

Informacja dodatkowa za 2021 rok

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. Bolesława Krzywoustego targowisko pawilon nr 21
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Prowadzenie targowisk i hal targowych, gospodarowanie lokalami użytkowymi będącymi w trwałym zarządzie zakładu, organizacja ruchu drogowego w zakresie Strzys Parkowania, utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021
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 przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych , umarza się środki trwałe począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do używania 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 naliczonych 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, przeniesienia 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 2021 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	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 12)
			aktualizacja	nabycie	przebieg	przebieg		zbycie	likwidacja	przebieg	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	21 699 105,83	0,00	217 877,50	69 431,76	287 309,26	0,00	11 630,14	0,00	0,00	11 630,14	21 974 784,95	
2.1	Grunt	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	19 294 208,67	0,00	117 940,00	69 431,76	187 371,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 481 580,43	
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	2 024 811,46	0,00	99 937,50	0,00	99 937,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 748,96	
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	277 508,09	0,00	0	0,00	0	0,00	11 630,14	0,00	0,00	11 630,14	265 878,55	
	Razem	21 767 152,17	0,00	217 877,50	69 431,76	287 309,26	0,00	11 630,14	0,00	0,00	11 630,14	22 042 831,29	

Tabela Nr 3

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu 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	11 523 935,21	11 036 071,46
2.1	Grunty	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 421 039,33	10 862 541,34
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	80 647,97	165 425,69
2.4	Środki transportu	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	22 247,91	21 247,91
	Razem	11 523 935,21	11 036 071,46

Tabela Nr 2

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2021 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 zwiększenia 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	10 175 170,62	0,00	740 950,69	34 222,32	775 173,01	0,00	10 938 713,49
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	7 873 169,34	0,00	711 647,43	34 222,32	745 869,75	0,00	8 619 039,09
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	1 944 163,49	0,00	15 159,78	0,00	15 159,78	0,00	1 959 323,27
2.4	Środki transportu	102 577,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 577,01
2.5	Inne środki trwałe	255 260,78	0,00	14 143,48	0,00	14 143,48	11 630,14	257 774,12
	Razem	10 243 216,96	0,00	740 950,69	34 222,32	775 173,01	11 630,14	11 006 759,83

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela Nr4
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Wyszczególnienie (Nazwa i nr. inw. śr. trwałego)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym:	0	---

	<i>dobra kultury</i>	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	-	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	-	
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	-	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	-	
1.7.	Tabela Nr 5 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na	

koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Odpisy aktualizujące należności wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku 2021	Zwiększenia w roku obrotowy	Wykorzystanie w roku obrotowy	Rozwiązanie w roku obrotowy	Stan na koniec roku 2021
1	2	3	4	5	6	7
I	Należności	2 518,64	847,08	0,00	0	3 365,72
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	2 518,64	847,08			3 365,724
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	2 518,64	847,08	0,00	0	3 365,72

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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 byłoby 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	28 977,60
	2.	Odprawy emerytalne i rentowe	28 547,89
	3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 207,00
	4.	Inne świadczenia pracownicze(badania okresowe odzież robocza i ekwiwalenty ,okulary korekcyjne)	21 115,29
		Ogółem	142 847,78
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 33 393,88 zł. 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 2022 pod data zatwierdzenia sprawozdania finansowego strata ta zostanie wyksięgowana z Funduszu jednostki co pomniejszy wartość środków trwałych.


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Ziarnowska
 (główny księgowy)

.....2022-02-08.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)