



Przedsiębiorstwo Komunalne
Sp. z o.o. w Wieluniu

ul. Zamenhofs 17, 98-300 Wieluń
tel. (43) 843 31 15
e-mail: sekretariat@komunalne.wielun.pl

www.komunalne.wielun.pl

L.dz. 25.08/2025



Wieluń, 11.09.2025

*Panel rodziców
materiały ze sesji 25.09.2025
M.09.2025
Godzling-Graczyk*

Justyna Godzling-Graczyk
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Wieluniu
Pl. Kazimierza Wielkiego 1
98-300 Wieluń

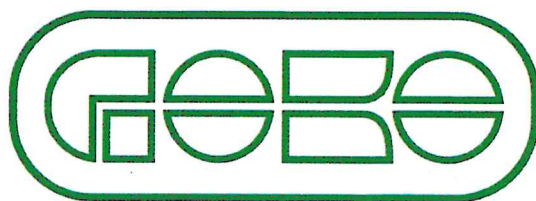
W odpowiedzi na Pani pismo OR.0004.56.1.2025 przesyłam w załączeniu informację z działalności Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. za 2024 r.

Informuję, że 25 września 2025 nie będziemy mogli uczestniczyć w sesji Rady Miejskiej z powodu wcześniej zaplanowanego wyjazdu służbowego. W przypadku pytań do przedstawionej informacji, proszę o zadanie ich w formie pisemnej, na którą udzielimy odpowiedzi.

Załączniki:

1. Informacja Zarządu z działalności Spółki za 2024 r.
2. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024.

PREZES ZARZĄDU
Rej
mgr Marcin Gorzelak



**Przedsiębiorstwo Komunalne
Sp. z o.o. w Wieluniu**

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

**PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W WIELUNIU**

ZA ROK 2024 r.

Wieluń, wrzesień 2025r.

1. Podstawowe informacje o spółce

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Wieluniu ul. Zamenhofa 17 jest spółką, która powstała w 1992 r. na podstawie Aktu Przekształcenia Przedsiębiorstwa Komunalnego w Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością sporządzonego w formie aktu notarialnego w dniu 31.07.1992 r. Repertorium A nr 1202/92 (z późn. zm., ostatnia zmiana akt notarialny z dnia 16.11.2022 r. Repertorium A nr 5373/2022). Spółka wpisana jest do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi pod nr KRS 0000133507. Przedsiębiorstwo nie posiada oddziałów.

1.1. Udziałowcy spółki

Jedynym właścicielem Spółki jest Gmina Wieluń, która posiada 100% udziałów. Nadzór właścicielski sprawuje Burmistrz Wielunia, który występuje na Zgromadzeniu Wspólników jako przedstawiciel Gminy Wieluń.

Na dzień 31.12.2024r. Gmina Wieluń jako jedyny Wspólnik Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. posiadała 13 560 udziałów o wartości 1 000,00zł każdy, o łącznej wartości 13 560 000,00zł. W 2024r. Spółka nie nabywała i nie zbywała udziałów własnych.

1.2 Władze spółki

Zarząd

Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. posiada Zarząd jednoosobowy. Od 05.05.2023r. stanowisko Prezesa Zarządu zajmuje Marcin Gorzelak.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. składa się z pięciu osób. Skład Rady Nadzorczej w 2024r przedstawiał się następująco:

- Radosław Urbaniak - Przewodniczący
- Tomasz Maciejewski - zastępca Przewodniczącego
- Jacek Raszewski
- Marek Goleń
- Daniel Kałuża

2. Przedmiot działalności

Głównym przedmiotem działalności spółki zgodnie ze zgłoszeniem w Krajowym Rejestrze Sądowym jest m.in.: pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody 36,00Z, odprowadzenie i oczyszczanie ścieków 37,00Z, zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne 38,11Z, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne 38,21Z, zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie 68,32Z, działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni 81,30Z.

W związku z prowadzoną działalnością w spółce funkcjonują trzy główne działy:

- Dział Wodociągów i Kanalizacji,
- Dział Oczyszczania Miasta,
- Dział Gospodarki Mieszkaniowej.

2.1 Dział Wodociągów i Kanalizacji

Dział Wodociągów i Kanalizacji działa na podstawie ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tj. Dz.U. z 2024 poz. 757) i realizuje zadania z zakresu: zaopatrzenia ludności i podmiotów gospodarczych w wodę, eksploatacji i konserwacji sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej, przyłączy wodociagowych i kanalizacyjnych, przyjmowania i oczyszczania ścieków dowożonych, eksploatacji oczyszczalni ścieków. W Dziale Wodociągów i Kanalizacji na 31.12.2024r. zatrudnionych było 45 osób.

Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia wody działa na terenie następujących sołectw: Bieniądzice, Dąbrowa, Gaszyn, Małyszyn, Nowy Świat, Ruda, Rychłowice, Urbanice, Widoradz oraz miasto Wieluń. Sprzedaż wody w 2024r. wyniosła 1 114 153 m³. Powyższe miejscowości zaopatrywane są w wodę z czterech ujęć wody: ujęcie wody " Częstochowska", ujęcie wody " Ruda", ujęcie wody "Piłsudskiego", ujęcie wody " Jagiełły/Cukrownia".

W 2024r. na zlecenie Przedsiębiorstwa Komunalnego Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Wieluniu przeprowadził 23 próby badania jakości wody. W badaniach jakości wody nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości.

Spółka w zakresie odprowadzania ścieków obsługuje mieszkańców sołectw: Bieniądzice, Dąbrowa, Gaszyn, Kadłub, Kurów, Małyszyn, Ruda, Turów, Urbanice, Widoradz, Masłowice, Starzenice, Olewin, Sieniec, Jodłowiec i miasto Wieluń. Wszystkie ścieki komunalne odprowadzane są do oczyszczalni ścieków zlokalizowanej przy ul. Błońskiej w Wieluniu. W 2024r. oczyszczalnia przyjęła 1 078 367 m³ ścieków. Na terenie oczyszczalni znajduje się laboratorium, które cały czas monitoruje parametry oczyszczonych ścieków.

W 2024r. Spółka świadczyła swoje usługi na podstawie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków zatwierdzonych 5 grudnia 2023r. na podstawie decyzji Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

Brak jest poważnych zakłóceń w świadczeniu usług wodnokanalizacyjnych przy jednoczesnym spełnianiu wymogów sanitarnych i środowiskowych. Występujące awarie sieci wodnokanalizacyjne naprawia się na bieżąco i w możliwie jak najkrótszym terminie.

2.2 Dział Oczyszczania Miasta

Główne zadania Działu Oczyszczania Miasta to:

1. Odbiór odpadów komunalnych, w tym niesegregowanych (zmieszanych) i selektywnie zbieranych: szkła, tworzyw sztucznych i opakowań wielomateriałowych, papieru, odpadów zielonych ulegających biodegradacji, odpadów wielkogabarytowych.
2. Sprzedaż i dystrybucja pojemników i worków do gromadzenia zmieszanych odpadów komunalnych oraz odpadów zbieranych selektywnie.
3. Prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiorki Odpadów Komunalnych w Rudzie.
4. Prowadzenie instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych oraz wysypiska odpadów innych niż niebezpieczne w Rudzie.
5. Eksploatacja kompostowni odpadów bio oraz produkcja polepszacza glebowego „ Karmon”.
6. Konserwacja i utrzymanie terenów zielonych na terenie miasta Wieluń.

Dział Oczyszczania Miasta na 31 grudnia 2024r zatrudniał 41 osób.

Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. w Wieluniu świadczy usługi odbioru odpadów komunalnych na podstawie wpisu do rejestru działalności regulowanej. W 2024r. Spółka, na podstawie wygranych przetargów, odbierała odpady komunalne od mieszkańców gminy Wieluń i Wierchlas. Ponadto były świadczone usługi odbioru odpadów komunalnych dla podmiotów gospodarczych i instytucji.

Spółka zebrane odpady z terenu powyższych gmin transportuje na teren instalacji komunalnej zlokalizowanej w miejscowości Ruda, gdzie poddawane są procesowi zagospodarowania zgodnie z posiadanymi pozwoleniami. Ilości odpadów przyjętych na instalację w 2024r. przedstawiają się następująco:

Odpady przyjęte w 2024 na Instalację		
Kod Odpadu		Masa [Mg]
150101	Opakowania z papieru i tektury	398,50
150106	Zmieszane odpady opakowaniowe	1 008,06
150107	Opakowania ze szkła	745,48
160103	Zużyte opony	98,74
170107	Zmieszane odpady z betonu, gruzu ceglanego, odpadowych materiałów ceramicznych i elementów wyposażenia inne niż wymienione w 17 01 06	400,08
200132	Leki inne niż wymienione w 20 0131*	0,24

200136	Zużyte urządzenia elektryczne i elektroniczne	34,32
200201	Odpady ulegające biodegradacji	6 053,84
200301	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	8 261,80
200307	Odpady wielkogabarytowe	893,46
ex 200199	Inne niewymienione odpady (popioły z palenisk domowych)	138,06

Dzięki uruchomieniu w 2022r. kompostowni Spółka uzyskała możliwość przetwarzania odpadów bio na swoim terenie. W ubiegłym roku sprzedano 2 124,66 ton organicznego środka poprawiającego właściwości gleby pn. „ Karmon”. Sprzedaż uzyskanego polepszacza charakteryzuje się sezonowością uzależnioną od okresu wegetacji roślin.

Spółka zajmuje się również konserwacją i utrzymaniem terenów zielonych na terenie miasta Wielunia. Dzięki wygranym przetargom od 2017r. pielęgnuje planty miejskie.

2.3 Dział Gospodarki Komunalnej

Dział Gospodarki Komunalnej zajmuje się administrowaniem budynków wspólnot mieszkaniowych oraz zarządzaniem nieruchomościami mieszkalnymi i użytkowymi, stanowiącymi własność gminy Wieluń. W dziale zatrudnionych jest 25 osób. W ramach zarządzania i administrowania Spółka podejmuje decyzje i dokonuje czynności mające na celu zapewnienie racjonalnej gospodarki nieruchomością, w szczególności:

- właściwej gospodarki ekonomiczno-finansowej nieruchomości,
- bezpieczeństwa użytkowania i właściwej eksploatacji nieruchomości,
- bieżącym administrowaniem nieruchomością,
- wykonywanie napraw i remontów nieruchomości.

W 2024r. Przedsiębiorstwo Komunalne sp. z o.o. administrowało 65 wspólnotami mieszkaniowymi z 730 lokalami oraz 36 budynkami stanowiącymi zasób komunalny gminy Wieluń, w którego skład wchodzi 278 lokale.

Odpowiedni stan techniczny budynków utrzymywany był poprzez bieżące konserwacje i remonty wykonywane przez pracowników sekcji remontowej działającej w strukturze organizacyjnej Działu Gospodarki Mieszkaniowej oraz firmy zewnętrzne.

W 2024r. Dział Gospodarki Komunalnej świadczył usługi dla mieszkańców gminy Wieluń; osób fizycznych i firm, polegające na pielęgnacji terenów zielonych (koszenie trawników, cięcie krzewów i drzew) oraz usługi podnośnikiem koszowym.

3. Działania w zakresie inwestycji

Inwestycje w urządzenia techniczne, maszyny, środki transportu i budowle dokonane i planowane powodują, że majątek pozostaje na akceptowalnym poziomie technicznym. W roku 2024 poniesiono nakłady na inwestycje w kwocie 3 059 484,80 zł (w 2023 roku kwota ta wynosiła 1 522 971,70 zł). Z tego 2 677 378,24 zł stanowiły środki trwałe oddane do użytkowania, pozostała kwota to nakłady na przyszłe środki trwałe.

W 2024r. postawiono duży nacisk na unowocześnienie floty maszyn i samochodów, czego następstwem jest zakup m.in.:

- koparko-ładowarka Mecalac wraz z osprzętem dla działu wodociągów,
- minikoparka Bobcat E19 wraz z przyczepą dla działu wodociągów,
- minikamery do inspekcji kanalizacji sanitarnej,
- ładowarka kołowa XCMG model XC958 dla instalacji komunalnej w Rudzie,
- samochód ciężarowy Scania P320 z zabudową do odbioru odpadów,
- samochód ciężarowy Mercedes-Benz AroX z zabudową bramową,
- samochód ciężarowy Renault Master
- elektrycznego samochodu ciężarowego marki Goupil

Wartość środków przeznaczonych na powyższe maszyny i samochody to 1 830 485,49 zł. Wydano 105 898,81 zł na poprawę warunków pracy oraz unowocześnienie sprzętu komputerowego używanego w Spółce. W ubiegłym roku wykonano również inwestycje na obiekcie oczyszczalni ścieków. Wymieniono dmuchawy śrubowe, zmodernizowano stację zlewniczą ścieków dowożonych, wykonano remont maceratora, osadnika wstępnego, zmodernizowano zasuwę na ciągach technologicznych (łączny wydatek 572 719,82zł). Przeprowadzono również inwestycje na instalacji komunalnej w Rudzie: wymieniono ogrodzenie, wykonano zatoczkę dla samochodów ciężarowych, brodzik dezynfekcyjny, szlabany, rozbudowano system monitoringu (277 432,34zł).

W roku 2025 Spółka planuje utrzymać poziom nakładów inwestycyjnych na podobnym poziomie jak w 2024r. Sprzęt wykorzystywany do pracy staje się coraz bardziej awaryjny i przestarzały. W planach jest zakup samochodu do czyszczenia kanalizacji. Największe inwestycje planowane są na instalacji komunalnej w Rudzie. Dzięki otrzymanemu dofinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Programu Regionalne Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 Spółka rozbuduje kompostownię o nowy bioreaktor oraz infrastrukturę towarzyszącą. Wartość projektu 8 706 987,20zł, dofinansowanie ze środków UE 4 085 992,09zł.

4. Sytuacja ekonomiczna spółki

W związku z prowadzoną działalnością gospodarczą w Przedsiębiorstwie Komunalnym sp. z o.o. w Wieluniu uzyskano poziom aktywów i pasywów w wysokości 30 753 681,46 zł (w 2023 r. było to 28 937 609,98 zł). Wielkość aktywów i pasywów wzrosła o 1 816 071,48zł r/r.

W poszczególnych grupach majątkowych : majątek trwały 16 730 933,64zł (w 2023 r. było: 14 910 248,07 zł), majątek obrotowy 14 022 747,82 zł (w 2023 r. było 14 027 361,91zł). Kapitał własny Spółki 22 683 774,22 zł (w 2023 r. było 22 073 026,56 zł) w tym zapasowy 4 410 024,82 zł (w 2023 r. – 4 183 076,52 zł), który zapewnia stabilność i bezpieczeństwo finansowe w pokrywaniu ewentualnych strat z działalności. Na koniec 2024r pojawiła się strata z lat ubiegłych w kwocie 238 645,09zł spowodowana obciążeniem Spółki przez gminę Wieluń za dzierżawę urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych za rok 2022 i 2023. Wielkość należności nie stanowi zagrożenia dla działalności Spółki, podobnie jak wysokość zobowiązań. Zobowiązania krótkoterminowe regulowane są na bieżąco.

Przychody netto Spółki ze sprzedaży w roku 2024 wyniosły 31 511 140,78 zł i były wyższe od przychodów osiągniętych w roku 2023 o kwotę 6 319 564,74 zł tj. o 25,08%. Koszty działalności operacyjnej w roku 2024 zamknęły się w kwocie 30 397 019,94 zł i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 5 540 932,45 zł tj. o 22,29%. W 2024 r. Spółka wypracowała zysk w wysokości netto 849 392,75 zł.

W 2024 r. przeciętne zatrudnienie ukształtowało się na poziomie 123,20 osób (przy 117,20 osób w roku 2023).

Integralną częścią sprawozdania jest załączony bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami za 2024 r., które obrazują szczegółowo sytuację Spółki.

Wieluń, 10 września 2025 r.

PREZES ZARZĄDU
mgr Marcin Gorzelak

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2024-01-01

Okres do: 2024-12-31

Data sporządzenia: 2025-05-19

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-3

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: WIELUŃSKI

Gmina: WIELUŃ

Miejscowość: WIELUŃ

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: WIELUŃSKI

Gmina: WIELUŃ

Ulica: ZAMENHOFA

Nr domu: 17

Miejscowość: WIELUŃ

Kod pocztowy: 98-300

Poczta: WIELUŃ

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000133507

NIP: 8320003582

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2024-01-01

Data do: 2024-12-31

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

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

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

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej, wynikającej z aktu przekształcenia i rejestru sądowego.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wysokości wynikającej z prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń w ciągu roku obrotowego.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku, gdy moment poniesienia kosztów przez Spółkę przypada na okres następny po okresie sprawozdawczym lub wyprzedza ten okres.

Rozliczenia międzyokresowe bierne wynikają z potrzeby oszacowania kosztów danego okresu na podstawie ściśle oznaczonych świadczeń wykonanych na rzecz jednostki nie stanowiących jeszcze zobowiązania lub prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułów nie są jeszcze

znane.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Przychody przyszłych okresów stanowią równowartość otrzymanych świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnym okresie sprawozdawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
 2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.;
 3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
-

4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Pozostałe

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Inf. uszczegóławiająca

Informacje dodatkowe do sprawozdania przedstawia załącznik zał 2024.

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1
2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Bilans
Sporządzony na dzień: 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	30 753 681,46	28 937 609,98
Aktywa trwałe	16 730 933,64	14 910 248,07
Wartości niematerialne i prawne	30 207,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	30 207,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	16 503 999,94	14 708 732,93
Środki trwałe	15 580 033,01	14 166 872,56
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	946 180,91	946 180,91
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 277 488,69	8 447 817,34
urządzenia techniczne i maszyny	3 830 671,69	2 936 676,24
środki transportu	2 305 374,87	1 685 638,66
inne środki trwałe	220 316,85	150 559,41
Środki trwałe w budowie	923 966,93	541 860,37
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	188 525,00	188 525,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	188 525,00	188 525,00
w jednostkach powiązanych	188 425,00	188 425,00
– udziały lub akcje	188 425,00	188 425,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	100,00	100,00
– udziały lub akcje	100,00	100,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 201,70	12 990,14
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	988,00	1 940,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 213,70	11 050,14
Aktywa obrotowe	14 022 747,82	14 027 361,91
Zapasy	511 530,06	551 991,65
Materiały	511 530,06	551 991,65
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 212 942,46	4 004 876,14
Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 722,76
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	1 722,76
– do 12 miesięcy	0,00	1 722,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 926,60	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	2 926,60	0,00
– do 12 miesięcy	2 926,60	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	5 210 015,86	4 003 153,38
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 064 615,25	2 387 182,05
– do 12 miesięcy	3 064 615,25	2 387 182,05
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	599 101,00	271 282,00
Inne	1 546 299,61	1 343 998,97
dochodzone na drodze sądowej	0,00	690,36
Inwestycje krótkoterminowe	7 994 850,69	9 357 957,79
Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 865 902,97	7 278 010,10
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 865 902,97	7 278 010,10

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 865 902,97	7 278 010,10
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	2 128 947,72	2 079 947,69
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	303 424,61	112 536,33
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	30 753 681,46	28 937 609,98
Kapitał (fundusz) własny	22 683 774,22	22 073 026,56
Kapitał (fundusz) podstawowy	13 560 000,00	13 560 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 410 024,82	4 183 076,52
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4 103 001,74	4 106 265,81
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-238 645,09	-445 659,44
Zysk (strata) netto	849 392,75	669 343,67
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 069 907,24	6 864 583,42
Rezerwy na zobowiązania	74 693,46	76 246,33
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	74 693,46	76 246,33
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	74 693,46	76 246,33
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 925 792,03	5 676 104,85
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 661 338,40	2 585 111,06
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 973 914,86	1 099 083,96
- do 12 miesięcy	1 973 914,86	1 099 083,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 066 573,59	932 242,33
z tytułu wynagrodzeń	506 084,36	433 089,84
inne	114 765,59	120 694,93
Fundusze specjalne	3 264 453,63	3 090 993,79
Rozliczenia międzyokresowe	1 069 421,75	1 112 232,24
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 069 421,75	1 112 232,24
- długoterminowe	974 173,72	1 028 677,48
- krótkoterminowe	95 248,03	83 554,76

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1
2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 511 140,78	25 191 576,04
– od jednostek powiązanych	0,00	51 349,49
Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 449 339,92	25 148 279,96
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	18 676,31	118,44
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	43 124,55	43 177,64
Koszty działalności operacyjnej	30 397 019,94	24 856 087,49
Amortyzacja	1 214 711,57	1 154 740,16
Zużycie materiałów i energii	5 332 807,55	5 035 633,98
Usługi obce	9 714 834,86	6 919 691,87
Podatki i opłaty, w tym:	1 384 354,63	1 292 142,77
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	9 551 747,02	7 874 912,78
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 550 926,51	2 104 731,66
– emerytalne	896 379,81	736 784,18
Pozostałe koszty rodzajowe	617 107,94	442 842,61
Wartość sprzedanych towarów	30 529,86	31 391,66
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 114 120,84	335 488,55
Pozostałe przychody operacyjne	444 530,81	215 543,53
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	18 344,60
Dotacje	1 754,18	3 959,56
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	442 776,63	193 239,37
Pozostałe koszty operacyjne	787 008,85	80 372,46
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44 962,27	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	479 223,36	35 276,15
Inne koszty operacyjne	262 823,22	45 096,31
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	771 642,80	470 659,62
Przychody finansowe	361 171,05	292 017,81
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	361 171,05	292 017,81
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	78,10	64,76
Odsetki, w tym:	78,10	64,76
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1 132 735,75	762 612,67
Podatek dochodowy	283 343,00	93 269,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	849 392,75	669 343,67

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1
2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 073 026,56	21 849 342,33
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 073 026,56	21 849 342,33
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 560 000,00	12 647 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	913 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	913 000,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
– otrzymania w drodze wkładu niepieniężnego działek	0,00	913 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 560 000,00	13 560 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 183 076,52	2 939 310,26
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	226 948,30	1 243 766,26
zwiększenie (z tytułu)	226 948,30	1 243 766,26
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	223 684,23	1 242 302,06
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycia środków	3 264,07	1 464,20
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 410 024,82	4 183 076,52
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 106 265,81	4 107 730,01
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-3 264,07	-1 464,20
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	3 264,07	1 464,20
– zbycia środków trwałych	3 264,07	1 464,20
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 103 001,74	4 106 265,81
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	913 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-913 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– - otrzymanie w drodze wkładu niepieniężnego działek	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	913 000,00
– - dot. wkładu niepieniężnego działek- wartość przeniesiona na kapitał podstawowy	0,00	913 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-445 659,44	1 242 302,06
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	669 343,67	1 242 302,06
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	669 343,67	1 242 302,06
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	669 343,67	1 242 302,06
-- podział zysku, zwiększenie kapitału zapasowego	223 684,23	1 242 302,06
-- wypłata dywidendy	0,00	0,00
-- pokrycie straty z lat ubiegłych	445 659,44	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	-238 645,09	-445 659,44
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- dzierżawa urządzeń WOD-KAN dotycząca roku 2022	0,00	445 659,44
- dzierżawa urządzeń WOD-KAN dotycząca roku 2022 i 2023	238 645,09	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-238 645,09	-445 659,44
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-238 645,09	-445 659,44
Wynik netto	849 392,75	669 343,67
Zysk netto	849 392,75	669 343,67
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 683 774,22	22 073 026,56
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 683 774,22	22 073 026,56

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1

2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	849 392,75	669 343,67
Korekty razem	690 544,49	-4 578,18
Amortyzacja	1 214 711,57	1 154 740,16
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-182 103,51	-36 905,94
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	44 962,27	-18 344,60
Zmiana stanu rezerw	-1 552,87	-715 679,04
Zmiana stanu zapasów	40 461,59	-8 300,96
Zmiana stanu należności	-1 208 066,32	-1 124 041,80
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 249 687,18	1 192 311,05
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-228 910,33	-2 697,61
Inne korekty	-238 645,09	-445 659,44
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 539 937,24	664 765,49
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	186 647,46	70 968,57
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 543,95	34 062,63
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	182 103,51	36 905,94
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	182 103,51	36 905,94
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	182 103,51	36 905,94
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	3 089 691,80	1 522 971,70
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 089 691,80	1 522 971,70
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 903 044,34	-1 452 003,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 363 107,10	-787 237,64
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 363 107,10	-787 237,64
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	9 357 957,79	10 145 195,43
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 994 850,69	9 357 957,79
– o ograniczonej możliwości dysponowania	2 443 008,61	2 298 603,38

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1
2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

zal_2024.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 132 735,75	762 612,67
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	336 516,23	110 664,44
Rozwiązane rezerwy Art.12	278 899,47	56 071,68
Odpis środków trwałych i umorzona pożyczka przyjęte na dochody przyszłych okresów Art.12	54 503,76	54 503,76
Pozostałe Art.12	3 113,00	89,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	336 516,23	110 664,44
Rozwiązane rezerwy Art.12	278 899,47	56 071,68
Odpis środków trwałych i umorzona pożyczka przyjęte na dochody przyszłych okresów Art.12	54 503,76	54 503,76
Pozostałe Art.12	3 113,00	89,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	89,00	6 865,96
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	89,00	6 865,96
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	888 985,79	293 339,04
Amortyzacja środków trwałych Art.16	107 381,88	107 381,88
PFRON Art.16	124 498,00	105 478,00
Utworzenie rezerw Art.16	479 223,36	35 276,15
Składki ZUS FP FGŚP Art.16	8 312,04	10 212,94
Pozostałe Art.16	17 469,21	18 181,11
Ubezpieczenie OC osób zarządzających spółką Art.16	15 790,00	14 610,00
Umorzone należności Art.16	101 308,15	0,00
Składki członkowskie Art.16	2 409,79	2 198,96
Reklama/reprezentacja Art.16	27 593,36	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zapomoga dla pracowników Art.16	5 000,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	888 985,79	293 339,04
Amortyzacja środków trwałych Art.16	107 381,88	107 381,88
PFRON Art.16	124 498,00	105 478,00
Utworzenie rezerw Art.16	479 223,36	35 276,15
Składki ZUS FP FGŚP Art.16	8 312,04	10 212,94
Pozostałe Art.16	17 469,21	18 181,11
Ubezpieczenie OC osób zarządzających spółką Art.16	15 790,00	14 610,00
Umorzone należności Art.16	101 308,15	0,00
Składki członkowskie Art.16	2 409,79	2 198,96
Reklama/reprezentacja Art.16	27 593,36	0,00
Zapomoga dla pracowników Art.16	5 000,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	49 832,33	3 300,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	49 832,33	3 300,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	10 212,94	321 424,87
Składki ZUS FP FGŚP Art.15	10 212,94	244 107,96
Pozostałe Art.15	0,00	77 316,91
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	10 212,94	321 424,87
Składki ZUS FP FGŚP Art.15	10 212,94	244 107,96
Pozostałe Art.15	0,00	77 316,91
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	238 645,09	445 659,44
Dzierżawa infrastruktury WOD-KAN dot. 2022r. Art.15	0,00	445 659,44
Dzierżawa infrastruktury WOD-KAN dot. 2022r. i 2023r. Art.15	238 645,09	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	238 645,09	445 659,44
Dzierżawa infrastruktury WOD-KAN dot. 2022r. Art.15	0,00	445 659,44
Dzierżawa infrastruktury WOD-KAN dot. 2022r. i 2023r. Art.15	238 645,09	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 486 268,61	188 368,92
K. Podatek dochodowy	282 391,00	35 790,00

Lista złożonych podpisów:

2025-05-19 12:32 Jakub Przemysław Zadworny - CUZ Sigillum - QCA1

2025-05-19 12:50 Marcin Dariusz Gorzelak - CenCert QTSP CA

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Wieluniu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 2024.01.01 do 2024.12.31

Spis treści

- Ustęp I.** Dodatkowe informacje do bilansu.
- Ustęp II.** Objaśnienia do rachunku zysków i strat.
- Ustęp II a.** Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS.
- Ustęp II b.** Objaśnienia do instrumentów finansowych
- Ustęp III.** Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
- Ustęp IV.** Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
- Ustęp V.** Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
- Ustęp VI.** Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.
- Ustęp VII.** Informacje o połączeniu spółek.
- Ustęp VIII.** Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
- Ustęp IX.** Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

[illegible]

2. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie prowadzono prac rozwojowych i nie odpisywano wartości firmy.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
2	3	4	5	6
Powierzchnia (m2)	121 065,00			121 065,00
Wartość	2 087 865,00			2 087 865,00

Wartość gruntu będącego w wieczystym użytkowaniu ustalona w zawiadomieniu nr GPNM.6843.2.551.2012 z 06.12.2012r.

4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów.

Jednostka korzysta z obiektów infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na podstawie umów dzierżawy z dnia 27.01.2022 r. oraz umowy dzierżawy infrastruktury PSZOK z dnia 29.05.2023r. podpisanych z Gminą Wieluń.

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 834 782,75	2 475 130,35		38 309 913,10
3.	Infrastruktura, urządzenia techniczne i maszyny PSZOK	3 250 980,00	5 717 334,91		8 968 314,91
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem		39 085 762,75	8 192 465,26		47 278 228,01

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

Podmiot	Liczba udziałów	Wartość emisyjna
WTBS Sp. z o.o.	275	188 425,00 zł
TUW PZUW	1	100,00zł

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
	z tytułu dostaw i usług	1 324 458,34	479 223,36	97 081,82	181 817,65	1 524 782,23

7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy w kwocie 13 560 000,00zł dzieli się na 13 560 udziałów każdy o wartości nominalnej 1 000,00 zł.

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów	Liczba głosów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
GMINA WIELUŃ	13 560,00	1 000,00	13 560 000,00	100,00%	1,00	100,00%
Razem	13 560,00		13 560 000,00	100,00%	1,00	100,00%

Akcjonariusze / udziałowcy wniesli:

wkład niepieniężny w tym:	7 918 911,14
- wierzytelności	3 292 897,89
- środki trwałe	5 539 013,25
wkład pieniężny	4 728 088,86

8. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt. wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	4 183 076,52	0,00	4 106 265,81
a	zwiększenie:	226 948,30		
-	agio			
-	z zysku	223 684,23		
-	dopłaty			
-	inne	3 264,07		
b	zmniejszenie:			
-	pokrycie straty			
-	dywidendy			
-	zwroty dopłat			
-	inne			3 264,07
2.	Stan na koniec roku obrotowego	4 410 024,82	0,00	4 103 001,74
w tym pokrywający własne udziały				

9. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	849 392,75
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	-238 645,09
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	610 747,66
5.	Proponowany podział:	610 747,66
a	pokrycie straty	
b	wypłata dywidendy	
c	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	610 747,66
d	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
e	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
f	nagrody i premie	
g	zasilenie funduszy specjalnych	
h	inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	0

10. Dane o stanie rezerw.

Cześć opisowa zawierająca:

- a) Spółka utworzyła rezerwę na odroczony podatek dochodowy zgodnie z UOR.
- b) Spółka przeprowadziła analizę wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych za 3 ostatnie i 3 przyszłe lata. Koszty ponoszone z tego tytułu są porównywalne w stosunku rocznym. Kierując się zasadą istotności zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, spółka nie utworzyła rezerw na świadczenia pracownicze, gdyż nie wpływa to na rzetelność sytuacji finansowej i nie zniekształca sprawozdania finansowego za 2024r.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe					
-	na pozostałe koszty, w tym:					
-	na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	76 246,33	74 693,46		76 246,33	74 693,46
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe					
-	na pozostałe koszty, w tym:					
-	na inne, w tym:	76 246,33	74 693,46		76 246,33	74 693,46
	vat należny do rozliczenia w następnym miesiącu	49 431,35	47 878,48		49 431,35	47 878,48
	rozliczenia międzyokresowe bierne	26 814,98	26 814,98		26 814,98	26 814,98
	Razem	76 246,33	74 693,46		76 246,33	74 693,46

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Początek roku obrotowego			1 940,00		
2.	Zwiększenie / zmniejszenie			-952,00		
3.a	Stan końcowy (1+2)			988,00		
3.b	- w tym z tytułu strat podatkowych	-	-			-

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych						
a	z tyt. dostaw i usług						
b	Inne						
2.	Pozostałych jednostek	2 585 111,06	3 661 338,40				
a	kredyty i pożyczki						
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych						
c	inne zobowiązania finansowe						
d	z tyt. dostaw i usług	1 099 083,96	1 973 914,86				
e	zaliczki otrzymane na dostawy						
f	zobowiązania wekslowe						
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	932 242,33	1 066 573,59				
h	z tytułu wynagrodzeń	433 089,84	506 084,36				
i	inne	120 694,93	114 765,59				
Razem (1+2)		2 585 111,06	3 661 338,40				

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych				
a	z tyt. dostaw i usług				
b	Inne				
2.	Pozostałych jednostek			2 585 111,06	3 661 338,40
a	kredyty i pożyczki				
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe				
d	z tyt. dostaw i usług			1 099 083,96	1 973 914,86
e	zaliczki otrzymane na dostawy				
f	zobowiązania wekslowe				
g	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			932 242,33	1 066 573,59
h	z tytułu wynagrodzeń			433 089,84	506 084,36
i	Inne			120 694,93	114 765,59
Razem (1+2)				2 585 111,06	3 661 338,40

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Brak

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	125 526,47	311 626,31
1.	Długoterminowe RMO	12 990,14	8 201,70
a	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 940,00	988,00
b	inne rozliczenia międzyokresowe	11 050,14	7 213,70
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	112 536,33	303 424,61
a	opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	16 916,83	9 601,46
b	podatek VAT do rozliczenia w nast. okresie	76 799,21	245 163,40
c	opłacone z góry (za następny rok) usługi informatyczne	18 622,97	35 371,48
d	inne rozliczenia międzyokresowe	197,32	658,00
e	Opłacone polisy ubezpieczeniowe	0,00	12 630,27
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	1 112 232,24	1 069 421,75
a	umorzona pożyczka z WFOŚ	417 830,00	395 009,60
b	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	665 351,24	633 667,88
c	przedpłaty za usługi	29 051,00	40 744,27

14. Wykaz składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji.**Pasywa**

	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe	1 069 421,75 zł	P.B.IV.2.1	974 173,72 zł
		P.B.IV.2.2	95 248,03zł

15. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Gwarancji i poręczeń w tym:	180 000,00	180 000,00
.- poręczenie wekslowe Wieluńskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	180 000,00	180 000,00
Ogółem	180 000,00	180 000,00

Poręczenie wekslowe dotyczy ubezpieczenia spłaty kredytu inwestycyjnego (umowa ubezpieczenia kredytu inwestycyjnego z dnia 11.07.2000r. - załącznik do polisy LO 240818).

16. Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie występują.

17. Środki pieniężna zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2024 r. środki na rachunku VAT wynosiły 435,39zł.

Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa przychodów netto i kosztów ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		Koszty	
		2023	2024	2023	2024
1	2	3	4	5	6
1.	Usług, w tym:	25 148 279,96	31 449 339,92	24 824 577,39	30 347 813,77
a	wodociągi i kanalizacje	9 463 941,85	12 553 703,03	11 658 976,96	13 114 242,86
b	oczyszczanie miasta	13 176 353,47	15 948 125,40	10 932 561,45	14 420 706,21
c	gospodarka mieszkaniowa	2 302 507,58	2 804 937,78	2 221 945,32	2 776 680,40
d	usługi działalności pomocniczej	189 018,92	89 362,36	9 281,28	33 357,82
e	Polepszacz glebowy KARMON	16 458,14	53 211,35	1 812,38	2 826,48
2.	Towarów i materiałów w tym:	43 177,64	43 124,55	31 391,66	30 529,86
a	sprzedaż towarów handlowych	43 177,64	43 124,55	31 391,66	30 529,86
b	sprzedaż materiałów				
Razem		25 191 457,60	31 492 464,47	24 855 969,05	30 378 343,63

Spółka prowadzi sprzedaż tylko na terytorium Polski.

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

Przychody z tytułu umów o usługi, w tym budowlane nie występują.

1b. Zmiana stanu produktów.

Różnica pomiędzy zmianą stanu produktów wykazanego w bilansie (poz. B.I.2 i 3 na koniec okresu bieżącego i okresu ubiegłego) a zmianą stanu produktów wykazaną w Rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym (poz. A.II) wynika z czynnych rozliczeń międzyokresowych, które na dzień 31.12.2023r. wynosiły 46 787,26, zł skorygowane o wartość 11,34zł, a na dzień 31.12.2024r. wynosiły 65 474,91zł.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2024 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

	<i>Przychody z innych źródeł przychodów</i>	<i>Przychody z zysków kapitałowych</i>
Przychody ogółem w roku obrotowym	32 302 710,28 zł	
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	336 516,23 zł	
zaliczona do przychodów amortyzacja infrastruktury otrzymanej nieodpłatnie	54 503,76 zł	
przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności (odpis był NKUP)	278 899,47 zł	
inne	3 113,00 zł	
Przychody włączone do opodatkowania:	89,00 zł	
Przychód do opodatkowania	31 966 283,05 zł	
Koszty ogółem w roku obrotowym	31 169 974,53 zł	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	941 318,12 zł	
amortyzacja	107 381,88 zł	
PFRON	124 498,00 zł	
ubezpieczenia majątkowe	15 790,00 zł	
Składki członkowskie	2 409,79	
inne koszty	22 469,21 zł	
darowizny	52 332,33 zł	
Umorzone należności	101 308,15	
rezerwy	479 223,36 zł	
Koszty reklamy i reprezentacji	27 593,36	
składki ZUS wypłacone w 2025	8 312,04 zł	
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	248 858,03 zł	
składki ZUS zapłacone w 2024, a dotyczące roku poprzedniego	10 212,94 zł	
Dzierżawa infrastruktury wod.-kan. dot. 2022r. i 2023	238 645,09zł	
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	30 477 514,44 zł	
Dochód podatkowy	1 488 768,61 zł	
Odpis straty z lat ubiegłych		
Darowizny uznane podatkowo	2 500,00 zł	
Podstawa opodatkowania	1 486 268,61 zł	
Podatek dochodowy za rok obrotowy	282 391,00 zł	

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie- nie wystąpił.

7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.

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

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne		
Środki trwałe	2 677 378,24	3 000 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie	382 106,56	200 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	3 059 484,80	3 200 000,00

9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. – nie wystąpiły.

10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

11. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. Ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020r. poz. 1645), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy.

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS- nie dotyczy.

Ustęp IIb. Objaśnienia do instrumentów finansowych - nie dotyczy.

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	1 539 937,24
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	(2 903 044,34)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	(0,00)
Przepływy pieniężne netto	(1 363 107,10)

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw		poz. A.5.		Bilans - pasywa		B.I.3.
Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwy		76 246,33		1 552,87	74 693,46	(1 552,87)
		76 246,33		1 552,87	74 693,46	(1 552,87)

2. Zmiana stanu zapasów		poz. A.6.		Bilans - aktywa		B.I.3.
Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty		551 991,65		40 461,59	511 530,06	40 461,59
		551 991,65		40 461,59	511 530,06	40 461,59

3. Zmiana stanu należności		poz. A.7.		Bilans - aktywa		B.II.
Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe		4 004 876,14	1 208 066,32		5 212 942,46	(1 208 066,32)
		4 004 876,14	1 208 066,32		5 212 942,46	(1 208 066,32)

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.		poz. A.8.		Bilans - pasywa		B.III.
Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Zobowiązania krótkoterminowe		5 676 104,85	1 249 687,18		6 925 792,03	1 249 687,18
razem		5 676 104,85	1 249 687,18		6 925 792,03	1 249 687,18

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		poz. A.9		Bilans - A/P		
Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa		12 990,14		4 788,44	8 201,70	4 788,44
krótkoterminowe aktywa		112 536,33	190 888,28		303 424,61	- 190 888,28
rozliczenia międzyokresowe pasywa		1 112 232,24		42 810,49	1 069 421,75	-42 810,49
razem		1 237 758,71	190 888,28	47 598,93	1 381 048,06	-228 910,33

6. Inne korekty

poz. A.10

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Korekta roku 2022 i 2023 z tytułu dzierżawy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	0	238 645,09		238 645,09	-238 645,09
Razem	0	238 645,09		238 645,09	-238 645,09

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie.

2. Spółka nie zawarła istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Pracownicy umysłowi	38,20	37,70
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	85,00	79,50
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
Ogółem	123,20	117,20

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 123,20 osób w etatach.

Na dzień bilansowy jednostka zatrudnia 127 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	należne	wypłacone
Zarządzający	*	*
Nadzorujący	161 255,76	161 255,76
Administrujący		

* Zarząd jednoosobowy- podanie danych narusza przepisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec jednostki.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia netto ogółem
badanie rocznego sprawozdania finansowego	19 000,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
	19 000,00

Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Spółka po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2022 i 2023 otrzymała fakturę dotyczącą dzierżawy urządzeń wodno-kanalizacyjnych za rok 2022 i 2023 która istotnie wypłynęła na wynik finansowy roku 2022 i 2023. Kwota ta została wykazana w bilansie jako strata z lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Brak takich informacji.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2024 do roku 2023.

Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji- nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. świadczy na rzecz WTBS Sp. z o.o. usługi na podstawie Umowy o zarządzanie nieruchomościami z dnia 17.12.2004r. oraz Umowy Nr 03315/2004 o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

3. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki.

Lp.	Jednostka (nazwa i siedziba)	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za rok obrotowy
1	WTBS Sp. z o.o. w Wieluniu	22,92	22,92	- 13 451,46

4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 56 ust. 1 uor.

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek- nie dotyczy.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Sytuacja majątkowa i finansowa jednostki jest stabilna.

Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Wszystkie istotne informacje zostały ujęte w niniejszej informacji.

Stosownie do zakresu informacji, jaki winien być wykazany w sprawozdaniu finansowym jednostki małej, o którym mowa w art. 45 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r. poz. 120) dla jednostki małej, zgodnie ze specyfikacją z zał. Nr 1 ww. ustawy oświadczamy, iż pozycje nieopisane nie wystąpiły bądź nie dotyczą Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Wieluniu.