

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 6 7 1 8 3 3 4 1 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 8 0 6 2 5
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
REJON DRÓG MIEJSKICH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	M. TARNOBRZEG
Gmina	M. TARNOBRZEG	Miejscowość	TARNOBRZEG
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	M. TARNOBRZEG	Gmina	M. TARNOBRZEG
Ulica	DĄBRÓWKI	Nr domu	44
		Nr lokalu	
Miejscowość	TARNOBRZEG	Kod pocztowy	39-400
		Poczta	TARNOBRZEG
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
4 2 1 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ DRÓG I AUTOSTRAD			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze.
2. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze , paliwo w transporcie samochodowym, materiały na cele podstawowej działalności tj. budowa, modernizacja dróg i chodników oraz materiały związane z ich utrzymaniem odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.
3. W szczególnych sytuacjach dopuszcza się dokonanie zakupu drobnych materiałów pomocniczych na podstawie paragonu i uznaje się to za dowód księgowy. Nie może to być kwota większa niż 50,00 PLN
4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty 2.500,00 zł netto odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności jako zużycie materiałów. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej przekraczającej kwotę 2.500,00 zł netto, lecz nie wyższej niż 10.000,00 zł netto zalicza się do środków trwałych i amortyzuje w sposób uproszczony przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej wysokości w miesiącu przekazania do używania. Pozostałe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową wg stawek podatkowych.
5. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4”
6. Koszty pośrednie dotyczące okresu przekraczającego rok obrotowy przy uwzględnieniu ich istotności mogą być rozliczone jednorazowo w dacie poniesienia.
7. W międzyokresowym rozliczaniu kosztów stosuje się metodę uproszczoną przez księgowanie bezpośrednio na koncie „ 640”
8. Naliczanie odsetek od należności przeterminowanych uzależnione jest od współpracy z danym kontrahentem.
9. Spółka nie tworzy rezerw z tytułu odpraw emerytalno- rentowych , nagród jubileuszowych i wynagrodzeń z tytułu nie wykorzystanych urlopów.
10. Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości według załącznika nr 1
11. Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego .
12. Do ustalenia progu istotności przyjmuje się kryterium nie przekraczające 0,5 % sumy bilansowej za ostatni rok obrotowy jako gwarantujące rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego Spółki. Wielkości rozpatruje się łącznie za dany rok a nie każdą z osobna.

Ustalenia wyniku finansowego

Podstawą do ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie RZiS, w którym osiągniętym przychodom za rok obrotowy przeciwstawiono dotyczące tego samego okresu koszty oraz podatek dochodowy od osób prawnych, przy zachowaniu zasady memoriału współmerności i ostrożności. Przy ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z Ustawą o rachunkowości.
Rachunek zysków i strat jednostka sporządza wg wariantu porównawczego.
Jednostka nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych i zmian w kapitale.
Sprawozdanie nie podlega badaniu podstawa : art.64 Ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	2 586 239,48	2 459 205,97	A	Kapitał (fundusz) własny	3 968 518,31	3 907 376,27
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 462 500,00	3 462 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	647 290,48	647 290,48
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 310 953,91	2 183 920,40	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	2 310 953,91	2 183 920,40		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	359 919,00	359 919,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	305 981,42	225 429,80		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	729 929,35	743 531,21		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	888 738,14	827 817,39				
e)	inne środki trwałe	26 386,00	27 223,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-202 414,21	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	275 285,57	275 285,57	VI	Zysk (strata) netto	61 142,04	-202 414,21
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	985 949,38	1 756 309,24
3	Długoterminowe aktywa finansowe	275 285,57	275 285,57	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	274 585,57	274 585,57	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	274 585,57	274 585,57	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	700,00	700,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	700,00	700,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	985 949,38	1 756 309,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	71 978,85	71 978,85
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
					– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	2 368 228,21	3 204 479,54	b)	inne	71 978,85	71 978,85
I	Zapasy	548 287,43	1 591 599,01				
1	Materiały	342 267,65	749 536,08	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	205 380,00	841 351,95	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	639,78	710,98	b)	inne		
II	Należności krótkoterminowe	930 307,19	1 262 793,17	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	913 970,53	1 684 330,39
1	Należności od jednostek powiązanych	890 958,94	1 024 056,24	a)	kredyty i pożyczki		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	890 958,94	1 024 056,24	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– do 12 miesięcy	890 958,94	1 024 056,24	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– powyżej 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	416 695,68	1 293 018,36
b)	inne				– do 12 miesięcy	416 695,68	1 293 018,36
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	294 995,74	218 730,28
3	Należności od pozostałych jednostek	39 348,25	238 736,93	h)	z tytułu wynagrodzeń	200 546,61	171 122,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 683,48	131 787,95	i)	inne	1 732,50	1 459,40
	– do 12 miesięcy	24 683,48	131 787,95	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 664,77	106 948,98	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	873 629,18	342 611,93		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	873 629,18	342 611,93				
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	873 629,18	342 611,93				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	873 629,18	342 611,93				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 004,41	7 475,43				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		4 954 467,69	5 663 685,51	PASYWA razem (suma poz. A i B)		4 954 467,69	5 663 685,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

REJON DRÓG MIEJSKICH
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ . . .
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 946 599,71	6 895 286,42
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 741 219,71	6 053 934,47
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	205 380,00	841 351,95
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
		8 624 008,80	7 048 878,22
B	Koszty działalności operacyjnej	57 125,03	56 221,34
I	Amortyzacja	2 932 256,62	1 896 591,33
II	Zużycie materiałów i energii	1 631 855,84	1 570 774,14
III	Usługi obce	73 537,10	66 888,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	2 905 823,87	2 619 735,77
V	Wynagrodzenia	709 397,52	619 502,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	269 000,06	230 100,25
	– emerytalne	314 012,82	219 165,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		322 590,91	-153 591,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	222,32	23 415,61
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	222,32	23 415,61
IV	Inne przychody operacyjne	226 006,10	56 330,34
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 074,39
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	226 006,10	55 255,95
III	Inne koszty operacyjne	96 807,13	-186 506,53
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 093,33	843,37
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	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	21,69	0,00
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 071,64	843,37
V	Inne	15 304,42	14 593,05
H	Koszty finansowe	15 299,42	369,56
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5,00	14 223,49
IV	Inne	82 596,04	-200 256,21
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	21 454,00	2 158,00
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	61 142,04	-202 414,21
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	82 596,04			-200 256,21		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	218 397,33			71 868,07		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	22 168,34			210 243,44		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	210 243,44			70 495,25		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	112 918,27			11 360,05		
K.	Podatek dochodowy	21 454,00			2 158,00		

