

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 2 5 2 4 8 0 7 1 2</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 9 5 3 2 8 5</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		06-06-2024			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W PSARACH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BĘDZIŃSKI		
Gmina	PSARY	Miejscowość	DĄBIE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	BĘDZIŃSKI		Gmina	PSARY	
Ulica	DOLNA		Nr domu	1	
Miejscowość	DĄBIE	Kod pocztowy	42-504	Poczta	BĘDZIN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD 3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW 3 9 0 0 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z REKULTYWACJĄ I POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z GOSPODARKĄ ODPADAMI 4 2 1 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ DRÓG I AUTOSTRAD 4 2 9 9 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ POZOSTAŁYCH OBIEKTÓW INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE 4 3 1 2 Z PRZYGOTOWANIE TERENU POD BUDOWĘ 4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH 4 3 9 9 Z POZOSTAŁE SPECJALISTYCZNE ROBOTY BUDOWLANE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE 4 9 5 0 B TRANSPORT RUROCIĄGOWY POZOSTAŁYCH TOWARÓW 8 1 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENÓW ZIELENI					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

a) Wartości niematerialne i prawne:

Wartości niematerialne i prawne są ujmowane w księgach po cenie ich nabycia i umarzane metodą liniową w okresie: Koszty zakończonych prac rozwojowych (36 miesięcy); Wartość firmy (60 miesięcy); Inne wartości niematerialne i prawne (24-60 miesięcy). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania. Wartości niematerialne i prawne są pomniejszane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

b) Środki trwałe:

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach po cenie ich nabycia i umarza metodą liniową według obowiązujących stawek procentowych. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Środki trwałe o cenie wyższej niż 10.000,00 zł są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w począwszy od kolejnego m-ca. Środki trwałe o cenie niższej niż 10.000,00 zł następuje ich jednorazowe odpisanie w koszty. Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych przez Ministra Finansów. Środki trwałe są pomniejszane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Środki trwałe w budowie:

Wartość środków trwałych w budowie wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji. Środki trwałe w budowie są pomniejszane o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się następująco: udziały lub akcje w cenie nabycia, Inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco: udziały lub akcje w cenie nabycia,

e) Zapasy

Zapasy wycenia się następująco: materiały i towary w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto, rozchód z magazynu prowadzony jest metodą szczegółowej identyfikacji partii rozchodowanej.

f) Należności:

Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Odpisy aktualizujące tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Odpis należności przedawnionych następuje po okresie przewidzianym prawem.

g) Rezerwy:

Rezerwy tworzone są według następujących zasad:

rezerwy tworzone są w kwocie oszacowanej w sposób wiarygodny i wynikający z uznanych zwyczajów rezerwy na pozostałe koszty ustala się w wysokości wynikających z umów. Spółka po raz pierwszy rozpoznała i ujawniła w sprawozdaniu finansowym rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalno-rentowych przysługujących pracownikom zgodnie z art. 921 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy, rezerwy z tytułu niewykorzystanych, płatnych urlopów wypoczynkowych przysługujących pracownikom zgodnie z art. 152 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy oraz rezerwy na nagrody jubileuszowe przysługujące pracownikom zgodnie z Regulaminem Wynagradzania Pracowników z zastosowaniem art. 54 UoR (rozpoznanie po raz pierwszy rezerw na świadczenia pracownicze jako skutki błędów lat ubiegłych). Spółka przeprowadza kalkulację w/w rezerw w oparciu o metodę aktuariálną zgodnie z założeniami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe.

h) Zobowiązania: Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Kapitały własne wyceniane są według wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości w wersji porównawczej. Celem ustalenia wyniku finansowego Spółka uwzględnia w rachunku zysków i strat wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Celem zachowania zasady ostrożności, Spółka uwzględnia w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość:

- i) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- ii) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- iii) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- iv) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

W roku obrotowym jednostka po raz pierwszy utworzyła rezerwę na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalno-rentowych, nagród jubileuszowych i niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. W związku z powyższym, rezerwy na w/w świadczenia skalkulowane na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 667 654,10 zł jako dotyczące roku poprzedniego zostały odniesione na rozliczenie wyniku finansowego z lat ubiegłych zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości ("Ustawa o rachunkowości" - t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Pozostałe (opcjonalnie)

Celem zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, korekty błędów z lat ubiegłych dotyczące rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw emerytalno-rentowych, nagród jubileuszowych i niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych, wprowadzono i ujawniono w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. z zastosowaniem art. 54 ustawy o rachunkowości, jednocześnie prezentując odpowiednie przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy, tj. dane retrospektywne.

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022	
A	Aktywa trwałe	28 742 451,61	28 689 846,78	27 817 377,73
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	872 469,05	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	872 469,05	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 742 451,61	27 817 377,73	27 817 377,73
1	Środki trwałe	26 688 693,73	25 844 794,58	25 844 794,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	310 400,00	310 400,00	310 400,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 343 091,92	25 516 659,63	25 516 659,63
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 430,48	12 865,62	12 865,62
d)	środki transportu	0,00	3 370,00	3 370,00
e)	inne środki trwałe	771,33	1 499,33	1 499,33
2	Środki trwałe w budowie	2 053 757,88	1 972 583,15	1 972 583,15
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	5 123 714,08	5 941 145,91	5 941 145,91
I	Zapasy	24 666,23	24 666,23	24 666,23
1	Materiały	24 666,23	24 666,23	24 666,23
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	228 133,60	245 850,76	245 850,76
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	228 133,60	245 850,76	245 850,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	172 579,95	232 620,78	232 620,78
	– do 12 miesięcy	172 579,95	232 620,78	232 620,78
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	49 464,15	7 167,07	7 167,07
c)	inne	6 089,50	6 062,91	6 062,91
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 857 125,88	5 663 132,46	5 663 132,46
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 857 125,88	5 663 132,46	5 663 132,46
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 857 125,88	5 663 132,46	5 663 132,46
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	832 660,13	5 663 132,46	63 320,82
	– inne środki pieniężne	4 024 465,75	0,00	5 599 811,64
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 788,37	7 496,46	7 496,46
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	33 866 165,69	34 630 992,69	33 758 523,64

	PASywa	Stan na dzień kończący		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący	rok poprzedni	
		2023	2022	
A	Kapitał (fundusz) własny	31 861 097,63	33 593 293,69	32 053 170,54
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	33 826 000,00	29 408 000,00	29 408 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	401,70	401,70	401,70
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	4 418 000,00	4 418 000,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	-zmniejszenie wartości aportu rzeczowego	0,00	-768 000,00	-768 000,00
	-dokapitalizowanie spółki	0,00	5 186 000,00	5 186 000,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 773 231,16	0,00	-1 527 330,42
VI	Zysk (strata) netto	-192 072,91	-233 108,01	-245 900,74
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 005 068,06	1 037 699,00	1 705 353,10
I	Rezerwy na zobowiązania	969 927,55	0,00	667 654,10
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	969 927,55	0,00	667 654,10
	– długoterminowa	699 484,53	0,00	492 240,39
	– krótkoterminowa	270 443,02	0,00	175 413,71
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	60 309,16	68 040,11	68 040,11
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	60 309,16	68 040,11	68 040,11
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e)	inne	60 309,16	68 040,11	68 040,11
III	Zobowiązania krótkoterminowe	974 831,35	969 658,89	969 658,89
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00

	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	956 569,05	952 936,90	952 936,90
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	266 397,70	365 968,26	365 968,26
	– do 12 miesięcy	266 397,70	365 968,26	365 968,26
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	252 383,49	175 050,15	175 050,15
h)	z tytułu wynagrodzeń	403 701,12	309 960,62	309 960,62
i)	inne	34 086,74	101 957,87	101 957,87
4	Fundusze specjalne	18 262,30	16 721,99	16 721,99
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	33 866 165,69	34 630 992,69	33 758 523,64

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZAKŁAD GOSPODARKI
KOMUNALNEJ W PSARACH
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za		Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 532 149,33	5 561 814,63	5 549 021,90
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 828 130,87	5 561 527,79	5 561 527,79
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-295 981,54	286,84	-12 505,89
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 019 291,68	5 880 959,06	5 880 959,06
I	Amortyzacja	404 605,90	36 724,59	36 724,59
II	Zużycie materiałów i energii	1 298 396,17	1 392 914,89	1 392 914,89
III	Usługi obce	1 772 899,44	1 370 159,34	1 370 159,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	319 407,37	271 246,69	271 246,69
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 632 272,00	2 268 295,18	2 268 295,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	536 562,08	503 431,11	503 431,11
	– emerytalne	268 403,75	378 232,95	378 232,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	55 148,72	38 187,26	38 187,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-487 142,35	-319 144,43	-331 937,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	29 294,45	25 625,92	25 625,92
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 691,65	16 907,18	16 907,18
IV	Inne przychody operacyjne	14 602,80	8 718,74	8 718,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 013,92	6 337,01	6 337,01
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	15 013,92	6 337,01	6 337,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-472 861,82	-299 855,52	-312 648,25
G	Przychody finansowe	293 504,21	67 873,12	67 873,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	293 504,21	67 873,12	67 873,12
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	12 715,30	1 125,61	1 125,61
I	Odsetki, w tym:	12 715,30	1 125,61	1 125,61
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-192 072,91	-233 108,01	-245 900,74
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-192 072,91	-233 108,01	-245 900,74

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-192 072,91			-233 108,01		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	56 801,10	0,00	56 801,10
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	39 157,40	0,00	39 157,40	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	343 484,32	0,00	343 484,32	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	46 840,72	0,00	46 840,72	143 178,76	0,00	143 178,76
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	142 485,76	0,00	142 485,76	103 156,63	0,00	103 156,63
H.	Strata z lat ubiegłych	233 056,35	0,00	233 056,35	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-216 447,38			-233 056,35		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Noty zgodnie z zestawieniem

Dodatkowe informacje i objaśnienia

nr noty	nazwa	dotyczy	nie dotyczy
Nota 1	zmiana-wartosci-początkowej-i-umorzenia-srodkow-trwalych	dotyczy	
Nota 2	zmiana-wartosci-początkowej-i-umorzenia-wartosci-niema	dotyczy	
Nota 3	zmiana-wartosci-inwestycji-dlugoterminowych		nie dotyczy
Nota 4	odpisy-aktualizujace-wartosc-dlugoterminowych-aktywow		nie dotyczy
Nota 5	odpisy-aktualizujace-wartosc-dlugoterminowych-aktywow		nie dotyczy
Nota 6	koszty-zakonczone-prac-rozwojowych-oraz-wartosc-firm		nie dotyczy
Nota 7	grunty-uzytekowane-wieczyscie		nie dotyczy
Nota 8	srodki-trwale-nieamortyzowane-lub-nieumarzane-ewidencj	dotyczy	
Nota 9	papiery-wartosciowe-lub-prawa		nie dotyczy
Nota 10	odpisy-aktualizujace-wartosc-naleznosci	dotyczy	
Nota 11	struktura-wlasnoscii-kapitalu-podstawowego-na-dzien (akcyjny)		nie dotyczy
Nota 12	struktura-wlasnoscii-kapitalu-podstawowego-w-spolce-zoo na 31.12.23	dotyczy	
Nota 13	zmiany-stanow-kapitalow-funduszy-zapasowego-i-rezerwo	dotyczy	
Nota 14	zmiany-w-stanie-kapitalu-funduszu-z-aktualizacji-wyceny		nie dotyczy
Nota 15	propozycja-podzialu-zysku-za-rok-obrotowy		nie dotyczy
Nota 16	propozycja-pokrycia-straty-za-rok-obrotowy	dotyczy	
Nota 17	rezerwy-na-koszty-i-zobowiazania	dotyczy	
Nota 18	odroczony-podatek-dochodowy		nie dotyczy
Nota 19	zobowiazania-wedlug-okresow-wymagalnosc	dotyczy	
Nota 20	wykaz-zobowiazan-zabezpieczonych-na-majtku		nie dotyczy
Nota 21	czynne-rozliczenia-miedzyokresowe	dotyczy	
Nota 22	rozliczenia-miedzyokresowe-przychodow		nie dotyczy
Nota 23	skladniki-aktywow-wykazywane-w-wiecej-niz-jednej-pozy		nie dotyczy
Nota 24	skladniki-pasywow-wykazywane-w-wiecej-niz-jednej-pozy	dotyczy	
Nota 25	wykaz-zobowiazan-warunkowych		nie dotyczy
Nota 26	wykaz-zobowiazan-warunkowych-zabezpieczonych-na-majtk.		nie dotyczy
Nota 27	skladniki-aktywow-niebedacych-instrumentami-finansowy.		nie dotyczy
Nota 28	zmiany-w-stanie-kapitalu-z-aktualizacji-wyceny-aktywo.		nie dotyczy
Nota 29	struktura-rzeczowa-i-terytorialna-przychodow-netto	dotyczy	
Nota 30	umowy-o-uslugi-dlugoterminowe		nie dotyczy
Nota 31	koszty-rodzajowe-i-koszty-wytworzenia-produktow-na-wl.		nie dotyczy
Nota 32	odpisy-aktualizujace-wartosc-srodkow-trwalych.		nie dotyczy
Nota 33	odpisy-aktualizujace-wartosc-zapasow.		nie dotyczy
Nota 34	przychody-koszty-i-wynik-dzialalnoscii-zaniechanej-w-r.		nie dotyczy
Nota 35	rozliczenie-rozniczywersja-rozszerzona		nie dotyczy
Nota 36	koszt-wytworzenia-srodkow-trwalych-w-budowie.		nie dotyczy
Nota 37	odsetki-oraz-roznice-kursowe-ktore-powiekszyly-cene-n.		nie dotyczy
Nota 38	naklady-na-niefinansowe-aktywa-trwale-w-tym-naklady-n	dotyczy	
Nota 39	kwota-i-charakter-poszczegolnych-pozycji-przychodow-(nadzwyczajne)		nie dotyczy
Nota 40	kursy-walut-przyjete-do-wyceny-skladnikow-bilansu-ora.		nie dotyczy
Nota 41	struktura-srodkow-pienieznych-przyjeta-do-rachunku-pr		nie dotyczy
Nota 42	przeplywy-pieniezne-netto-z-dzialalnoscii-operacyjnej		nie dotyczy
Nota 43	przecietne-zatrudnienie-w-podziale-na-grupy-zawodowe	dotyczy	
Nota 44	wynagrodzenia-lacznie-z-wynagrodzeniem-zysku-wyplacon	dotyczy	
Nota 45	zobowiazania-wynikajace-z-emerytur-i-podobnych-swadc		nie dotyczy
Nota 46	zaliczki-kredyty-pozyczki-i-inne-podobne-swadczenia		nie dotyczy
Nota 47	wynagrodzenie-firmy-audytorskiej-wyplacone-lub-nalezn	dotyczy	
Nota 48	przychody-i-koszty-z-tytulu-bledow-popelnionych-w-lat	dotyczy	
Nota 49	skutki-zmian-zasad-polityki-rachunkowosci		nie dotyczy
Nota 50	dane liczbowe zapewniające porównywalność danych	dotyczy	
Nota 51	wspolne-przedswiezecia-niepodlegajace-konsolidacji		nie dotyczy
Nota 52	spolki-w-ktorych-jednostka-posiada-zaangazowanie-w-ka		nie dotyczy
Nota 53	podstawy-prawne-odstapienia-od-konsolidacji		nie dotyczy
Nota 54	wielkosci-uzyskane-przez-jednostki-nieobjete-konsolid		nie dotyczy
Nota 55	polaczenie-metoda-nabycia-sprawozdanie-sporzadzone-po		nie dotyczy
Nota 56	polaczenie-metoda-laczenia-udzialow-sprawozdanie-spor		nie dotyczy
Nota 57	ustalenie-roznicy-miedzy-zmiana-stanu-zobowiazan-krot		nie dotyczy
Nota 58	ustalenie-roznicy-miedzy-zmiana-stanu-zapasow-wykazan		nie dotyczy
Nota 59	ustalenie-wielkosci-faktycznie-zaplaconego-podatku		
Nota 60	struktura-naleznosci	dotyczy	
Nota 61	naleznosci-wedlug-okresow-wymagalnoscii.	dotyczy	
Nota 62	koszty-zwiazane-z-pracami-badawczymi-i-pracami-rozwo		nie dotyczy
Nota 63	srodki-pieniezne-zgromadzone-na-rachunku-vat		nie dotyczy
Nota 64	wartosc-zywnosci-przekazane-organizacjom-pozarzadowy		nie dotyczy
Nota 65	instrumenty-finansowe-wyceniane-wedlug-wartosci-godzi.		nie dotyczy
Nota 66	roznica-miedzy-wartoscia-otrzymanych-finansowych-skla.		nie dotyczy
Nota 67	skladniki-aktywow-niebedace-instrumentami-finansowymi.		nie dotyczy
Nota 68	udzialy-akcje-wlasne		nie dotyczy
Nota 69	wartosc-firmy		nie dotyczy
Nota 70	zaliczki-i-pozyczki-udzielone-osobom-wchodzacy-m-w-skl		nie dotyczy
Nota 71	zmiany-w-stanie-kapitalu-funduszu-z-aktualizacji-wyce		nie dotyczy
Nota 72	zobowiazania-zaciagniete-tytulem-gwarancji-i-poreczen		nie dotyczy
Nota 73	zobowiazania-dlugoterminowe-o-pozostalym-od-dnia-bila		nie dotyczy
Nota 74	informacja-o-dochodach-z-tytulu-ukrytych-zyskow		nie dotyczy
Nota 75	liczba-akcji-obejmowanych-przez-akcjonariuszy-w-prost		nie dotyczy
Nota 76	informacje-o-transakcjach-z-jednostkami-powiazanymi.		nie dotyczy
Nota 77	prezentacja-wybranych-pozycji-bilansu-odrebnie-dla-po prawo energ		nie dotyczy
Nota 78	prezentacja-wybranych-pozycji-rachunku-zyskow-i-strat prawo energ		nie dotyczy
Nota 79	prezentacja-wybranych-pozycji-rachunku-zyskow-i-strat prawo energ		nie dotyczy

Nota 1... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunt	310 400,00				0,00			
Budynki i lokale	97 600,00				0,00			
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 264 128,79			1 215 647,65	1 215 647,65			
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41 982,75		13 105,95		13 105,95			
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	110 816,87				0,00			
Urządzenia techniczne	45 000,00		19 751,45		19 751,45			
Środki transportu	326 850,00				0,00			
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 200,00				0,00			
Wyposażenie niskocenne	302 034,22		37 101,07		37 101,07		8 124,22	
Razem	34 504 012,63	0,00	69 958,47	1 215 647,65	1 285 606,12	0,00	8 124,22	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	310 400,00					0,00		0,00	310 400,00	310 400,00
0,00	97 600,00	16 650,42		2 440,00		2 440,00		19 090,42	80 949,58	78 509,58
0,00	34 479 776,44	7 828 418,74		386 775,36		386 775,36		8 215 194,10	25 435 710,05	26 264 582,34
0,00	55 088,70	41 982,75		2 621,19		2 621,19		44 603,94	0,00	10 484,76
0,00	110 816,87	97 951,25		5 412,36		5 412,36		103 363,61	12 865,62	7 453,26
0,00	64 751,45	45 000,00		3 258,99		3 258,99		48 258,99	0,00	16 492,46
0,00	326 850,00	323 480,00		3 370,00		3 370,00		326 850,00	3 370,00	0,00
0,00	5 200,00	3 700,67		728,00		728,00		4 428,67	1 499,33	771,33
8 124,22	331 011,07	302 034,22		37 101,07		37 101,07	8 124,22	331 011,07	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
8 124,22	35 781 494,53	8 659 218,05	0,00	441 706,97	0,00	441 706,97	8 124,22	9 092 800,80	25 844 794,58	26 688 693,73

Nota 2... Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartość firmy	872 469,05				0,00			872 469,05
Inne wartości niematerialne i prawne	19 000,00				0,00			
VNIIP niskocenne	37 736,71	14 774,96			14 774,96			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	929 205,76	0,00	14 774,96		0,00	0,00	0,00	872 469,05

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	19	20
872 469,05	0,00				0,00	0,00		872 469,05	0,00
0,00	19 000,00	19 000,00				0,00		0,00	0,00
0,00	52 511,67	37 736,71	14 774,96			14 774,96		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00
872 469,05	71 511,67	56 736,71	0,00	14 774,96	0,00	14 774,96	0,00	872 469,05	0,00

Nota 8

[illegible]

Nota 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

[illegible]

Nota 12. Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
GMINA PSARY	33826	1 000,00	100,00
Razem	33826	1 000,00	100,00

Nota 13. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	401,70	4 418 000,00	4 418 401,70
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– agio			0,00
– podział zysku			0,00
– dopłaty			0,00
– inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	4 418 000,00	4 418 000,00
– pokrycie straty			0,00
– zwrot dopłat			0,00
– dywidendy			0,00
– inne		4 418 000,00	4 418 000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	401,70	0,00	401,70

Nota .16. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	1 773 231,16
2. Strata netto za rok obrotowy	192 072,91
3. Razem strata do pokrycia	1 965 304,07
4. Proponowane źródła pokrycia straty	1 965 304,07
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– z zysków lat przyszłych	1 965 304,07
–	
–	
–	
–	
5. Niepokryta strata	0,00

Nota 17.. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	699 484,53	0,00	0,00	0,00	699 484,53
– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	699 484,53	0,00	0,00	0,00	699 484,53
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	270 443,02	0,00	0,00	0,00	270 443,02
– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	270 443,02	0,00	0,00	0,00	270 443,02
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	969 927,55	0,00	0,00	0,00	969 927,55

Nota 19.. Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	Stan na											
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	8	9		(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług										0,00	0,00	
– inne										0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług										0,00	0,00	
– inne										0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	952 936,90	956 569,05	23 192,85	23 192,85	15 461,90	15 461,90	29 385,36	21 654,41	1 020 977,01	1 016 878,21	0,00	
– kredyty i pożyczki									0,00	0,00	0,00	
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00	0,00	
– inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług	365 968,26	266 397,70	23 192,85	23 192,85	15 461,90	15 461,90	29 385,36	21 654,41	434 008,37	326 706,86	0,00	
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00	0,00	
– zobowiązania wekslowe									0,00	0,00	0,00	
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	175 050,15	252 383,49							175 050,15	252 383,49	0,00	
– z tytułu wynagrodzeń	309 960,62	403 701,12							309 960,62	403 701,12	0,00	
– inne	101 957,87	34 086,74							101 957,87	34 086,74	0,00	
Razem	952 936,90	956 569,05	23 192,85	23 192,85	15 461,90	15 461,90	29 385,36	21 654,41	1 020 977,01	1 016 878,21	0,00	

Nota 21.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

[illegible]

Nota .24. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązanie z tytułu wykupu sieci	249-02	68 040,11	B.II..3.e	60 309,16
			B.III.3.i	7 730,95
Razem		68 040,11		68 040,11

Nota 29. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–						
–						
–						
–						
–						
2. Usługi, w tym główne grupy:	5 561 527,79	6 828 130,87	0,00	0,00	0,00	0,00
– usługi wodno-kan	3 546 629,62	3 692 134,39				
– usługi komunalne	1 748 758,24	2 555 090,53				
– zlecenia Gminy	184 659,82	535 531,60				
– pozostałe	81 480,11	45 374,35				
–						
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–						
–						
–						
–						
–						
Razem	5 561 527,79	6 828 130,87	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 38. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	14 774,96	15 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	110 258,47	811 177,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 256 522,38	5 833 088,00
– na ochronę środowiska		5 807 552,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 43. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	12,00
Pracownicy na stanowiskach roboczych	19,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	31,00

Nota 44 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	268 013,32	
Organ nadzorujący	69 545,96	
Organ administrujący		

Nota 47.. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			
Inne usługi atestacyjne	30 000,00	15 000,00	15 000,00
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Nota 48. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	0,00
Korekta kosztów	1 540 123,15
wyksięgowanie wartości firmy	872 469,05
zaksięgowanie utworzenia rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne do 2021	667 654,10
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-1 540 123,15

[illegible]

[illegible]

Nota .60 Struktura należności

Treść	Należności nieprzeterminowane		Należności przeterminowane												Razem		
			do 12 miesięcy						powyżej 12 miesięcy								
			do 30 dni		od 31 do 90 dni		od 91 do 180 dni		powyżej 180 dni								
	Stan na																
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	(2+4+6+8 +10+12)	(3+5+7 +9+11+13)			
1. Należności od jednostek powiązanych																	
– z tytułu dostaw i usług																	
– inne													0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale																	
– z tytułu dostaw i usług																	
– inne													0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	156 822,22	161 981,01															
– z tytułu dostaw i usług	143 592,24	106 427,36															
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych																	
– inne	7 167,07	49 464,15													7 167,07	49 464,15	
– dochodzone na drodze sądowej	6 062,91	6 089,50													6 062,91	6 089,50	
	0,00	0,00															

Nota .6.1 Należności według okresów wymagalności

Treść	Okres wymagalności												Razem				
	do 12 miesięcy						powyżej 12 miesięcy										
	do 30 dni			od 31 do 90 dni			od 91 do 180 dni			powyżej 180 dni							
	Stan na																
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11							
1. Należności od jednostek powiązanych																	
– z tytułu dostaw i usług																	
– inne																	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale																	
– z tytułu dostaw i usług																	
– inne																	
3. Należności od pozostałych jednostek	245 850,76	228 133,60															
– z tytułu dostaw i usług	221 283,62	164 123,87															
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 167,07	49 464,15															
– inne	6 062,91	6 089,50															
– dochodzone na drodze sądowej	11 337,16	8 456,08															
Razem	245 850,76	228 133,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 850,76	228 133,60

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-06-06 07:36:23	Renata Banasik
2024-06-06 07:37:54	Łukasz Siwczyk