					768,21	1 088,28
Grupa 4	MASZYNY,URZĄDZ. OGÓLNE	62 009,37					6 000,92	68 010,29
Grupa 5	MASZYNY,URZĄDZ.SPECJ.	36 836,00					8 202,84	45 038,84
Grupa 6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	127 517,59					36 587,61	164 105,20
Grupa 7	ŚRODKI TRANSPORTU	313 510,75		0,01		0,01	52 371,50	365 882,24
Grupa 8	NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY I WYP.	90 694,07					15 430,30	106 124,37
RAZEM ŚT		**2 290 436,73**		**0,01**		**0,01**	**581 794,51**	**2 872 231,23**
X	**WNIP**	3 009,12					8 030,00	11 039,12
ŚR. TRWAŁE + WART. NIEMATER. I PRAWNE		2 293 445,85		0,01		0,01	589 824,51	2 883 270,35

Grupa	Nazwa	Wartość brutto BZ 31.12.2018	Umorzenie BZ 31.12.2018	Wartość netto BZ 31.12.2018
Grupa 0	GRUNTY WŁASNE	867 904,49	0,00	867 904,49
Grupa 1	BUDYNKI	18 266 423,61	2 112 854,85	16 153 568,76
Grupa 2	BUDOWLE	110 830,07	9 127,16	101 702,91
Grupa 3	KOTŁY I MASZYNY ENERG.	5 487,00	1 088,28	4 398,72
Grupa 4	MASZYNY,URZĄDZ. OGÓLNE	68 874,02	68 010,29	863,73
Grupa 5	MASZYNY,URZĄDZ.SPECJ.	96 257,95	45 038,84	51 219,11
Grupa 6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	282 285,64	164 105,20	118 180,44
Grupa 7	ŚRODKI TRANSPORTU	450 525,76	365 882,24	84 643,52
Grupa 8	NARZĘDZIA,PRZYRZĄDY I WYP.	168 000,43	106 124,37	61 876,06
RAZEM ŚT		**20 316 588,97**	**2 872 231,23**	**17 444 357,74**
X	**WNIP**	11 191,12	11 039,12	152,00
ŚR. TRWAŁE + WART. NIEMATER. I PRAWNE		**20 327 780,09**	**2 883 270,35**	**17 444 509,74**

1.2. Kwota dokonanym w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych

Nie tworzono odpisów aktualizujących.

1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy

Koszty prac rozwojowych nie występują.

Wartość firmy – 10 907 420,40zł.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym na łączną wartość 559 587,42zł.

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

Spółka użytkuje przez siebie środki trwałe na podstawie umowy leasingu operacyjnego na łączną wartość – 150 500,00zł netto. W skład środków trwałych wchodzi kosiarka samojezdna oraz ciągnik rolniczy z osprzętem.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych

Pozycje nie występują.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Nie tworzono odpisów aktualizujących.

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2018r. wynosi 25 854 200zł, składał się z 129 271 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 200 zł każdy.

Udziałowcami są podmioty krajowe.

Udziałowcami w kapitale Spółki są następujący wspólnicy:

Gmina Siechnice 25 854 200zł - 129 271 udziałów, co stanowi 100%

Zgodnie z Uchwałą NZW z dnia 23.10.2018r w sprawie podniesienia kapitału zakładowego Spółki z 25 854 200zł na 26 292 200zł, tj. o kwotę 438 000zł poprzez utworzenie 2 190 nowych udziałów o wartości nominalnej 200zł każdy, udziałowiec dokonał wpłaty na poczet podniesienia kapitału. Na dzień bilansowy podniesienie kapitału nie zostało ujawnione w KRS.

Wpłata udziałowca na poczet poniesienia kapitału do czasu dokonania wpisu do KRS prezentowana jest w bilansie w pozycji:

A.IV.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

1.9. Zmiana stanów kapitałów zapasowego, rezerwowego i z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Stan na dzień 31.12.2017	**0,00**
ZWIĘKSZENIA	
Wpłata na poczet podniesienia kapitału	438 000,00
ZMNIEJSZENIA	0,00
Stan na dzień 31.12.2018	**438 000,00**

1.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy

Poniesiona strata w roku 2018 w wysokości 187 186,24zł oraz nierozliczona strata za rok 2016 w wysokości 14 283,44zł zostanie w całości pokryta z zysków osiągniętych w latach następnych.

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Jednostka nie tworzyła rezerw.

1.12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wpis do hipoteki na nieruchomości położonej w Siechnicach przy ul. Jana Pawła II 12. Zabezpieczenie do wysokości 4 793 745,00zł na rzecz Banku Spółdzielczego na zabezpieczenia wierzytelności z tytułu kredytu długoterminowego w rachunku kredytowym udzielonego Gminie Siechnic.

1.13. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	31.12.2018	31.12.2017
Zobowiązania długoterminowe	**1 761 250,00**	**3 504 000,00**
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- do 1 roku	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych	1 761 250,00	3 504 000,00
a) kredyty i pożyczki	1 752 000,00	3 504 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	9 250,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	**2 206 680,36**	**2 209 382,20**
1. Wobec jednostek powiązanych	22 744,68	0,00
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	22 744,68	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych	2 182 299,89	2 208 570,27
a) kredyty i pożyczki	1 752 000,00	1 752 000,00

b) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	148 478,71	154 604,47
c) z tytułu podatków, ubezp. społecznych oraz innych publicznoprawnych	142 216,60	153 949,46
d) z tytułu wynagrodzeń	134 108,84	117 340,27
e) inne	5 495,74	30 676,07
3. Fundusze specjalne	1 635,79	811,93

1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne **31.12.2018**

Ogółem RMK czynne, w tym:	**52 756,46**
Ubezpieczenia majątku	8 810,10
Utrzymanie domen internetowych	3 144,08
Aktualizacja programów komputer.	1 741,21
Dzierżawa majątku	3 814,79
Pozostałe rozliczenia	35 246,28

Rozliczenie międzyokresowe czynne w podziale na:

- krótkoterminowe 52 396,85zł
- długoterminowe 359,61zł

Rozliczenie międzyokresowe bierne nie występują.

1.15. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę poręczenia, gwarancje, także wekslowe

Spółka 29.12.2014r. podpisała porozumienie z Gminą Siechnice na udzielenie poręczenia kredytu zaciągniętego przez Gminę. Spółka udzieliła poręczenia w formie wpisu do hipoteki na nieruchomości położonej w Siechnicach przy ul. Jana Pawła II 12. Zabezpieczenie do wysokości 4 793 745,00zł na rzecz Banku Spółdzielczego na zabezpieczenia wierzytelności z tytułu kredytu długoterminowego w rachunku kredytowym udzielonego Gminie Siechnice. Termin spłaty kredytu przypada na 31.12.2023r.

CZĘŚĆ II.

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Sprzedaż osiągnięta w 2018r. w wysokości 4 847 687,20zł

Sprzedaż w całości zrealizowana była na terenie kraju.

Przychód ze sprzedaży usług wynosił: 4 847 687,20zł

- W tym do jednostek powiązanych: 4 508 623,96zł

Przychody Spółki w roku 2018 wynosiły:

- z tytułu najmu powierzchni biurowej 1 719 731,72 zł
- z tytułu zarządzania nieruchomościami Gminy i realizacji powierzonych zadań 2 782 232,44 zł
- pozostała sprzedaż 345 723,04 zł.

2.2. Dane o kosztach według rodzaju

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym

Poniższa tabela przedstawia strukturę kosztów w zł:

		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
B.	**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**	**4 902 240,82**	**4 162 643,13**
I.	Amortyzacja	589 824,51	495 532,37
II.	Zużycie materiałów i energii	822 852,28	723 547,37
III.	Usługi obce	794 200,05	777 453,40
IV.	Podatki i opłaty	64 638,05	45 571,52
V.	Wynagrodzenia	2 138 911,97	1 738 532,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	452 027,36	358 553,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	39 786,60	23 451,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie tworzono odpisów

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie tworzono odpisów

2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności w ciągu roku obrotowego lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Jednostka nie zaniechała i nie planuje zaniechania działalności

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

01.01.2018 - 31.12.2018

	BO 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2018
Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym:	289 260,69	837 770,27	285 099,28	841 931,68
a) odsetki od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie	0,00	0,00	0,00	0,00

2.7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów

Pozycje nie występują

2.8. Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31.12.2018
1. Zysk (strata) brutto	**(187 186,24)**
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, w tym: (2a – 2b – 2c + 2d)	**(77 497,28)**
a) Przychody podwyższające podstawę opodatkowania	0,00
b) przychody niepodlegające opodatkowaniu	0,00
c) koszty niezaliczone do kosztu uzyskania przychodu	176 945,59
- różnica między ujęciem księgowym a podatkowym majątku trwałego (amortyzacja)	27 144,97
- naliczone a niewypłacone wynagrodzenie łącznie z ZUS	99 231,00
- naliczone a nie zapłacone odsetki oraz wycena bilansowa papierów wartościowych	0,00
- podatki i opłaty (PFRON, PCC, sądowe) i odsetki budżetowe	45 786,58
- pozostałe koszty	4 783,04
d) koszty podwyższające koszt uzyskania przychodu	99 448,31
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (1 – 2)	**(109 688,96)**
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	**0,00**
5. Zwiększania, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, z tego:	**0,00**

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
Wartości niematerialne i prawne	5 370,00	10 000,00
Środki trwałe i środki trwałe w budowie	853 871,64	8 960 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem	**859 241,64**	**8 970 000,00**

2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycje nie występują

CZĘŚĆ II. a.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Wszystkie pozycje wyrażone są w walucie polskiej

CZĘŚĆ III.

3.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych

	Stan na początek roku	Zwiększenie/Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Gotówka w kasie	21 870,26	546 859,59 / 554 757,40	13 972,45
Bieżące rachunki bankowe	1 149 087,66	16 603 625,86 / 17 110 114,85	642 598,67
SUMA:	**1 170 957,92**		**656 571,12**

Wyjaśnienie pozycji innych korekt przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów

CZĘŚĆ IV.

Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Wszystkie umowy zawarte w 2018r. mają wpływ na sytuację majątkową Spółki w okresie objętym sprawozdaniem finansowym jak i latach następnych.

4.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane.

Wszystkie transakcje zawierane były na warunkach rynkowych

4.3. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe (przeciętne w roku obrotowym)

INFORMACJA O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU (w etatach)	
a) pracownicy umysłowi	7,75
b) pracownicy na stanowiskach roboczych	29,75
c) uczniowie	0,00
Razem przeciętne zatrudnienie	**37,50**

Spółka według stanu na dzień 31.12.2018r. zatrudniała 39 osób.

4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących (dla każdej grupy osobno)

W roku obrotowym 2018 Spółka wypłaciła wynagrodzenia brutto:

- członkom Rady Nadzorczej w kwocie 70 308zł
- członkom Zarządu w kwocie 225 510zł

4.5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie były udzielane pożyczki i świadczenia.

4.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

Jednostka nie poddaje badaniu sprawozdania finansowego.

CZĘŚĆ V.

Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Zdarzenia takie nie wystąpiły

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Zdarzenia takie nie wystąpiły

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

Zmiany nie były wprowadzane.

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

Dane zawarte w sprawozdaniu zostały porównane z danymi z roku 2017.

CZĘŚĆ VI.

Objaśnienia dotyczące powiązań kapitałowych

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły

6.2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach

6.3. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok 2018 podlega konsolidacji ze sprawozdaniem Gminy Siechnice.

CZĘŚĆ VII.

Informacje o połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Zdarzenie nie wystąpiło

CZĘŚĆ VIII.

Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Zagrożenie nie występuje

CZĘŚĆ IX.

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Informacje takie nie występują

Główna księgowa
SISK Sp. z o.o.
Kamila Słomianna

Główny Księgowy: .....

Prezes Zarządu
SISK sp. z o. o.
Sylwester Sas

Zarząd: .....

Siechnice, 25.03.2019r.