

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Głogowskie Obiekty Usługowe
1.2	siedzibę jednostki
	Głogów
1.3	adres jednostki
	67-200 Głogów ul. Wita Stwosza 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Prowadzenie targowisk i hal targowych, gospodarowanie lokalami użytkowymi będącymi w trwałym zarządzie zakładu, organizacja ruchu drogowego w zakresie Strefy Płatnego Parkowania, utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych ,jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych),ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby kolejne lata i informacje z nich wynikające były porównywalne.
	II. Zasady wyceny aktywów i pasywów: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przep o podatku dochodowym od osób prawnych , umarza się środki trwałe począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do używ do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie odpisów z wartością początkową 2. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarza się w 100% w momencie oddania do użytkowania, 3. Wycena środków trwałych: - środki trwałe będące efektem zakończonej inwestycji – cena według kosztów wytworzenia; - zakup gotowych środków trwałych – wycena według cen nabycia; - nieodpłatne otrzymanie środka trwałego – wycena według cen sprzedaży takiego samego środka, decyzji organu lub ekspertyzy 4.Ewidencja odpisów aktualizujących należności prowadzona jest w przypadkach należności wątpliwych. Odpisuje się również należności z tytułu naliczony koniec każdego miesiąca odsetek od zaległości 5. Jednostka kierując się zasadą istotności nie rozlicza kosztów w czasie, gdyż ze względu na ich niską wartość nie mają one wpływu na wysokość aktywów i pasywów oraz na wynik finansowy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela Nr 1

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2019 roku oraz stan końcowy.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w roku obrotowym			Razem zwiększenia (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia w roku obrotowym				Razem zmniejszenia (8 + 9 + 10+11)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	68 046,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 046,34
2.	Środki trwałe	18 358 232,63	0,00	3 388 870,77	0,00	3 388 870,77	0,00	28 581,03	0,00	0,00	28 581,03	21 718 522,37
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 987 585,59	0,00	3 306 623,08	0,00	3 306 623,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 294 208,67
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	1 989 229,46	0,00	69 507,51	0,00	69 507,51	0,00	14 508,97	0,00	0,00	14 508,97	2 044 228,00
2.4	Środki transportu	102 577,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 577,01
2.5	Inne środki trwałe	278 840,57	0,00	12 740,18	0,00	12 740,18	0,00	14 072,06	0,00	0,00	14 072,06	277 508,69
	Razem	18 426 278,97	0,00	3 388 870,77	0,00	3 388 870,77	0,00	28 581,03	0,00	0,00	28 581,03	21 786 568,71

Tabela Nr 3

Wartość netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan początkowy i stan końcowy.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan netto na początek roku obrotowego	Stan netto na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	9 989 012,85	12 433 524,74
2.1	Grunty	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 534 343,91	12 131 472,09
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	375 951,31	248 861,99
2.4	Środki transportu	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	78 717,63	53 190,66
	Razem	9 989 012,85	12 433 524,74

Tabela Nr 2

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2019 roku oraz stan końcowy.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Razem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 8)
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	68 046,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 046,34
2.	Środki trwałe	8 369 219,78	0,00	915 777,85	0,00	915 777,85	0,00	9 284 997,63
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 453 241,68	0,00	709 494,90	0,00	709 494,90	0,00	7 162 736,58
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	1 613 278,15	0,00	182 087,86	0,00	182 087,86	0,00	1 795 366,01

koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Odpisy aktualizujące należności wg. pozycji bilansowych	Stan na początek roku2019	Zwiększenia w roku obrotowy	Wykorzystanie w roku obrotowy	Rozwiązanie w roku obrotowy	Stan na koniec roku 2019
1	2	3	4	5	6	7
I	Należności	5 707,29	2 518,64	0,00	5 707,29	2 518,64
I. 1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. 2	Należności krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. 2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	5 707,29	2 518,64		5 707,29	2 518,64
I. 2.2	Należności od budżetów					0,00
I. 2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I. 2.4	Pozostałe należności					0,00
I.3	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	5707,29	2 518,64	0,00	5707,29	2 518,64
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					

b)	powyżej 3 do 5 lat					

c)	powyżej 5 lat

1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

		L.p	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota		
		1.	Nagrody jubileuszowe	57 091,94		
		2.	Odprawy emerytalne i rentowe	16 507,20		
		3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 832,00		
		4.	Inne świadczenia pracownicze(badania okresowe odzież robocza i ekwiwalenty ,okulary korekcyjne)	28 971,83		
			Ogółem	159 402,97		
1.16	inne informacje					

2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto w wysokości 34 715,16 jest to strata na poziomie amortyzacji od środków trwałych zakupionych ze środków naszego zakładu .Jednocześnie koszty amortyzacji nie powodują wydatkowania środków pieniężnych ani nie powodują zmniejszenia wpłat do budżetu. W roku 2020 pod data zatwierdzenia sprawozdania finansowego strata ta zostanie wyksięgowana z Funduszu jednostki co pomniejszy wartość środków trwałych.

.....

.....2020-02-10.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)