

SPRAWOZDANIE

z badania
sprawozdania finansowego
za 2022 rok

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
OCZYSZCZANIA Sp. z o.o.
ul. Studziwodzka 37
17-100 Bielsk Podlaski**

Bielsk Podlaski, luty 2023 rok



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku jednostki:

**MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

z siedzibą w Bielsku Podlaskim (17-100), przy ulicy Studziwodzkiej 37

KPW Audytor Sp z o.o.

audyt i badanie
sprawozdań
finansowych

NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

KPW Audyt Sp z o.o.

audyt i badanie
sprawozdań
finansowych jzp

NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

KPW Księgowość Sp z o.o.

prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace

NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

KPW Finanse Sp z o.o.

doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności

NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

z siedzibą w Bielsku Podlaskim (17-100), przy ulicy Studziwodzkiej 37

dla Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ** („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 roku poz. 120) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.



Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2022 r., poz. 1302 ze zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.



Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd



lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.



Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.



GRUPA
KPW

Audyt i doradztwo

Grupa KPW – siedziba Zarządu
ul. Tymienieckiego 25c/410
90-350 Łódź, tel.: 42 611 10 57
e-mail: biuro@kpw.pl; www.kpw.pl

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Jarosław Wijatkowski działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź

Jarosław Jerzy
Wijatkowski

Elektronicznie podpisany
przez Jarosław Jerzy
Wijatkowski
Data: 2023.02.17 10:24:33
+01'00'

Jarosław Wijatkowski

Kluczowy Biegły Rewident nr rej. 13294



GRUPA
KPW

Audytor

KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm
audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem
3640

Warszawa, dnia 17.02.2023 roku

KPW Audytor Sp z o.o.

audyt i badanie
sprawozdań
finansowych

NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

KPW Audyt Sp z o.o.

audyt i badanie
sprawozdań
finansowych jzp

NIP 728 281 30 24
KRS 0000668344

KPW Księgowość Sp z o.o.

prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace

NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

KPW Finanse Sp z o.o.

doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności

NIP 725 206 96 50
KRS 0000472397

Sprawozdanie finansowe

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

Za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-01-24

Wariant sprawozdania: 1

Kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych - SFJINZ (1) - 1-2

Dane identyfikujące jednostkę					
Nazwa firmy Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o BDO numer rejestrowy 000150628					
Siedziba albo miejsce zamieszkania					
Województwo Podlaskie		Powiat bielski		Gmina Bielsk Podlaski	Miejscowość Bielsk Podlaski
Adres					
Kod kraju PL	Województwo Podlaskie	Powiat bielski	Gmina Bielsk Podlaski	Ulica Studziwodzka	Nr domu 37
Nr lokalu	Miejscowość Bielsk Podlaski	Kod pocztowy 17-100	Pocztą Bielsk Podlaski		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
PKD 3811Z					
Identyfikator podatkowy NIP					
NIP 5432187976					
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.					
Numer KRS 0000809211					

Okres objęty sprawozdaniem	
Od dnia 2022-01-01	Do dnia 2022-12-31

Sprawozdanie zawiera dane łączne (w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe)	
Sprawozdanie zawiera dane łączne NIE	

Kontynuacja 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	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

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).

1. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr. 1 do ustawy rachunkowości.
2. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, w tym ostrożności i ciągłości.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne liczone metodą liniową wg stawek, wynikających z ustawy o podatku dochodowym.
4. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok, amortyzowane są metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych lub jednorazowo.
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenione są w wartości nominalnej.
6. Należności i zobowiązania - na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, w kwocie wymaganej lub wymagającej ich zapłaty. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego pomniejszającego wartość należności.
7. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów, wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.
8. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wycenione są w wartości nominalnej poniesionych kosztów.
9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują należne lub otrzymane od kontrahentów środki z tytułu świadczeń, których wykonanie i wykorzystanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
10. Na różnice przejściowe między wartością wykazaną w księgach rachunkowych, a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
11. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenione są wg cen nominalnych. Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w KRS. Kapitał zakładowy wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.
12. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto bez podatku VAT, ujmowane w dacie powstania przychodów. Sprzedaż uznawana jest w momencie wykonania usługi, wydania towarów i materiałów.
13. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej. Wartość netto sprzedaży usług, towarów i materiałów przedstawione jest w rachunku zysków i strat.
14. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego: - Koszty działalności operacyjnej stanowią koszty związane z bezpośrednią i podstawową działalnością Spółki, uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów. - Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty, które nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki. - Koszty i przychody finansowe stanowią otrzymane odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych z tytułu nieterminowych wpłat kontrahentów za usługi, oraz opłacane przez Spółkę odsetki od kredytów i leasingów.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki w roku obrotowym obejmuje: - Wszystkie przychody i obciążające je koszty uzyskania przychodów, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych i opodatkowanie, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów oraz opodatkowanie. - Podatek dochodowy CIT od osób prawnych wykazywany w rachunku zysków i strat, ustala się w wysokości wynikającej z zeznania podatkowego. Wynik finansowy brutto korygują: - rezerwy i aktywa na odroczonego podatku dochodowego. - podatek dochodowy bieżący

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

pozostałe

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp.z.o.o w Bielsku Podlaskim powołane zostało aktem notarialnym nr 5546/2019 z dnia 26.09.2019 roku.
2. Siedziba Spółki: 17-100 Bielsk Podlaski ul. Studziwodzka 37.
3. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego przy ul. Mickiewicza 103.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000809211.
5. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
6. Właścicielem 51% udziałów Spółki jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski oraz 49% udziałów Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.

7. Przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne oraz działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami. W ramach prowadzonej działalności Spółka wykonuje usługi w ogólnym interesie gospodarczym, w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Miejskiej w Bielsku Podlaskim. Usługi świadczone w ogólnym interesie mieszkańców stanowią podstawowy przedmiot działalności spółki.
8. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
9. Spółka nie posiada oddziałów.
10. Spółka nie prowadzi badań w dziedzinie rozwoju.
11. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku.
12. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

GŁÓWNY KSIĘCOWY
PROKURENT


mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU


mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU


mgr Piotr Selwesiuk

Bilans za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Aktywa	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania	Pasywa	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Aktywa razem	2 807 059,56	2 557 678,01	Pasywa	2 807 059,56	2 557 678,01
A. Aktywa trwałe	1 777 661,29	1 415 898,44	A. Kapitał (fundusz) własny	503 416,76	1 109 981,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	175 241,97	175 241,97
2. Wartość firmy	0.00	0.00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 562 764,29	1 283 938,44	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
1. Środki trwałe	1 562 764,29	1 283 938,44	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	234 809,13	169 001,69
C. urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	VI. Zysk (strata) netto	-6 634,34	665 738,25
D. środki transportu	1 562 764,29	1 283 938,44	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
E. inne środki trwałe	0.00	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 303 642,80	1 447 696,10
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	275 704,00	227 213,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	275 704,00	227 213,00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	- długoterminowa	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	- długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00	- krótkoterminowe	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	663 032,57	301 149,94
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek, 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	3. Wobec pozostałych jednostek	663 032,57	301 149,94
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	A. kredyty i pożyczki	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	C. inne zobowiązania finansowe	663 032,57	301 149,94
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	D. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	E. inne	0.00	0.00
C. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 149 656,23	919 333,16
– udziały lub akcje	0.00	0.00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	46 267,90	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46 267,90	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	– do 12 miesięcy	46 267,90	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	B. inne	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 897,00	131 960,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	214 897,00	131 960,00	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	– do 12 miesięcy	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	1 029 398,27	1 141 779,57	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
I. Zapasy	20 502,25	24 682,45	B. inne	0.00	0.00
1. Materiały	7 085,18	10 415,38	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 109 246,44	918 704,94
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	A. kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	C. inne zobowiązania finansowe	433 416,45	357 038,31
5. Zaliczki na dostawy i usługi	13 417,07	14 267,07	D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	531 529,85	412 487,18
II. Należności krótkoterminowe	748 350,96	692 074,31	– do 12 miesięcy	531 529,85	412 487,18
1. Należności od jednostek powiązanych	516 698,16	0.00	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	516 698,16	0.00	E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	516 698,16	0.00	F. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 229,49	85 840,82
B. inne	0.00	0.00	H. z tytułu wynagrodzeń	59 615,56	60 333,38
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	I. inne	4 455,09	3 005,25
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	4. Fundusze specjalne	-5 858,11	628,22
– do 12 miesięcy	0.00	0.00			

- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	215 250,00	0.00
B. inne	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	231 652,80	692 074,31	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	215 250,00	0.00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 549,80	640 527,31	- długoterminowe	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	1 549,80	640 527,31	- krótkoterminowe	215 250,00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 853,00	51 547,00			
C. inne	215 250,00	0.00			
D. dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	217 459,96	368 532,29			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	217 459,96	368 532,29			
A. 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			
B. 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			
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	217 459,96	368 532,29			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	217 459,96	368 532,29			
- inne środki pieniężne	0.00	0.00			
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 085,10	56 490,52			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00			
D. (akcje) własne	0.00	0.00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selbestuk

Rachunek zysków i strat

wersja porównawcza za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 778 343,94	6 989 287,06
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 778 343,94	6 989 287,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
Koszty działalności operacyjnej	5 578 670,27	6 178 171,60
I. Amortyzacja	227 784,18	278 825,85
II. Zużycie materiałów i energii	358 033,76	520 949,19
III. Usługi obce	3 433 856,59	3 663 230,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 818,33	5 585,52
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	1 073 112,42	1 203 900,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	235 198,19	255 717,36
– emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	248 866,80	249 962,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	199 673,67	811 115,46
Pozostałe przychody operacyjne	11 218,40	2 087,08
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	11 218,40	2 087,08
Pozostałe koszty operacyjne	133 783,52	260,35
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	133 783,52	260,35
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)	77 108,55	812 942,19
Przychody finansowe	9,96	941,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	9,96	941,43
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
Koszty finansowe	41 756,85	35 535,37
I. Odsetki, w tym:	41 756,85	35 535,37
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	35 361,66	778 348,25
Podatek dochodowy	0.00	78 164,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	41 996,00	34 446,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 634,34	665 738,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

**Zestawienie zmian w kapitale
za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31**

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	543 219,27	503 416,76
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	543 219,27	503 416,76
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	159 596,97	175 241,97
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	15 645,00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	15 645,00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	15 645,00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	175 241,97	175 241,97
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	283 622,30	228 174,79
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	283 622,30	234 809,13

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	283 622,30	234 809,13
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	48 813,17	65 807,44
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	234 809,13	169 001,69
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	-6 634,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	-6 634,34
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	-6 634,34
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	234 809,13	169 001,69
6. Wynik netto	-6 634,34	665 738,25
A. zysk netto	0.00	665 738,25
B. strata netto	-6 634,34	0.00
C. odpisy z zysku	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	503 416,76	1 109 981,91
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	503 416,76	1 109 981,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

VICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-6 634,34	665 738,25
II. Korekty razem	702 656,18	-431 075,93
1. Amortyzacja	227 784,18	278 825,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	41 746,89	34 593,94
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	79 958,00	-48 491,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 000,74	-4 180,20
7. Zmiana stanu należności	-296 162,26	-158 973,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	488 851,97	-592 205,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	168 130,37	69 531,58
10. Inne korekty	-9 653,71	-10 177,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	696 021,84	234 662,32
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0.00	0.00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
B. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- 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	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	625 000,00	0.00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	625 000,00	0.00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00

B. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-625 000,00	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9,96	941,43
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	9,96	941,43
II. Wydatki	69 272,79	84 531,42
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	27 515,94	48 996,05
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	41 756,85	35 535,37
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-69 262,83	-83 589,99
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	1 759,01	151 072,33
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 759,01	151 072,33
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
Środki pieniężne na początek okresu	215 700,95	217 459,96
Środki pieniężne na koniec okresu (F4D), w tym:	217 459,96	868 532,29
– o ograniczonej możliwości dysponowania	4 810,62	628,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Sebastian

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączone elementy informacji dodatkowej

Załączony plik	Informacja dodatkowaMPO2022.odt	Opis	Informacja dodatkowa
Załączony plik	rozliczenia2022MPO.ods	Opis	Tabele

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto za okres od 2022-01-01 do 2022-12-31

A. Zysk (strata) brutto za dany rok			
Rok poprzedni:	35 361,66		
Rok bieżący:	778 348,25		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			
Rok bieżący:	Wartość łączna 1 577,46	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 1 577,46
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			
Rok poprzedni:	Wartość łączna 221 020,70	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 221 020,70
Rok bieżący:	Wartość łączna 179 720,91	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 179 720,91
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
H. Strata z lat ubiegłych			
Rok bieżący:	Wartość łączna 185 659,04	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 185 659,04
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			
Rok bieżący:	411 390,84		
K. Podatek dochodowy			
Rok bieżący:	78 164,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selweziuk

3. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2022 r. wynosi 100 000,00 zł i składa się z 100 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 1 000,00 zł każdy. Właścicielem 51% udziałów jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski oraz 49% Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.
4. Spółka w 2022 roku nie nabyła udziałów własnych.
5. Kapitał zapasowy wyniósł 175 241,97 zł.
6. Strata netto za rok obrotowy 2021 wyniosła 6 634,34 zł. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Sp. z o.o. w Bielsku

Podlaskim Uchwałą Nr 3/2022 z dnia 10.06.2022 r. postanowiło pokryć stratę netto z 2021 roku w całości z niepodzielonego zysku za rok 2020.

Jednocześnie tą samą Uchwałą dokonało częściowego podziału niepodzielonego zysku za rok 2020 w następujący sposób:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| - na pokrycie straty 2021 roku | - 6 634,34 zł |
| - odpis na fundusz nagród dla załogi | - 59 173,10 zł |

Kwota zysku za rok 2020 w wysokości 169 001,69 zł stanowi nadal zysk niepodzielony.

7. Zysk netto za rok obrotowy 2022 wyniósł 665 738,25 zł. Zarząd Spółki proponuje podzielić niepodzielony zysk z 2020 roku w kwocie 169 001,69 zł i zysk z 2022 roku w następujący sposób:

- | | |
|---|-----------------|
| - odpis na kapitał zapasowy z zysku 2022 | - 33 290,00 zł |
| - odpis na fundusz nagród dla załogi z zysku 2020 | - 49 204,65 zł |
| - niepodzielony zysk z 2020 roku | - 119 797,04 zł |
| - niepodzielony zysk z 2022 roku | - 632 448,25 zł |

8. Dane o stanie rezerw.

Aktywa na odroczony podatek dochodowy wynikają z różnic przejściowych dotyczących rezerwy na składki ZUS za m-c XI i XII 2022 r. z terminem płatności w 2023 r. - Tabela nr 3.

9. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i dochodów przyszłych okresów przedstawia Tabela nr 4 i nr 5.

10. Zobowiązania długoterminowe wykazują ogół zobowiązań w kwocie 301.149,94 zł. Są to zobowiązania wobec leasingodawców. W Spółce nie wystąpiły zobowiązania przedawnione.

11. Zobowiązania krótkoterminowe wykazują ogół zobowiązań w kwocie 919.333,16 zł. W Spółce wystąpiły zobowiązania przedawnione, ale ich wartość jest nieistotna.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się głównie:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | — 412.487,18 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń | — 85.840,82 zł |
| - z tytułu wynagrodzeń | — 60.333,38 zł |
| - inne | — 360.671,78 zł |

12. Majątek trwały i majątek obrotowy

Na dzień 31.12.2022 r. wartość aktywów trwałych wynosiła 1 415 898,44 zł. Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe 1 283 938,44 zł w postaci środków transportu oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 131 960 zł.

Wartość aktywów obrotowych Spółki na 31.12.2022 r. wynoszą 1 141 779,57 zł, na które składają się: zapasy 24 682,45 zł, należności krótkoterminowe 692 074,31 zł, aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku bankowym) 368 532,29 zł w tym zgromadzone na rachunku VAT: 3 741,85 zł.

13. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego przedstawia Tabela nr 6.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Spółka w 2022 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 6 989 287,06 zł., zaś koszty wyniosły 6 178 171,60 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 2 087,08 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły 260,35 zł.

3. Przychody finansowe wyniosły 941,43 zł oraz koszty finansowe na koniec roku wyniosły 35 535,37 zł (w tym: odsetki od rat leasingowych – 35 267,15 zł oraz odsetki z tytułu korzystania z kredytu w rachunku bieżącym – 268,22 zł).

4. Wynik finansowy brutto w kwocie 778 348,25 zł koryguje podatek dochodowy w kwocie 78 164 zł oraz odroczony podatek dochodowy w kwocie 34 446,00 zł.

5. Zysk netto wynosi 665 738,25 zł.

Ustęp. II

1. W roku obrotowym 2022 Spółka prowadziła swoją działalność na terenie kraju w związku, z czym nie wystąpiły przychody wewnątrzwspólnotowe ani eksportowe.
2. W roku obrotowym nie miało miejsca zaniechanie żadnego rodzaju świadczonych usług, dlatego też nie wystąpiły koszty z tego tytułu.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia Tabela nr 7.
4. W roku obrotowym nie zostały ustanowione zabezpieczenia na majątku jednostki.
5. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń.
6. W 2022 roku Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje ponosić w 2023 roku.

7. W 2022 roku nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółką.
8. W 2022 roku Spółka podpisała umowę jednoroczną o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego na kwotę netto 11 000,00 zł. W roku 2022 została wypłacona zaliczka na poczet badania w wysokości 2 750,00 zł netto. Spółka nie korzystała z dodatkowych usług atestacyjnych, usług doradztwa podatkowego i pozostałych usług biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.
9. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowych.
10. W roku obrotowym nie dokonano zmian, zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.
11. Dane w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 zapewniają porównywalność w stosunku do roku 2021. Prezentowane wartości nie wymagają dodatkowego ujawnienia dla zapewnienia porównywalności danych roku 2022 z rokiem 2021.
12. W roku obrotowym spółka nie nabyła żadnych środków trwałych.

W roku 2023 planuje się podpisanie umowy na dostawę i sfinansowanie w formie leasingu zakupu samochodu do wywozu śmieci.

Ustęp. III

W roku obrotowym 2022 przeciętne zatrudnienie wyniosło 17,22 osób w tym:

- na stanowiskach robotniczych – 15,22 osób
- na stanowiskach nierobotniczych – 2 osoba

Wynagrodzenie ze stosunku pracy osiągnięte przez te osoby w roku 2022 wyniosło 730 398,44 zł. Średnia płaca brutto na rok 2022 (bez nagród z zysku) wyniosła 3 534,64 zł.

Wynagrodzenie Zarządu z umowy kontraktu w roku 2022 wyniosło 359 155,91 zł.

Członkom Rady Nadzorczej w roku 2022 wypłacono kwotę 59 000,00 zł.

W roku 2021 członkom Zarządu wypłacono kwotę 206 537,09 zł.

Sporządzono, dn. 10.02.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Sokołowski

ZMIANY W RZECZOWYM MAJĄTKU TRWAŁYM W OKRESIE 2022 ROKU

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Razem środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość początkowa								
Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	3 252,03	1 985 809,55	0,00	0,00	1 989 061,58	1 989 061,58
Zwiększenia z tytułu inwestycji								
Pozostałe zwiększenia								0,00
Przeniesienia								
Zmniejszenia								
Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	3 252,03	1 985 809,55	0,00	0,00	1 989 061,58	1 989 061,58
Skumulowana amortyzacja								
Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	3 252,03	423 045,26	0,00			
Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji				278 825,85			278 825,85	278 825,85
Pozostałe zwiększenia							0,00	0,00
Przeniesienia								
Zmniejszenia								
Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	3 252,03	701 871,11	0,00		705 123,14	705 123,14
Wartość netto								
Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	0,00	1 562 764,29	0,00	0,00	1 562 764,29	1 562 764,29
Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	1 283 938,44	0,00	0,00	1 283 938,44	1 283 938,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Sławosław

**Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
od umowy leasingu nr 68020 – samochód śmieciarka**

Nr.inw. 07003 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	382 130,51	0	
Umorzenie na 31.12.2022 r.	160 494,81	0	
Wartość netto na 31.12.2022 r.	221 635,70		221 635,70
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			42 111

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	382 130,51	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	101 578,77	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	106 256,09	0	
Splata zobowiązań w 2022 r.	111 100,41	0	
Stan zobowiązań na 31.12.2022 r. (249-008)	63 195,24	0	63 195,24
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			12 007

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selweśniuk

**Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
od umowy leasingu nr 68021 – samochód śmieciarka**

Nr.inw. 07004 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwałe-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	407 915,02	0	
Umorzenie na 31.12.2022 r.	171 324,30	0	
Wartość netto na 31.12.2022 r.	236 590,72	0	236 590,72
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			44 952

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia 31.12.2019 r.	407 915,02	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	100 922,81	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 423,84	0	
Splata zobowiązań w 2022 r.	110 075,56		
Stan zobowiązań na 31.12.2022 r. (249-009)	91 492,81	0	91 492,81
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			17 384

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selweśniuk

**Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
od umowy leasingu nr 68022 – samochód śmieciarka**

Nr.inw. 07005 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	407 915,02	0	
Umorzenie na 31.12.2022 r.	171 324,30	0	
Wartość netto na 31.12.2022 r.	236 590,72	0	236 590,72
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			44 952

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia 31.12.2019 r.	407 915,02	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	100 922,81	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 423,84	0	
Splata zobowiązań w 2022 r.	110 075,56	0	
Stan zobowiązań na 31.12.2022 r. (249-010)	91 492,81	0	91 492,81
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			17 384

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT**

mgr inż. Anna Kulik

VICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Seluś

**Ustalenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
od umowy leasingu nr 22/0027/21 – samochód śmieciarka DAF CF 340FAN**

Nr.inw. 07006 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	625 000,00	0	
Umorzenie na 31.12.2022 r.	123 958,33	0	
Wartość netto na 31.12.2022 r.	501 041,67		501 041,67
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			95 198

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	625 000,00	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 983,37		
Splata zobowiązań w 2022 r.	107 009,24		
Stan zobowiązań na 31.12.2022 r. (249-014)	412 007,39	0	412 007,39
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			78 281

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

Tabela nr 2

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty na dzień 31.12.2022 r.

Nr Umowy leasingowej	Kwota zobowiązania	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
68020	63 195,24	63 195,24			
68021	91 492,81	91 492,81			
68022	91 492,81	91 492,81			
22/0027/21	412 007,39	110 857,45	301 149,94		
SUMA:	658 188,25	357 038,31	301 149,94	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kułik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selbesiuk

**Dodatnie i ujemne różnice przejściowe, odroczony podatek dochodowy
wg stanu na 31.12.2022 r.**

Tabela nr 3

L.p	Treść	Wartość w złotych		Różnice przejściowe		Różnica z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Aktywa na odroczony podatek dochodowy
		bilansowa	podatkowa	dodatnie	ujemne		
1.	Składki ZUS za m-c XI i XII.2022r. płatne w roku 2023	36 338,47			36 338,47		6 904,00
	RAZEM:	36 338,47			36 338,47		6 904,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT**

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selmański

**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
wg stanu na dzień 31.12.2022 r.**

Tytuł	Stan na: (w zł)	
	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
I. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem:	43 085,10	56 490,52
ubezpieczenia pojazdów i OC	17 532,40	14 586,90
pakiet usług internetowych	611,34	291,42
podatek VAT naliczony do odliczenia w okresie następnym	24 941,36	41 612,20
Razem inne rozliczenia:	43 085,10	56 490,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Beniściuk

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2022 r.

Tytuł	Stan w zł na:	
	31.12.2021	31.12.2022
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
PEKAO LEASING Sp. z o.o. - naliczona kara umowna za nieterminowe dostarczenie pojazdu (niezapłacona: 845-01)	215 250,00	0,00
OGÓŁEM:	215 250,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Sawestruk

Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2022 r.

Tabela nr 6

L.p.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego (saldo konta 280)
1.	PEKAO LEASING Sp. z o.o. - naliczona kara umowna za nieterminowe dostarczenie pojazdu	0,00	215 250,00			215 250,00
	RAZEM:	0,00	215 250,00	0,00	0,00	215 250,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwańskiuk

Rachunek podatkowy za 2022 rok

<u>I. Przychody ogółem z rachunku wyników:</u>		6 992 315,57
Korekta przychodów w tym:	(-)	1 577,46
Dofinansowanie wynagrodzenia WOT	(-)	1 577,46
Razem przychód podatkowy:		6 990 738,11
<u>II. Koszty z rachunku zysku i strat:</u>		6 213 967,32
Składki ZUS za m-c XI i XII 2021 płatne w 2022 r.	(+)	34 590,54
Składki ZUS za m-c XI i XII 2022 płatne w 2023 r.	(-)	36 338,47
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07003/68020	(-)	53 498,27
Splata rat leasingowych z um. Nr 07003/68020	(+)	111 100,41
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07004/68021	(-)	57 108,10
Splata rat leasingowych z um. Nr 07004/68021	(+)	110 075,56
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07005/68022	(-)	57 108,10
Splata rat leasingowych z um. Nr 07005/68022	(+)	110 075,56
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07006/(22/0027/21)	(-)	87 500,00
Splata rat leasingowych z um. Nr 07006/(22/0027/21)	(+)	107 009,24
Dofinansowanie wynagrodzenia WOT	(-)	1 577,46
Razem koszty podatkowe:		6 393 688,23
<u>III. Przychód podatkowy</u>		597 049,88
<u>IV. Odliczenie straty z poprzednich lat</u>		185 659,04
<u>V. Przychód podatkowy po odliczeniach</u>		411 390,84
<u>IV. Podatek dochodowy</u>		78 164

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selweśnik

1. Kredyt w rachunku bieżącym w PeKaO S.A. – 400.000 PLN

Zabezpieczenie:

- a) Umowa nr 20JSP302CWI w celu zabezpieczenia przelewu wierzytelności Banku z tytułu udzielonego kredytu w rachunku bieżącym wysokości 200.000,00 zł.
- b) Uzyskane poręczenie wg prawa cywilnego od Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim (współudziałowca) w wysokości 200 000,00 zł

Na dzień 31.12.2022 r. kredyt w rachunku bieżącym nie był wykorzystany.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Seluściuk

Sprawozdanie
z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością
w 2022 roku.

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o. zostało zawiązane aktem notarialnym Nr 5546/2019 dnia 26.09.2019 roku w Kancelarii Notarialnej Waldemara Zimnocha przy ul. Mickiewicza 50/54.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Białymstoku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr 00000809211. Spółce nadano numer statystyczny REGON 384652788. Siedziba Spółki mieści się w Bielsku Podlaskim przy ul. Studziwodzkiej 37.

Udziałowcami Spółki są: Miasto Bielsk Podlaski oraz Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.

Kapitał podstawowy – 100 000 zł.

I) Organy Spółki.

1) Zgromadzenie Wspólników

Jarosław Borowski – Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski

Piotr Selwesiuk – Prezes Zarządu Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o.

Daniel Trofimiuk – Wiceprezes Zarządu Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o.

2) Rada Nadzorcza

Andrzej Karpiuk – Przewodniczący

Marek Kułakowski – Wiceprzewodniczący

Bożena Teresa Zwolińska – Członek

3) Zarząd w 2022r.

Piotr Selwesiuk – Prezes Zarządu

Daniel Trofimiuk – Wiceprezes Zarządu

Do składania i podpisywania oświadczenia woli w imieniu Spółki uprawnieni są: w przypadku Zarządu jednoosobowego – Prezes Zarządu samodzielnie, w przypadku

Zarządu wieloosobowego – dwóch (2) Członków Zarządu łącznie lub jeden (1) Członek Zarządu łącznie z prokurentem.

II) Działalność Spółki.

Przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne.

Miejszem działalności jest miasto Bielsk Podlaski, spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

Odbiorcami usług są mieszkańcy miasta Bielsk Podlaski.

Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz ustawy o gospodarce komunalnej.

III) Sytuacja kadrowa.

Na dzień 31.12.2021 roku w Spółce zatrudnionych było 16 osób w tym 2 kobiety.
Struktura zatrudnienia:

- 1) wg wykształcenia:
 - wyższe 3 osoby
 - studium 0 osób
 - średnie 3 osoby
 - zawodowe 7 osób
 - gimnazjum 0 osoby
 - podstawowe 3 osób
- 2) wg wieku:
 - do 50 lat 8 osób
 - powyżej 50 lat 8 osób
- 3) wg stanowisk pracy
 - robotniczych 14 osób
 - nierobotniczych 2 osób

W kursach i szkoleniach uczestniczyła 1 osoba. W Spółce funkcjonuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Dysponentem środków finansowych zgromadzonych na tym funduszu jest organizacja związkowa.

IV) Aktualna sytuacja finansowa Spółki.

Spółka w 2022 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 6 989 287,06 zł., zaś koszty wyniosły 6 178 171,60 zł.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 2 087,08 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły 260,35 zł.

Przychody finansowe wyniosły 941,43 zł zaś koszty finansowe wyniosły 35 535,37 zł.

Wynik finansowy brutto w kwocie 778 348,25 zł korygują:

- zmiana aktywów na odroczony podatek dochodowy w kwocie 34 446,00 zł

Zysk netto stanowi kwotę 665 738,25 zł.

V) Majątek trwały i majątek obrotowy.

Na dzień 31.12.2022r. wartość aktywów trwałych wynosiła 1 415 898,44 zł. Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe 1 283 938,44 zł w postaci środków transportu oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 131 960,00 zł.

Wartość aktywów obrotowych Spółki na 31.12.2022 r. wyniosła 1 141 779,57 zł, na które składają się: zapasy 24 682,45 zł, należności krótkoterminowe 692 047,07 zł oraz aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku bankowym) 368 532,29 zł.

VI) Kapitał i inne fundusze.

Kapitał własny Spółki na 31.12.2022 r. wyniósł 1 109 981,91 zł. Kapitał podstawowy wyniósł 100 000 zł i dzieli się na 100 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000 zł każdy. Kapitał zapasowy wyniósł 175 241,97 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 919 333,16 zł i składają się głównie:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| – z tytułu dostaw i usług | – 412 487,18 zł |
| – z tytułu podatków i ubezpieczeń | – 85 840,82 zł |
| – z tytułu wynagrodzeń | – 60 333,38 zł |
| – inne | – 360 671,78 zł |

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi płaconymi w ustawowych terminach. Spółka nie wykazuje żadnych zaległości podatkowych.

Spółka w 2022 roku nie nabyła udziałów własnych.

VII) Wybrane wskaźniki finansowe

L.p.	Wskaźnik	2021	2022
1	2	3	4
Wskaźnik płynności			
1	Płynność bieżąca $WCPF = \frac{\text{aktywa zbiorcze}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	2,44	2,78
2	Płynność szybka $WSPF = \frac{\text{inwestycje krótkoterminowe} + \text{należności krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,84	1,15
Wskaźniki rotacji			
3	Wskaźnik rotacji należności w dniach $\frac{\text{należności krótkoterminowe} \cdot 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	47,27	36,14
4	Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe} \cdot 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	72,62	48,01
Wskaźnik struktury kapitałowej			
5	Wskaźnik ogólnego zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,82	0,57
6	Rentowność majątku $ROA = \frac{\text{zysk netto}}{\text{aktywa ogółem}} \cdot 100\%$	-0,24%	26,03%
7	Rentowność sprzedaży netto $ROS = \frac{\text{zysk netto}}{\text{przychody ogółem}} \cdot 100\%$	-0,11%	9,53%

8	Rentowność kapitału własnego $ROE = \frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{kapitały własne}} \cdot 100\%$	-1,32%	15,22%
9	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zabowiązania krótkoterminowe}}$	0,90	1,24

VIII) Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Czynniki ryzyka i zagrożeń dla działalności Spółki wynikają przede wszystkim ze specyfiki branży i do najważniejszych zaliczmy:

- Inflacja.
- Niestabilność rynku energetycznego i paliwowego.
- Powolny proces legislacyjny.

Opisane wyżej ryzyka, stanowią istotne zagrożenia, natomiast nie skutkują zaprzestaniem działalności.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na działalność jednostki.

IX) Czynniki nadzwyczajne

Wojna w Ukrainie.

X) Nakłady inwestycyjne

W 2022 roku spółka nie poniosła nakładów inwestycyjnych. W roku 2023 spółka planuje zakup samochodu do odbioru odpadów.

XI) Przewidywane kierunki rozwoju Spółki.

Z uwagi na zaistniałą sytuację wojny w Ukrainie i co za tym idzie niestabilnym rynkiem paliwowym spółka stoi przed wyzwaniem by utrzymać niepogorszoną jakość usługi oraz podjąć niezbędne działania do wypracowania na koniec 2023 roku dodatniego wyniku finansowego.


XII) Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w 2022 roku nie prowadziła badań rozwojowych.

XIII) Instrumenty finansowe

Spółka nie posiada metod zarządzania ryzykiem finansowym, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Bielsk Podlaski dnia 14.02.2023r.

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwestuk