

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 2018 do 31 grudnia 2018
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 (politykę) 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 a kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne <table><tr><td>II. Zasady wyceny aktywów i pasywów:</td><td>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</td></tr><tr><td></td><td>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,</td></tr><tr><td></td><td>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</td></tr><tr><td></td><td>4.Ewidencja odpisów aktualizujących należności prowadzona jest w przypadkach należności wątpliwych. Odpisuje się również należności z tytułu naliczonych na koniec każdego miesiąca odsetek od zaległości</td></tr><tr><td></td><td>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.</td></tr></table>	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 na 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. 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 na 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.										
5.	inne informacje										

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
1.											

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
------	---

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2018 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	18 427 664,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 431,76	69 431,76	18 358 232,63
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	16 057 017,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 431,76	69 431,76	15 987 585,59
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	1 989 229,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 229,46
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 840,57
	Razem	18 495 710,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 431,76	69 431,76	18 426 278,97

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan początkowy, szczegółowe tytuły zmian w trakcie 2018 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	7 502 115,60	0,00	867 104,18	0,00	867 104,18	0,00	8 369 219,78
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	5 844 239,30	0,00	609 002,38	0,00	609 002,38	0,00	6 453 241,68
2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	1 390 235,23	0,00	223 042,92	0,00	223 042,92	0,00	1 613 278,15
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	165 064,06	0,00	35 058,88	0,00	35 058,88	0,00	200 122,94
	Razem	7 570 161,94	0,00	867 104,18	0,00	867 104,18	0,00	8 437 266,12

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	10 925 548,79	9 989 012,85

	2.1	Grunty	0,00	0,00	
	2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 212 778,05	9 534 343,91	
	2.3	Urządzenie techniczne i maszyny	598 994,23	375 951,31	
	2.4	Środki transportu	0,00	0,00	
	2.5	Inne środki trwałe	113 776,51	78 717,63	
		Razem	10 925 548,79	9 989 012,85	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Nie dysponujemy takimi informacjami				
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 wieczysto				
	-				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	-				

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

	<table><tr><td>L.p</td><td>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>17 831,42</td></tr><tr><td>2.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>35 160,00</td></tr><tr><td>3..</td><td>Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</td><td>52 161,00</td></tr><tr><td>4..</td><td>Inne świadczenia pracownicze(badania okresowe odzież robocza i ekwiwalenty ,okulary korekcyjne)</td><td>31 001,90</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>136 154,32</td></tr></table>	L.p	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota	1.	Nagrody jubileuszowe	17 831,42	2.	Odprawy emerytalne i rentowe	35 160,00	3..	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 161,00	4..	Inne świadczenia pracownicze(badania okresowe odzież robocza i ekwiwalenty ,okulary korekcyjne)	31 001,90		Ogółem	136 154,32
L.p	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota																	
1.	Nagrody jubileuszowe	17 831,42																	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	35 160,00																	
3..	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 161,00																	
4..	Inne świadczenia pracownicze(badania okresowe odzież robocza i ekwiwalenty ,okulary korekcyjne)	31 001,90																	
	Ogółem	136 154,32																	
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 36 544,18 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 2019 pod data zatwierdzenia sprawozdania finansowego strata ta zostanie wyksięgowana z Funduszu jednostki co pomniejszy wartość środków trwałych.

.....

.....2019-02-26.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)