

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku

Nazwa spółki: Zakład Usług Komunalnych Spółka z o. o.

Siedziba: ul. Willowa 18, 55-330 Miękinia

Spis treści

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans.
3. Rachunek zysków i strat.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego

1. Informacje ogólne

1.1 Zakład Usług Komunalnych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Miękinii, przy ul. Willowej 18,
nr NIP 913-12-89-968, REGON 930926335.

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia –Fabrycznej we Wrocławiu, przy ul. Poznańskiej 16, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000032611.

Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego KRS.

Podstawowy przedmiot działalności:

- 36 00 Z – pobór uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 37 00 Z – odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 38.11.Z – zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 42 11 Z - roboty związane z budową dróg i autostrad,
- 42 21 Z – roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych,
- 43 22 Z – wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych,
- 43.39.Z – wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- 77 32 Z – wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
- 80.29.Z – pozostałe sprzątanie,
- 81 30 Z – działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zielonych,

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz.694 z późn. zm.).

1.2 Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

- 1.3 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r, rokiem podatkowym jest okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.
- 1.4 W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
- 1.5 Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana. Na dzień sporządzania rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuacji przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu , że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego spółki.
- 1.6 Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Zasada istotności – dla rzetelnego i jasnego przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki, jako kwoty istotne w sprawozdaniu finansowym traktuje się te kwoty, które przekraczają 1 % sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- Składniki majątku spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych, których cena nabycia wynosi powyżej 500,-zł do wartości umożliwiającej dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego do celów podatkowych, zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej do 500,-zł są zaliczane do kosztów materiałów i objęte ewidencją ilościową.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika. Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i stosuje stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do Ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami) z wyjątkiem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych wniesionej do spółki w formie aportu w dniu 30.09.2008 r. przez jedyne

Wspólnika Gminę Miękinia składającego się z budowli o łącznej wartości 7 354 000,-zł, dla których przyjęto obniżoną do 2,5% stawkę amortyzacji .

- Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się według cen zakupu, stosując ceny przeciętne. Przyjęcie do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą identyfikacji każdej partii w przypadku materiałów, które są na tyle szczególne, że przy ich rozchodzie można wskazać cenę, po której zostały zakupione. W przypadku materiałów, które nie są możliwe do zidentyfikowania, stosuje się metodę pierwsze przyszło, pierwsze wyszło (FIFO). Materiały takie jak środki czystości, materiały biurowe, paliwo wlewane do baków samochodów, oleje, farby, części zamienne itp., które są przeznaczone do zużycia po zakupie i nie są składowane w magazynie, obciążają bezpośrednio koszty działalności.
 - Ze względu na charakter działalności (usługi) nie ma przyjęcia z produkcji i rozchodu produktów gotowych i półproduktów. Produkcji w toku nie wycenia się.
1. Należności wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisu aktualizacyjnego należności dokonuje się od należności, z którymi dłużnicy zalegają 365 dni i dłużej.
 2. Zobowiązania wykazane są w wysokości wymaganej zapłaty, obejmującej należność główną.
 3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyrażane są w wartości nominalnej (PLN).
 4. Fundusz udziałowy, fundusz zapasowy, fundusz rezerwowy, fundusz świadczeń socjalnych oraz pozostałe aktywa i pasywa wyrażone są wg wartości nominalnej.
 5. Przychody w księgach ujawnione są wg zasad podatkowych, z uwagi na to, że Spółka nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Anna Giedzińska-Dudek

Kierownik jednostki

Anna Świercz

Miękinia, dnia 28.06.2023

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2022

Lp.	AKTYWA	Stan na		Lp	PASYWA	Stan na	
		2022-01-01	2022-12-31			2022-01-01	2022-12-31
A.	Aktywa trwałe	54 038,240,77	70 723 130,28	A	Kapitał (fundusz) własny	33 145 347,08	36 744 243,76
I.	Wartości niematerialne i prawne			I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 175 500,00	37 535 500,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	120,87	120,87
2.	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 755,18	10 755,18
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				w tym, z tytułu aktualizacji wyceny wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	54 038 240,77	70 723 130,28	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym	380 833,95	380 833,95
1.	Środki trwałe	47 702 887,43	53 371 890,80		tworzone zgodnie z umową /statutem spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	497 127,47	497 127,47		na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 156 170,27	51 929 412,81	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-396 831,09	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	807 999,98	758 617,96	VI	Zysk (strata) netto	- 2 025 031,83	-1 182 966,24
d)	środki transportu	232 090,53	174 573,95	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
e)	inne środki trwałe	9 499,18	12 158,61	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 718 573,29	39 920 990,94
2.	Środki trwałe w budowie	6 335 353,34	17 351 239,48	I	Rezerwy na zobowiązania		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III.	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1.	Od jednostek powiązanych				długoterminowa		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				krótkoterminowa		

3.	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV.	Inwestycje długoterminowe				długoterminowe		
1.	Nieruchomości				krótkoterminowe		
2.	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	10 443 551,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	10 443 551,00
-	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	10 443 551,00
-	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			d)	zobowiązania wekslowe		
-	udziały lub akcje			e)	inne		
-	inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 926 372,69	6 869 580,35
-	udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
c)	w pozostałych jednostkach				do 12 miesięcy		
-	udziały lub akcje				powyżej 12 miesięcy		
-	inne papiery wartościowe			b)	inne		
-	udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		

4.	Inne inwestycje długoterminowe				do 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				powyżej 12 miesięcy		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 918 618,13	6 869 547,61
B.	Aktywa obrotowe	1 825 679,60	5 942 104,42	a)	kredyty i pożyczki		1 940 656,00
I.	Zapasy	251 550,62	335 991,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	251 550,62	335 991,68	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności;	1 675 119,57	4 556 790,52
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	1 675 119,57	4 556 790,52
4.	Towary				powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	1 092 405,89	1 299 031,80	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	177 007,69	225 541,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń	69,21	
-	do 12 miesięcy			i)	inne	66 421,66	146 559,41
-	powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	7 754,56	32,74
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 792 200,60	22 607 859,59
2.	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 792 200,60	22 607 859,59
-	do 12 miesięcy				długoterminowe	20 792 200,60	22 349 374,03
-	powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe		258 485,56

b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	1 092 405,89	1 299 031,80			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	630 696,16	915 246,30			
-	do 12 miesięcy	630 696,16	915 246,30			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ.zdrow. i innych świad.	460 042,68	308 653,00			
c)	inne	1 667,05	75 132,50			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	88 044,06	3 323 959,44			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 044,06	3 323 959,44			
a)	w jednostkach powiązanych					
-	udziały lub akcje					
-	inne papiery wartościowe					
-	udzielone pożyczki					
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach					
-	udziały lub akcje					
-	inne papiery wartościowe					
-	udzielone pożyczki					
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	88 044,06	3 323 959,44			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	88 044,06	3 323 959,44			
-	inne środki pieniężne					
-	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					

IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 679,03	983 121,50			
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy					
D.	Udziały i akcje własne					
Aktywa razem		55 863 920,37	76 665 234,70		Pasywa razem	55 863 920,37 76 665 234,70

Miękinia, dnia 28.06.2023

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku

LP.	Wyszczególnienie	2021-12-31	2022-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 958 779,96	16 363 980,13
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 958 779,96	16 363 980,13
II.	Zmiana stanu produktów <i>(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</i>		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 242 452,91	17 751 504,16
I.	Amortyzacja	1 983 972,04	1 778 225,46
II.	Zużycie materiałów i energii	2 040 478,45	2 766 616,73
III.	Usługi obce	5 064 501,10	6 956 896,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	596 972,84	641 237,41
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 718 042,46	4 544 909,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	771 973,17	955 630,27
-	w tym emerytalne	686 049,54	839 902,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66 512,85	107 988,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 2 283 672,95	-1 387 524,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne	604 967,97	690 626,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 691,06	62 604,88
II.	Dotacje	567 622,84	558 194,69
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	35 654,07	69 827,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne	286 695,51	184 090,18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		115 918,36
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	286 695,51	68 171,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 1 965 400,49	-880 987,46
G.	Przychody finansowe	16 485,31	15 895,71

I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
-	w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	16 485,31	15 895,71
-	od jednostek powiązanych		
-	w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
-	w tym jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	76 116,65	317 874,49
I.	Odsetki, w tym:	76 116,65	317 874,49
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia aktywów finansowych		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto	-2 025 031,83	-1 182 966,24
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 025 031,83	-1 182 966,24

Miękinia, 28-06-2023

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENI

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			305 014,24		305 014,24
a	Zwiększenia, w tym:			70 190,38		70 190,38
-	nabycie			67 999,57		67 999,57
-	przemieszczenie wewnętrzne					-
-	inne			2 191,03		2191,03
b	Zmniejszenia z tytułu:			40 000,00		40 000,00
-	likwidacja					-
-	sprzedaż					-
-	przemieszczenie wewnętrzne			40 000,00		40 000,00
-	inne - wniesiono aportem do spółki zależnej					-
2	Wartość brutto na koniec okresu			335 204,84		335 204,84
3	Umorzenie stan na początek okresu			305 014,24		305 014,24

a	Zwiększenie:			30 190,60		30 190,60
b	Zmniejszenia, w tym:			-		-
-	likwidacja			-		-
-	sprzedaż					-
-	przemieszczenie wewnętrzne					-
-	inne- umorzenie wartości niematerialnych przekazanych w aportie					-
4	Umorzenie stan na koniec okresu			335 204,84		335 204,84
5	Wartość netto na początek okresu			0		0
6	Wartość netto na koniec okresu			0		0
7	Stopień zużycia od wartości początkowej			100%		100%

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	497 127,47	59 657 067,85	2 898 652,33	2 338 417,84	591 400,79	65 982 666,28
a	Zwiększenia, w tym:		7 081 971,25	181 192,02	144 657,50	95 972,95	7 503 793,72
-	nabycie		7 081 971,25	181 192,02	144 657,50	95 972,95	7 503 793,72
-	przemieszczenie wewnętrzne						
b	Zmniejszenia, w tym:			108 426,72	100 008,13	32 367,14	240 801,99
-	likwidacja						
-	sprzedaż			108 426,72	100 008,13	32 367,14	240 801,99
2	Wartość brutto stan na koniec okresu	497 127,47	66 739 039,10	2 971 417,63	2 383 067,21	655 006,60	73 245 658,01
3	Umorzenie na początek okresu		13 500 897,58	2 090 652,35	2 106 327,31	581 901,61	18 279 778,85
	Zwiększenia		1 323 015,90	174 414,52	155 458,39	102 888,68	1 755 777,49
	Zmniejszenia		14 287,19	52 267,20	53 292,44	41 942,30	161 789,13
4	Umorzenie na koniec okresu		14 809 626,29	2 212 799,67	2 208 493,26	642 847,99	19 873 767,21

5	Wartość netto na początek okresu	497 127,47	46 156 170,27	807 999,98	232 090,53	9 499,18	47 702 887,43
6	Wartość netto stan na koniec okresu	497 127,47	51 929 412,81	758 617,96	174 573,95	12 158,61	53 371 890,80
7	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		22,19%	74,47%	92,67%	98,15%	27,14%

3. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

5. Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1	Środki trwałe własne	53 371 890,80
2	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu operacyjnego	345 900,00
	Razem	53 717790,80

6. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Nie dotyczy.

7. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

	Koszty wytworzenia ogółem
Ogółem	17 351 239,48

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

Nakłady na	W roku obrotowym
1. Wartości niematerialne i prawne	67 999,35
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	7 503 793,72
3. Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	11 015 886,14

10. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie wystąpiły.

11. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

12. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

13. Odpisy aktualizujące wartość zapasów. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy.

Nie wystąpiły.

14. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe innych niż środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

16. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

17. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Stan na 31-12-2021:	91 240,26 zł
Rozwiązanie odpisów aktualizujących:	- 26 899,84 zł
Zwiększenie odpisów aktualizujących:	40 516,08 zł
Stan na dzień 31-12-2022:	104 856,50 zł

18. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie wystąpiły.

19. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie wystąpiły.

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie wystąpiły .

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Nie wystąpiły.

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu niezakończonych umów długoterminowych	0	0	0	0
2	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	238 532,53	1 994 307,27	2 043 269,56	189 570,24
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	155 146,50	114 377,42	70 930,44	198 593,48
4	Rozliczenie międzyokresowe Vat następných okresów	0	594 957,78	0	594 957,78
5	Razem	393 679,03	2 108 684,69	2 149 766,20	983 121,50

23. Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 792 200,60	2 380 082 56	564 423,57	22 607 859,59
	długoterminowe	20 792 200,60	2 121 597,00	564 423,57	22 349 374,03
	krótkoterminowe	0	258 485,56	0	258 485,56

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych		Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
		zwykłe	uprzywilejowane			
1.	Gmina Miękinia ul. Kościuszki 41 55-330 Miękinia	75 071	0	500,00 zł	37 535 500,00 zł	100%

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	120,87
	Zwiększenia, w tym:	
	- podział zysku za rok	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	120,87

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	10 755,18
	Zwiększenia	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	10 755,18

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu	380 833,95
	Zwiększenia	
	Zmniejszenia	
2	Wartość na koniec okresu	380 833,95

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty oraz informacja o podziale zysku za rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Strata za rok obrotowy	1 182 966,24
2	Proponowane źródła wykorzystania:	1 182 966,24
	a) kapitał zapasowy	
	b) kapitał rezerwowy	
	c) podwyższenie kapitału podstawowego	
	d) dopłata wspólników w spółce z o.o.	1 182 966,24

	d) pokrycie straty uzyskanej w latach ubiegłych	
	e) inna	
3	Niepokryta strata	-

29. Strata z lat ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wartość na początek okresu - strata	2 421 862,92
	a) zwiększenia .	0
	b) zmniejszenia	2 421 862,92
+	Korekta wyniku lat ubiegłych	0
2	Wartość na koniec okresu	0

30. Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Rezerwa Emerytalna		37 433,54		37 433,54
	Rezerwa urlopowa		191 400,01		191 400,01
	W tym wynagrodzenie		158 930,51		158 930,51
2	W tym składki zus		32 489,50		32 489,50
3	Rezerwa Jubileuszowa	0	29 652,01	0	0
			258 485,56		258 485,56

31. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	10 443 551,00	2 643 936,00	1 762 624,00	6 036 991,00
Zobowiązania długoterminowe ogółem		10 443 551,00	2 643 936,00	1 762 624,00	6 036 991,00

32. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

33. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują.

34. Zobowiązania warunkowe

- 11 457 060,00 zł plus odsetki zabezpieczenie wekslowe z tytułu dofinansowania udzielonego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na podstawie pożyczki z dnia 26.04./2022 nr 2779/2022/Wn-01/NZ-UR-LZ/P na zadanie „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kadłub wraz z sieciami dosyłowymi”. Spłata do dnia 30.06.2036r.
- 1 500 000,00zł plus odsetki zabezpieczenie wekslowe wynikające z Umowy o kredyt w Rachunku Bieżącym nr 2600231/18/RB/22 z dnia 15.11.2022. Bank Spółdzielczy w Środzie Śląskiej. Spłata do dnia 14.11.2023r.

35. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

36. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Wynagrodzenie wypłacone	
	- Rada Nadzorcza	112 574,16

Zarząd Spółki sprawuje funkcje jednoosobowo na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania, ze względu na przepisy o ochronie danych osobowych nie zamieszcza się informacji o wynagrodzeniu.

37. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1	pracownicy umysłowi	10,8	12,9
2	pracownicy na stanowiskach robotniczych	34,6	31,3
Razem		45,4	44,2

38. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących.

39. Wykaz jednostek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostkę

Nie dotyczy.

40. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży usług	2021r	%	2022r	%
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 958 779,96	100	16 363 980,13	100
- sprzedaż wody	4 591 062,41	38,39%	5 524 936,57	33,76
- gospodarka ściekami kanalizacja	4 870 971,63	40,73%	6 160 995,78	37,65

- sprzedaż usług drogowych i komunalnych	1 345 317,56	11,25%	3 153 105,03	19,27
- sprzedaż usług wodociągowych i kanalizacyjnych przyłącza, sieci	446 816,98	3,74%	731 196,29	4,47
- zbiórka odpadów komunalnych śmieci i utrzymanie PSZOK	239 176,76	2,00%	286 139,36	1,75
- usługi związane z wywozem nieczystości płynnych - transport	465 343,62	3,89%	507 607,10	3,10

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Sprzedaż wyłącznie na terytorium Unii Europejskiej wyłącznie na obszarze Polski, na terenie Gminy Miękinia.

42. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

43. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy

44. Rozliczenie wyniku.

45. Kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 133 007,78 zł

46. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy (strata) brutto za rok obrotowy	- 1 182 966,24
2	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto roku obrotowego, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	- 564 423,57
3	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego (-)	- 189 570,24

4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto roku obrotowego(+)	238 532,53
5	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto za rok obrotowy, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu(+)	1 259 819,56
6	Koszty i straty wpływające na wynik brutto w roku obrotowym niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	0
7	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania , niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	0
8	Inne	0
9	Dochód podatkowy- strata podatkowa	--438 607,96
10	Darowizny uznane podatkowo (-)	0
11	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0
12	Inne korekty (-)	0
13	Podstawa opodatkowania	0
14	Podatek dochodowy za rok obrotowy	0

47. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie występują.

48. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

Nie występują.

49. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

50. Porównywalność danych

Nie dotyczy.

51. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

52. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

53. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

54. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy wynosi 8 000,-zł + VAT

55. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

56. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie występują niepewności zagrażające możliwości kontynuowania dalszej działalności w najbliższej przyszłości co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

57. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Nie występują.

58. Instrumenty finansowe

Nie występują.

59. Transakcje zabezpieczające

Nie występują.

60. Zdarzenia po dacie bilansowej

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansowej, mające wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe. Zarząd podkreśla, że Spółka w 2022 roku zachowała płynność finansową. Działalność operacyjna Spółki prowadzona jest bez zakłóceń. W opinii Zarządu Spółki skutki konfliktu zbrojnego w Ukrainie nie będą miały istotnego negatywnego wpływu na sytuację gospodarczą przedsiębiorstwa - Spółka w roku 2022 nie realizowała inwestycji powiązanych z wykonawcami czy kapitałem z Ukrainy, a swoją działalność operacyjną ogranicza do obszaru gminy Miękinia.

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki
Prezes Zarządu

Anna Giedzińska-Dudek

Anna Świercz

Miękinia, dnia 28 czerwca 2023r