



Sprawozdanie finansowe
Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania - Łódź
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

za rok obrotowy 2022
(01.01.2022 - 31.12.2022)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi przy ul. Tokarzewskiego 2 została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 17 czerwca 1993 r. (A nr 714/93). Zgodnie z Aktem czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 27 lipca 2001 r. pod numerem KRS 0000024375 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka została powołana w celu realizacji zadań własnych Miasta Łodzi określone ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym dotyczące utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w zakresie powierzonym uchwałą Rady Miejskiej w Łodzi oraz umowami o świadczenie usług publicznych w zakresie odbioru odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi mających charakter usług publicznych świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym w celu zapewnienia zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta Łodzi. Zadania te mieszczą się w przedmiocie działalności Spółki jako:

38.11.Z - Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,

38.12.Z - Zbieranie odpadów niebezpiecznych,

38.21.Z - Obróbka i zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,

38.32.Z - Odzysk surowców z materiałów segregowanych.

Głównym przedmiotem działalności MPO - Łódź Sp. z o.o. są:

- Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w Sektorze Polesie. W 2022 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
 - Umowa nr 209/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.,
- Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w Sektorze Górna. W 2022 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
 - Umowa nr 208/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.,
- Zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielkogabarytowych, odbieranie z aptek przeterminowanych leków i termometrów rtęciowych w okresie od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r. oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych o kodach: 20 01 08 (odpady kuchenne ulegające biodegradacji) oraz 20 03 01 (zmieszane odpady komunalne) w okresie od dnia 1 lipca 2024 r. do dnia

31 grudnia 2042 r. W 2022 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:

- Umowa nr 207/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.

Poza działalnością powierzoną umowami oraz Uchwałą Spółka wykonuje w ramach działalności komercyjnej następujące usługi:

- inne usługi polegające na odbiorze i zagospodarowaniu odpadów komunalnych, zawierane z Miastem (odpady inne niż pochodzące z nieruchomości zamieszkałych) lub z innymi podmiotami,
- usługi diagnostyki pojazdów - realizowane przez Stację Diagnostyki Pojazdów,
- usługi wynajmu powierzchni, lokali (biurowych, magazynowych, miejsc parkingowych),
- usługi wynajmu oraz sprzedaży pojemników, kontenerów oraz worków na odpady,
- usługi wynajmu pojazdów, maszyn i sprzętu,
- usługi napraw/serwisu pojazdów, maszyn, urządzeń, w tym serwis opon i klimatyzacji,
- usługi przeładunku odpadów na rzecz podmiotów zewnętrznych,
- usługi transportowe,
- sprzedaży DPR,
- dystrybucję paliwa stałego-węgla na mocy ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

2. Założenia kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po dniu 31 grudnia 2022 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. W dniu 14 grudnia 2021 r. zostały zawarte długoterminowe umowy określające zasady i warunki powierzenia na okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r. wykonywania usług:

- odbioru odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Polesie,
- odbioru odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Górna,
- zagospodarowania wskazanych rodzajów odpadów komunalnych oraz odbieranie z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych.

3. Połączenie spółek handlowych

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabyła również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku i obejmuje dane porównawcze za rok 2021.

5. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego **Zarząd Spółki** sprawowali:

Prezes Zarządu	Jan Zbroński
Wiceprezes Zarządu	Paweł Jankiewicz

6. W okresie objętym sprawozdaniem skład Rady Nadzorczej powołany uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników był następujący:

Od dnia 01.01.2022 roku do dnia 25.01.2022 roku Rada Nadzorcza wypełniała obowiązki w następującym składzie osobowym:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Maciej Lenart
Członek Rady Nadzorczej	Marek Materek
Członek Rady Nadzorczej	Bożena Baranowska
Członek Rady Nadzorczej	Jerzy Starypan

Od dnia 26.01.2022 roku Uchwałą nr 1/2022 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników został powołany do Rady Nadzorczej Pan Grzegorz Majewski. Rada Nadzorcza od dnia 26.01.2022 roku do dnia 31.12.2022 roku pełniła obowiązki w poniższym składzie:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Grzegorz Majewski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Marek Materek
Sekretarz Rady Nadzorczej	Maciej Lenart
Członek Rady Nadzorczej	Bożena Baranowska
Członek Rady Nadzorczej	Jerzy Starypan

7. Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są w siedzibie Spółki.

6. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., z późniejszymi zmianami.
- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają amortyzacji liniowej, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś pomniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.
- Środki trwałe przyjęte w leasing kwalifikuje się do objęcia leasingiem finansowym, stosownie do przepisów ustawy o rachunkowości.
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnianiu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.
- Ewidencja rzeczowych składników majątku obrotowego (materiałów i towarów) prowadzona jest ilościowo-wartościowo. Materiały i towary wyceniane są w cenach nabycia.
- Ewidencją magazynową nie są objęte drobne zakupy dla potrzeb sekretariatu, zakupy paliw tankowanych poza siedzibą Spółki - zakupy te są zaliczane w koszty w momencie zakupu.
- Do wyceny stanu i rozchodów magazynowych rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się metodę FIFO („pierwsze weszło - pierwsze wyszło”).
- Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Odpisów aktualizujących należności handlowe dokonuje się:
 - a) wobec kontrahentów postawionych w stan upadłości lub likwidacji,
 - b) na należności skierowane na drogę postępowania sądowego na dzień bilansowy,
 - c) na należności objęte postępowaniem układowym,
 - d) na należności z tytułu wszystkich niezapłaconych na dzień bilansowy odsetek.

- Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz inne środki pieniężne. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszt, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ciągu roku sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:
 - a) koszty ubezpieczeń majątkowych i OC,
 - b) podatek od środków transportowych,
 - c) podatek od nieruchomości,
 - d) prenumeraty,
 - e) inne pozostałe koszty dotyczące roku następnego.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

- Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej. Kapitały obejmują: kapitał podstawowy, kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy, wynik finansowy netto roku, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy z lat ubiegłych.
- Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Tworzone rezerwy odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Rezerwę zmniejsza powstanie zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy rozwiązuje się na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych jest ustalana na dzień bilansowy zgodnie z wyceną aktuarialną. W pozycji pozostałe rezerwy Spółka wykazuje m.in. rezerwę na fundusz wynagrodzeń (inflacja).
- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Spółka tworzy fundusz rekultywacyjny na dzień bilansowy.
- Fundusze specjalne obejmują Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który jest tworzony w Spółce na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz zgodnie z Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych obowiązującym w Spółce. Ujmuję się tutaj również fundusz rekultywacyjny.
- Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych - na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- Przyjęto do stosowania w Spółce poziom istotności w wysokości 1% sumy bilansowej roku poprzedniego.

- Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto składa się z:
 - wyniku na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
 - wyniku operacji finansowych,
 - obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.
- Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.
- Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
 - informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - Tabele od nr 1 do nr 31.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Sp. z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

Poz.	Nazwa pozycji	2022 w zł	2021 w zł
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	90 626 421,71	75 015 438,84
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 481 540,76	75 000 583,25
II	Zmiana stanu produktów	0,00	-2 115,60
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	3 299,97
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	144 880,95	13 671,22
B	Koszty działalności operacyjnej	89 087 529,74	73 892 184,29
I	Amortyzacja	5 547 399,28	2 856 919,16
II	Zużycie materiałów i energii	9 586 153,74	5 899 652,35
III	Usługi obce	34 754 260,53	30 566 795,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 068 952,22	2 036 263,07
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	28 620 223,37	25 631 582,49
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 630 681,30	6 251 409,24
	- emerytalne	2 669 530,80	2 331 588,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	768 923,30	649 562,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	110 936,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 538 891,97	1 123 254,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 790 359,49	5 571 230,91
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 471,54	389 943,73
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 463,43	25 853,09
IV	Inne przychody operacyjne	3 762 424,52	5 155 434,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 428 882,81	6 209 599,90
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	68 332,73	26 943,43
III	Inne koszty operacyjne	4 360 550,08	6 182 656,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	900 368,65	484 885,56
G	Przychody finansowe	1 016 364,58	25 160,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	1 016 364,58	25 160,25
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 083 323,94	149 750,66
I	Odsetki	1 082 909,91	149 750,66
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	414,03	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	833 409,29	360 295,15
J	Podatek dochodowy	439 379,24	-147 591,23
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	394 030,05	507 886,38

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 20.04.2023 r.

.....

Główny Księgowy

.....

Kierownik jednostki

BILANS**Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081

NIP 726-00-19-767

1	2	3	4	5	6	7	8
AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	PASywa		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	29 881 915,61	32 928 255,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	8 245 971,95	7 851 941,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	150 773,84	138 562,61	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 454 280,00	7 454 280,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 568 899,60	4 568 899,60
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	150 773,84	138 562,61	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	22 444 699,41	24 425 410,66	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym :	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	22 022 492,92	24 179 994,25		-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	812 700,00	812 700,00		-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
				V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 171 237,70	-4 679 124,08
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 131 019,53	1 172 699,74	VI.	Zysk (strata) netto	394 030,05	507 886,38
				VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	4 623 973,49	2 229 748,26	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 698 746,94	66 177 340,03
d)	Środki transportu	15 285 772,54	19 762 971,37	I.	Rezerwy na zobowiązania	13 786 554,67	13 834 255,77
e)	Inne środki trwałe	169 027,36	201 874,88	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 773 216,06	3 411 676,19
2.	Środki trwałe w budowie	422 206,49	245 416,41	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 471 117,97	8 561 283,92
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		-długoterminowa	6 684 816,06	7 056 682,37
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		-krótkoterminowa	1 786 301,91	1 504 601,55
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	2 542 220,64	1 861 295,66
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00				

	zaangażowanie w kapitale.					
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-krótkoterminowe	2 542 220,64	1 861 295,66
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	9 930 469,63	12 799 957,61
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	9 930 469,63
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	9 930 469,63
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązanie wekslowe	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00	e)	inne	0,00
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 981 722,64	39 543 126,65
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		-do 12 miesięcy	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	inne	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		-do 12 miesięcy	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 286 442,36	8 364 281,73	b)	inne	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 286 442,36	8 364 281,73	3.	Wobec pozostałych jednostek	31 939 955,80
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00
B. Aktywa obrotowe	40 062 803,28	41 101 026,93	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I. Zapasy	686 844,01	631 224,79	c)	inne zobowiązania finansowe	3 939 485,43	3 817 683,26
1.	Materiały	681 671,35	587 785,13	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 516 653,72

2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	22 516 653,72	24 962 675,67
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Towary w drodze	5 172,66	25 736,39	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	17 703,27	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	16 897 951,98	16 682 968,74	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 504 903,48	2 989 304,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 725 796,17	1 395 280,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	1 253 117,00	353 892,65
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	6 041 766,84	6 024 290,38
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		-długoterminowe	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00		-krótkoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	16 897 951,98	16 682 968,74				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	14 541 816,64	15 995 478,91				
	- do 12 miesięcy	14 541 816,64	15 995 478,91				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 133 431,48	416 449,85				
c)	inne	222 703,86	271 039,98				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	22 028 668,85	23 427 541,98				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 028 668,85	23 427 541,98				
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, 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	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				
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 028 668,85	23 427 541,98				
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 028 668,85	23 427 541,98				
	-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	449 338,44	359 291,42				
	AKTYWA RAZEM	69 944 718,89	74 029 281,93		PASYWA RAZEM	69 944 718,89	74 029 281,93

sporządziła: Izabella Giejba
 Łódź, dnia 20.04.2023 r.

.....

Główny Księgowy

.....

Kierownik jednostki

Rachunek przepływów pieniężnych

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Sp. z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

Wyszczególnienie	2022	2021
	1	2
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	394 030,05	507 886,38
II. Korekty razem:	4 097 332,41	18 596 065,03
1. Amortyzacja	5 547 399,28	2 856 919,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 080 014,98	116 182,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 471,54	-389 943,73
5. Zmiana stanu rezerw	-47 701,10	1 892 536,04
6. Zmiana stanu zapasów	-55 619,22	-148 478,64
7. Zmiana stanu należności	-214 983,24	1 425 925,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 198 153,46	19 009 869,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	987 792,35	-6 157 026,38
10. Inne korekty	3 054,36	-9 918,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 491 362,46	19 103 951,41
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 186 471,54	1 863 943,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 471,54	389 943,73
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	2 182 000,00	1 474 000,00
II. Wydatki	3 173 790,34	3 919 621,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 794 500,81	2 125 402,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	82 289,53	124 218,96
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	1 297 000,00	1 670 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-987 318,80	-2 055 678,13
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Wydatki	4 902 916,79	3 309 353,40
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	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 822 901,81	3 193 171,40
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	1 080 014,98	116 182,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 902 916,79	-3 309 353,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 398 873,13	13 738 919,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 398 873,13	13 738 919,88

'- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	23 427 541,98	9 688 622,10
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	22 028 668,85	23 427 541,98
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 036 029,31	6 027 487,36

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 20.04.2023 r.

.....

Główny Księgowy

.....

Kierownik jednostki

Zestawienie zmian w kapitale własnym

MPO - Łódź spółka z o.o.
 91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2
 Regon 470797081; NIP 726-00-19-767

Lp.	Treść	rok 2022	rok 2021
1	2	3	4
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 851 941,90	7 344 055,52
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów podstawowych		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 851 941,90	7 344 055,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 454 280,00	7 454 280,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenie udziałów (akcji)		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 454 280,00	7 454 280,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 568 899,60	4 568 899,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a	zwiększenia (z tytułu)		
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą minimalną wartość)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycia straty		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 568 899,60	4 568 899,60
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	zbycia środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 171 237,70	-4 679 124,08
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów podstawowych		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		

b	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 171 237,70	-4 679 124,08
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów podstawowych		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 171 237,70	-4 679 124,08
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 171 237,70	-4 679 124,08
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 171 237,70	-4 679 124,08
6.	Wynik netto	394 030,05	507 886,38
a	zysk netto	394 030,05	507 886,38
b	strata netto		
c	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 245 971,95	7 851 941,90
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 245 971,95	7 851 941,90

Sporządziła: Izabella Giejba
Łódź, dnia 20.04.2023 r.

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego **sporządzonego za 2022 rok**

Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2022 rok zostały sporządzone w formie tabelarycznej. Składają się na cztery części: w pierwszej opisano szczegółowy zakres zmian poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r. (tabele 1-13); druga część charakteryzuje poszczególne pozycje rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku (tabele 14-22), trzecia nawiązuje do struktury rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku (tabele 23-24), natomiast czwarta przedstawia inne znaczące informacje wg stanu na dzień 31.12.2022 r. (tabele 25-31).

Wykaz poszczególnych tabel:

I. Charakterystyka wybranych pozycji bilansowych

Tabela nr 1 - opis wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w ich stanie w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 roku. Tabela zawiera stan wnp na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. W roku sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela nr 2 - opis zmian w stanie środków trwałych wg grup rodzajowych w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 roku. Tabela zawiera stan rzeczowych aktywów trwałych na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. Spółka w okresie sprawozdawczym nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 3 - opis zmian długoterminowych inwestycji i rozliczeń międzyokresowych za rok 2022.

Tabela nr 4 - opis zmian w zapasach wg stanu na dzień 01.01.2022 roku i wg. stanu na dzień 31.12.2022 roku

Tabela nr 5 - opisuje zmianę stanu należności krótkoterminowych według stanu na dzień 01.01.2022 roku i 31.12.2022 roku z podziałem na wartość brutto i wartość netto oraz należności krótkoterminowe netto według okresu ich powstania.

Tabela nr 6 - opisuje zmianę odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.

Tabela nr 7 - prezentuje poszczególne tytuły krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych wg. stanu na dzień 01.01.2022 roku i wg. stanu na 31.12.2022 roku.

Tabela nr 8 - zawiera dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2022 roku.

Tabela nr 9 - zawiera propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy 2022.

Tabela nr 10 - opisuje stan rezerw na przyszłe zobowiązania według stanu na dzień 01.01.2022 roku i według stanu na dzień 31.12.2022 roku.

Tabela nr 11 - opisuje zmianę stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.

Tabela nr 12 - opisuje podział oraz okres spłaty zobowiązań długoterminowych według stanu na dzień 31.12.2022 roku.

Tabela nr 12a - wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2023 roku.

Tabela nr 13 - przedstawia zmiany stanu funduszy specjalnych w 2022 roku - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

II. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku zysków i strat.

Tabela nr 14 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług w latach 2021 i 2022

Tabela nr 15 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów w latach 2021 i 2022

Tabela nr 16 - zawiera szczegółowe zestawienie pozostałych przychodów operacyjnych wg. poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2021-2022.

Tabela nr 17 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych w latach 2021-2022.

Tabela nr 18 - zawiera szczegółowe zestawienie przychodów finansowych według poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2021-2022.

Tabela nr 19 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji kosztów finansowych poniesionych w latach 2021-2022.

Tabela nr 20 - zawiera rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w roku 2022.

Tabela nr 21 - zawiera informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym 2022 lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Tabela nr 22 - pokazuje poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

III. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku przepływów pieniężnych.

Tabela nr 23 - przedstawia objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w roku 2022.

Tabela nr 24 - przedstawia objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2022.

IV. Inne informacje.

Tabela nr 25 - przedstawia zestawienie wynajmowanych od spółki pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2022 roku.

Tabela nr 26 - przedstawia zestawienie wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2022 roku .

Spółka wykorzystuje w swojej działalności obcy majątek trwały ewidencjonowany na kontach pozabilansowych. Majątek ten jest dzierżawiony od Miasta Łodzi na podstawie umowy dzierżawy składników majątkowych stanowiących kompleks gospodarki odpadami komunalnymi składający się z: Miejskiej Sortowni i Stacji Przetłokowej Odpadów Komunalnych Łódź-Lublinek, Składowiska Balastu oraz Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych położonych w Łodzi przy ul. Zamiejskiej 1.

Tabela nr 27 - przedstawia zabezpieczenia na majątku spółki wg stanu na 31.12.2022 roku.

Tabela nr 28 - przedstawia wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2022 roku.

Tabela nr 29 - przedstawia objaśnienia dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie wynikających wprost z bilansu spółki wg stanu na 31.12.2022 roku.

Tabela nr 30 - przedstawia Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Tabela nr 31 - przedstawia wykaz dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za rok 2022, które w Spółce nie występowały.

Tabela nr 32 - spis tabel

Dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego za 2022 rok.

I. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe, przedstawia tabela:

Zatrudnienie średnioroczne w porównaniu do roku poprzedniego

Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2022		Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2021	
w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
383,58	381,34	363,25	361,25

Zatrudnienie na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych w porównaniu do roku poprzedniego

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12.2022		Zatrudnienie na dzień 31.12.2021	
	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
Ogółem, w tym:	386	383,50	377	375,50
produkcyjni	309	308,50	301	300,50
nieprodukcyjni	77	75,00	76	75,00
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	2	2,00	1	1,0

2. Informacje o wynagrodzeniach i pożyczkach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów Spółki.

Członkowie organów	Stan na dzień 31.12.2022 r.						
	Wynagrodzenia obciążające		Udzielone pożyczki				Oprocentowanie
	koszty	zysk	Kwota do spłaty	Termin spłaty			
				do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarząd			-	-	-	-	
- wynagrodzenie, w tym:	505 079,75						
wynagrodzenie zmienne	27 955,19						
- odszkodowanie							
- odprawa							
- OC	1 516,56						
Rada Nadzorcza			-	-	-	-	
- wynagrodzenie	240 019,88						
- OC	3 791,90						

3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2022 r. wypłacone w 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 500,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
Razem:		10 500,00

Uchwałą Nr 31/2022 z dnia 28 października 2021 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru audytora - DNA Rachunkowości Renata Agacińska z siedzibą w Bukowcu do badania i oceny sprawozdania finansowego za 2021 i 2022 rok. Zgodnie z zawartą w dniu 10.11.2021 r. umową wynagrodzenie za wykonanie badania za 2022 rok ustalono kwotę 10.500,00 plus podatek VAT według obowiązującej stawki.

II. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Zdarzenia z lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym nie występują.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, ale nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową spółki, które nie były uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

3. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

W 2022 roku nie wprowadzono zmian do zasad (polityki) rachunkowości.

4. **Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Spółka nie zawarła i nie zrealizowała transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi, którymi zgodnie z ustawą o rachunkowości są:

- a. osoby, które są członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b. osoby, które są małżonkami lub osobami faktycznie pozostającymi we wspólnym pożyciu, krewnymi lub powinowatymi do drugiego stopnia, przysposobionymi lub przysposabiającymi, osobami związanymi z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c. jednostki kontrolowane, współkontrolowane lub inne jednostki, na które znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d. jednostki realizujące program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników spółki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do spółki.

5. Informacje pozostałe.

Spółka zobowiązana była do rozliczenia rekompensaty pieniężnej za rok 2022 z uwagi na istotność kwoty zgodnie z Polityką Rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Jan Zbroński - Prezes Zarządu

Paweł Jankiewicz- Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy

Izabella Giejba

Łódź, dnia 20.04.2023 r.

Tabela nr 1

Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
1.	Oprogramowanie	368 179,93	82 289,53	50 631,03	399 838,43
2.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	368 179,93	82 289,53	50 631,03	399 838,43

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
1.	Oprogramowanie	229 617,32	70 078,30	50 631,03	249 064,59
2.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				
	Razem	229 617,32	70 078,30	50 631,03	249 064,59
	Razem	229 617,32	70 078,30	0,00	249 064,59

Tabela nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie	grunty własne	budynki i budowle	maszyny i urządzenia techniczne	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
Bilans otwarcia	812 700,00	2 596 317,77	8 429 590,38	53 468 456,79	531 449,49	245 416,41	66 083 930,84
Zwiększenia	0,00	36 342,50	3 084 808,41	1 253 171,69	23 767,41	176 790,08	4 574 880,09
zakup gotowych środków trwałych	0,00	36 342,50	3 084 808,41	177 955,69	23 767,41	176 790,08	3 499 664,09
nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki trwałe w leasingu/wynajmie	0,00	0,00	0,00	1 075 216,00	0,00	0,00	1 075 216,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	6 647,59	1 173 883,00	0,00	0,00	1 180 530,59
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	1 173 883,00	0,00	0,00	1 173 883,00
likwidacja	0,00	0,00	6 647,59	0,00	0,00	0,00	6 647,59
inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zmniejszenia-różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	812 700,00	2 632 660,27	11 507 751,20	53 547 745,48	555 216,90	422 206,49	69 478 280,34

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2022 - 31.12.2022 r. - (umorzenie)

Wyszczególnienie	grunty własne	budynki i budowle	maszyny i urządzenia techniczne	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
Bilans otwarcia	0,00	1 423 618,03	6 199 842,12	33 705 485,42	329 574,61	0,00	41 658 520,18
Zwiększenia	0,00	78 022,71	687 528,82	4 655 154,52	56 614,93	0,00	5 477 320,98
umorzenie za okres	0,00	78 022,71	557 202,10	301 644,83	56 614,93	0,00	993 484,57
umorzenie środków trwałych w leasingu/wynajmu	0,00	0,00	130 326,72	4 353 509,69	0,00	0,00	4 483 836,41
Zmniejszenia	0,00	0,00	3 593,23	98 667,00	0,00	0,00	102 260,23
umorzenie środków trwałych sprzedanych	0,00	0,00	0,00	80 443,00	0,00	0,00	80 443,00
umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	3 593,23	18 224,00	0,00	0,00	21 817,23
inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	1 501 640,74	6 883 777,71	38 261 972,94	386 189,54	0,00	47 033 580,93
Wartość netto na 01.01.2022 r.	812 700,00	1 172 699,74	2 229 748,26	19 762 971,37	201 874,88	245 416,41	24 425 410,66
Wartość netto na 31.12.2022 r.	812 700,00	1 131 019,53	4 623 973,49	15 285 772,54	169 027,36	422 206,49	22 444 699,41

Tabela nr 3

Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2022

Wyszczególnienie	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Inne inwestycje długoterminowe (rachunek wyodrębniony - fundusz rekultywacyjny składowiska)
	kapitałowe	wynikowe		
Bilans otwarcia	0,00	8 364 281,73	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych				
2. Utworzenie aktywów w roku obrotowym		0,00		
3. Inne zwiększenia				
Zmniejszenia	0,00	1 077 839,37	0,00	0,00
1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych				
2. Rozwiązanie aktywów w roku obrotowym		1 077 839,37		
3. Inne zmniejszenia - zmiana księgowania i prezentacji				0,00
Bilans zamknięcia	0,00	7 286 442,36	0,00	0,00

Tabela nr 4

Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2022 r. oraz na dzień 31.12.2022r.

Rodzaj zapasu	Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.	Odpisy aktualizujące
Materiały	587 785,13	681 671,35	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary w drodze	25 736,39	5 172,66	0,00
Zaliczki na poczet dostaw	17 703,27	0,00	0,00
Razem	631 224,79	686 844,01	0,00

Tabela nr 5

Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2022 roku i wg stanu na dzień 31.12.2022 roku

L.p.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2022 r.			stan na dzień 31.12.2022 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności, w tym:	15 995 478,91	0,00	15 995 478,91	14 541 816,64		14 541 816,64
	-z tytułu dostaw i usług	14 742 344,15		14 742 344,15	9 072 947,21		9 072 947,21
	-z rozliczenia rekompensaty	1 253 134,76		1 253 134,76	5 468 869,43		5 468 869,43
2	Należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy, w tym:	586 954,42	586 954,42	0,00	541 014,76	541 014,76	0,00
	- skierowane na drogę sądową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- potwierdzone wyrokiem sądowym	579 543,10	579 543,10	0,00	492 217,79	492 217,79	0,00
	- upadłości i układy	7 411,32	7 411,32	0,00	48 796,97	48 796,97	0,00
3	Należności z tytułu niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	416 449,85	0,00	416 449,85	2 133 431,48	0,00	2 133 431,48
5	Inne należności krótkoterminowe	271 039,98	0,00	271 039,98	222 703,86	0,00	222 703,86
	Razem	17 269 923,16	586 954,42	16 682 968,74	17 438 966,74	541 014,76	16 897 951,98

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wg. okresu ich powstania

L.p.	Tytuł	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem na dzień 31.12.2022
1	Należności z tytułu dostaw i usług	14 537 434,24	4 382,40	0,00	0,00	14 541 816,64

Tabela nr 6

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy	Odpisy aktualizujące należności sporne	Przychody przyszłych okresów o charakterze odpisów aktualizujących	Razem odpisy aktualizujące należności
1	Bilans otwarcia	490 175,77	0,00	96 778,65	586 954,42
2	Zwiększenia	61 304,09	0,00	6 623,40	67 927,49
a	utworzenie odpisu - koszty operacyjne	61 304,09		6 623,40	67 927,49
b	utworzenie odpisu - koszty finansowe				
c	zwiększenia z tytułu przeklasyfikowania				
d	pozostałe poza kosztami finansowymi, operacyjnymi i stratami nadzwyczajnymi				
3	Zmniejszenia	86 532,28	0,00	27 334,87	113 867,15
a	rozwiązanie odpisów - wpłaty	19 908,99		5 525,56	25 434,55
b	umorzenia	66 623,29		21 809,31	88 432,60
c	zmiany z tytułu przeklasyfikowania				
4	Bilans zamknięcia	464 947,58	0,00	76 067,18	541 014,76

Tabela nr 7

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2022 wg stanu na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2022 r.	stan na dzień 31.12.2022 r.
1	Oplacona prenumerata za rok następny	4 678,93	4 193,27
2	Ubezpieczenia majątkowe	294 840,15	261 795,32
3	Gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	7 220,00
4	Program LEX. Abonament	881,00	2 367,19
5	Publikacje w gazecie	0,00	22 000,00
6	Dzierżawa stojaka	0,00	720,00
7	Opłata za energię, wodę, ścieki	13 447,77	50 712,25
8	Opłaty za korzystanie z oprogramowania, Domena	229,17	366,70
9	POLKOMTEL Plus, ORANGE	1 864,40	0,00
10	Szkolenie	0,00	3 986,64
11	Naliczone odsetki od lokat, umowy leasingowe	0,00	44 977,07
12	Talony żywieniowe - SODEXO	43 350,00	51 000,00
Razem		359 291,42	449 338,44

Tabela nr 8

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Nazwa udziałowca	liczba udziałów	wartość udziału	procent posiadanych udziałów w kapitale spółki
1	Miasto Łódź na prawach powiatu	1 000	7 454,28	100%

Tabela nr 9

Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2022 roku

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	394 030,05
2. Propozycja:	
a) pokrycie strat z lat ubiegłych	394 030,05
b) pokrycie straty z dopłat wspólników	
c) pokrycie z zysków w przyszłych okresach	

Tabela nr 10

Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2022 r.	stan na dzień 31.12.2022 r.	zmiana
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 411 676,19	2 773 216,06	-638 460,13
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 561 283,92	8 471 117,97	-90 165,95
	długoterminowa	7 056 682,37	6 684 816,06	-371 866,31
	krótkoterminowa	1 504 601,55	1 786 301,91	281 700,36
3	Pozostałe rezerwy na zobowiązania	1 861 295,66	2 542 220,64	680 924,98
4	Rezerwa na zapasy niepełnowartościowe	0,00	0,00	0,00
Razem		13 834 255,77	13 786 554,67	-47 701,10

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok

Tabela nr 11

Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie	Rezerwy na zobowiązania i zapasy	Rezerwa na podatek odroczone	Rezerwa na odprawy emerytalne		Rezerwa na odprawy rentowe		Rezerwa na nagrody jubileuszowe		Rezerwa na odprawy pośmiertne		Rezerwa na odprawy dla zarządu		Rezerwa na umowy o zakazie konkurencji		każem rezerwy na świadczenia pracownicze
			długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	ogółem
Bilans otwarcia na dzień 01.01.2022	1 861 295,66	3 411 676,19	1 625 566,51	185 184,79	34 739,91	3 973,81	4 976 166,31	426 791,82	420 209,64	35 982,37	0,00	39 637,00	0,00	813 031,76	8 561 283,92
Korekty BO	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
Bilans otwarcia po korektach	1 861 295,66	3 411 676,19	1 625 566,51	185 184,79	34 739,91	3 973,81	4 976 166,31	426 791,82	420 209,64	35 982,37	0,00	39 637,00	0,00	813 031,76	8 561 283,92
Zwiększenia	2 542 220,64	0,00	-166 223,54	192 263,29	539,86	14 794,64	-211 837,90	860 356,11	5 655,27	4 499,79	0,00	39 634,00	0,00	870 862,53	1 610 544,05
Utworzenie rezerwy na 31.12.2022	2 542 220,64	3 411 676,19	0,00	0,00	539,86	14 794,64	-211 837,90	860 356,11	5 655,27	4 499,79		39 634,00		870 862,53	1 584 504,30
Zmniejszenia	1 861 295,66	638 460,13	0,00	215 978,19	0,00	14 192,99	0,00	617 870,06	0,00	0,00	0,00	39 637,00	0,00	813 031,76	1 700 710,00
Wyплаты świadczeń															0,00
Rozwiązanie rezerwy na 31.12.2022	1 861 295,66		0,00	215 978,19	0,00	14 192,99	0,00	617 870,06	0,00	0,00	0,00	39 637,00	0,00	813 031,76	1 700 710,00
Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2022	2 542 220,64	2 773 216,06	1 459 342,97	161 469,89	35 279,77	4 575,46	4 764 328,41	669 277,87	425 864,91	40 482,16	0,00	39 634,00	0,00	870 862,53	8 471 117,97

Tabela nr 12

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingów

Tytuł zobowiązania długoterminowego	kwota	2024		Razem	2025		Razem	2026		Razem
		Rata Kapitałowa	Odsetki		Rata Kapitałowa	Odsetki		Rata Kapitałowa	Odsetki	
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/02912	84 827,82	84 827,82	659,53	85 487,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/013259	51 386,62	51 386,62	815,45	52 202,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046563 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046601 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046603 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046617 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046619 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046620 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	476 839,69	158 276,34	32 966,58	191 242,92	171 639,31	19 603,61	191 242,92	146 924,04	5 258,15	152 182,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046591 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046607 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046611 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046613 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046621 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046627 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	607 629,90	201 689,37	42 008,79	243 698,16	218 717,61	24 980,55	243 698,16	187 222,92	6 700,25	193 923,17

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok

zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046592 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	610 655,20	188 859,59	45 833,65	234 693,24	206 008,07	28 685,17	234 693,24	215 787,54	9 902,91	225 690,45
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046594 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	687 283,54	218 679,05	53 764,39	272 443,44	239 507,91	32 935,53	272 443,44	229 096,58	10 109,61	239 206,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046616 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	687 283,54	218 679,05	53 764,39	272 443,44	239 507,91	32 935,53	272 443,44	229 096,58	10 109,61	239 206,19
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046612 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	636 489,54	195 073,51	52 847,81	247 921,32	214 716,55	33 204,77	247 921,32	226 699,48	11 495,97	238 195,45
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046582 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	665 725,83	210 814,02	54 981,18	265 795,20	232 042,11	33 753,09	265 795,20	222 869,70	10 375,86	233 245,56
Razem:	9 930 469,63	3 328 113,92	712 518,62	4 040 632,54	3 473 924,07	429 019,05	3 902 943,12	3 128 431,64	123 744,36	3 252 176,00

Tabela nr 12a

Wartość zobowiązań z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2023 roku

Zobowiązania krótkoterminowe	kwota	2023		Razem
		Rata Kapitałowa	Odsetki	
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0253/18	71 167,01	71 167,01	2 131,31	73 298,32
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0254/18	84 896,68	84 896,68	2 542,49	87 439,17
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0334/18	76 334,27	76 334,27	3 300,63	79 634,90
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/02912	611 644,95	611 644,95	39 264,21	650 909,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/013259	162 581,64	162 581,64	12 347,16	174 928,80
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046563 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046601 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046603 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046617 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046619 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/04620 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	145 953,74	145 953,74	45 289,18	191 242,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046591 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16

zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046607 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046611 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046613 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046621 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046627 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	185 986,87	185 986,87	57 711,29	243 698,16
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046592 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	173 138,57	173 138,57	61 554,67	234 693,24
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046594 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	199 661,61	199 661,61	72 781,83	272 443,44
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046616 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	199 661,61	199 661,61	72 781,83	272 443,44
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046612 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	177 227,44	177 227,44	70 693,88	247 921,32
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046582 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 Pekao Leasing Spółka Akcyjna	191 527,99	191 527,99	74 267,21	265 795,20
Ogółem:	3 939 485,43	3 939 485,43	1 029 668,04	4 969 153,47

Tabela nr 13

Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2022 roku

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Lp.	Wyszczególnienie	za rok 2022	za rok 2021
I.	Bilans otwarcia	17 205,94	48 028,89
II	Zwiększenia ogółem	709 533,69	625 529,97
1	odpis podstawowy	709 533,41	625 529,71
2	odpisy z zysku	0,00	0,00
3	naliczone odsetki od pożyczek mieszkaniowych	0,00	0,00
4	odsetki bankowe	0,28	0,26
5	inne zwiększenia	0,00	0,00
III.	Zmniejszenia ogółem	692 057,23	656 352,92
1	wypoczynek indywidualny	189 450,00	186 550,00
2	wypoczynek dzieci i młodzieży	14 144,00	12 200,00
3	paczki gwiazdkowe dla dzieci	6 440,00	16 579,00
4	pomoc finansowa, wypłaty za święta	464 915,00	436 231,00
5	bony towarowe	0,00	0,00
6	zapomogi bezzwrotne	2 400,00	2 790,00
7	inne	14 708,23	2 002,92
IV.	Bilans zamknięcia	34 682,40	17 205,94

Fundusz rekultywacyjny składowiska

Lp.	Wyszczególnienie	za rok 2022	za rok 2021
I.	Bilans otwarcia	6 007 084,44	6 007 084,44
II	Fundusz rekultywacyjny	0,00	0,00
1	zwiększenia	0,00	0,00
2	inne zwiększenia - zmiana księgowania i sposobu prezentacji	0,00	0,00
III.	Zmniejszenia ogółem	0,00	0,00
1	wydatki	0,00	0,00
2	inne	0,00	0,00
IV.	Bilans zamknięcia	6 007 084,44	6 007 084,44

Tabela nr 14

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022	zmiana 2022 - 2021	Plan 2022	odchylenia wykonanie 2022 vs. Plan 2022
1.	Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UMŁ - nieruchomości zamieszkałe Sektor Górna	14 321 993,73	17 097 304,59	2 775 310,86	15 012 200,00	2 085 104,59
	Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UMŁ - nieruchomości zamieszkałe Sektor Polesie	11 440 961,59	14 433 733,86	2 992 772,27	11 839 800,00	2 593 933,86
	Usługi odbioru odpadów - powierzenie	25 762 955,32	31 531 038,45	5 768 083,13	26 852 000,00	4 679 038,45
2.	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Górna	6 269 393,95	6 109 057,80	-160 336,15	8 905 000,00	-2 795 942,20
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Polesie	5 247 118,83	5 751 045,78	503 926,95	7 384 800,00	-1 633 754,22
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Bałuty	7 073 998,81	7 293 731,80	219 732,99	9 825 100,00	-2 531 368,20
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Śródmieście	2 633 273,33	2 481 310,22	-151 963,11	3 746 300,00	-1 264 989,78
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Widzew	4 915 691,65	4 814 231,33	-101 460,32	6 922 900,00	-2 108 668,67
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - PSZOK	2 942 801,71	3 848 451,40	905 649,69	4 243 800,00	-395 348,60
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie Uchwała	29 082 278,28	30 297 828,33	1 215 550,05	41 027 900,00	-10 730 071,67
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - powierzenie - UMŁ - Apteki	122 222,28	122 199,96	-22,32	122 200,00	-0,04
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie Uchwała	29 204 500,56	30 420 028,29	1 215 527,73	41 150 100,00	-10 730 071,71
3.	Sprzedaż surowców wtórnych - powierzenie - UMŁ	6 077 807,18	8 237 429,13	2 159 621,95	7 138 500,00	1 098 929,13
4.	Sprzedaż pozostałych usług - powierzenie - UMŁ- DPR	793 364,85	1 245 752,25	452 387,40	695 130,00	550 622,25
Suma działalności - powierzenie		61 838 627,91	71 434 248,12	9 595 620,21	75 835 730,00	-4 401 481,88

5.	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UML - wykonanie zastępcze	137 917,85	848 142,73	710 224,88	19 495 000,00	-2 291 303,27
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UML - dzikie wysypiska	0,00	848 625,00	848 625,00		
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UML, UMP, ZEW	11 694 703,59	15 506 929,00	3 812 225,41		
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja	11 832 621,44	17 203 696,73	5 371 075,29	19 495 000,00	-2 291 303,27
6.	Usługi zagospodarowania odpadów - komercja	189 009,68	113 579,80	-75 429,88	386 500,00	-272 920,20
7.	Usługi napraw/serwisu pojazdów, maszyn, sprzętu	43 076,99	33 797,21	-9 279,78	43 100,00	-9 302,79
	Usługi diagnostyki pojazdów	148 164,34	195 113,61	46 949,27	148 000,00	47 113,61
	Usługi wynajmu	522 310,77	539 256,48	16 945,71	135 300,00	403 956,48
	Pozostałe usługi - inne	333 204,78	615 314,05	282 109,27	377 100,00	238 214,05
	Przychody z pozostałej działalności	1 046 756,88	1 383 481,35	336 724,47	703 500,00	679 981,35
8.	Sprzedaż surowców wtórnych - komercja	82 152,49	297 485,86	215 333,37	159 870,00	186 664,76
9.	Sprzedaż pozostałych usług - komercja - DPR	11 414,85	49 048,90	37 634,05		
Suma działalności - komercja		13 161 955,34	19 047 292,64	5 885 337,30	20 744 870,00	-1 697 577,36
Suma sprzedaży usług (powierzenie+komercja)		75 000 583,25	90 481 540,76	15 480 957,51	96 580 600,00	-6 099 059,24

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura terytorialna)

Lp.	Tytuł	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Kraj	75 000 583,25	90 481 540,76
2.	Eksport	0,00	0,00
Razem		75 000 583,25	90 481 540,76

Tabela nr 15

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa)
w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022	zmiana 2022- 2021	Plan 2022	odchylenia wykonanie 2022 vs. Plan 2022
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	75 000 583,25	90 481 540,76	15 480 957,51	96 580 600,00	-6 099 059,24
2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	13 671,22	144 880,95	131 209,73	13 700,00	131 180,95
Razem		75 014 254,47	90 626 421,71	15 612 167,24	96 594 300,00	-5 967 878,29

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Kraj	13 671,22	144 880,95
2.	Eksport	0,00	0,00
Razem		13 671,22	144 880,95

Tabela nr 16

Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022		
			wolny od podatku dochodowego	opodatkowany podatkiem dochodowym	razem
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, z tego	389 943,73		4 471,54	4 471,54
	-przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	389 943,73		4 471,54	
	-wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych				
2	Przychody z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze i inne, w tym:	3 235 021,83	3 538 230,64		3 538 230,64
	-rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	893 191,20	848 041,24		848 041,24
	-rozwiązanie rezerwy o zakazie konkurencji	716 784,00	813 031,76		813 031,76
	-rozwiązanie rezerwy na odprawy dla Zarządu	57 249,00	39 637,00		39 637,00
	-rozwiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja	1 046 326,41	1 837 520,64		1 837 520,64
	-rozwiązanie rezerwy Covid	521 471,22			
3	Rozliczenie odpisów aktualizujących utratę wartości, w tym:	25 853,09	23 463,43		23 463,43
	-aktywów trwałych				0,00
	-rzeczowych składników majątku obrotowego				0,00
	-pozostałych należności	25 853,09	23 463,43		23 463,43
4	Odzysk z likwidacji środków trwałych i materiałów				0,00
5	Uzyskane odszkodowania	30 911,37		69 236,78	69 236,78
6	Uzyskany zwrot kosztów sądowych i inne	8 410,31		9 213,00	9 213,00
7	Wynagrodzenia płatnika za terminowe wpłaty podatków	6 941,43		9 566,79	9 566,79
8	Noty obciążeniowe	54 624,20			0,00
9	Rozwiązanie rezerw na zobowiązania				0,00
10	zapłacone należności uprzednio spisane				0,00
11	Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW				0,00
12	Inne przychody operacyjne		2 600,12	6 896,27	9 496,39
13	Naliczone, otrzymane kary umowne, rozwiązanie rezerwy na kary	1 809 596,03	2 400,00	124 262,10	126 662,10
14	Drobne różnice	10,32		18,82	18,82
15	Pozostałe przychody oper. związane z działalnością powierzenia UML				
16	Otrzymane darowizny	9 918,60			0,00
17	Dotacje i subwencje				
Razem		5 571 230,91	3 566 694,19	223 665,30	3 790 359,49

Tabela nr 17

Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021		01.01.2022 - 31.12.2022	
		ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
1.	Koszty likwidacji i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i materiałów	1 750,00	875,00	0,00	0,00
2.	Przekazane darowizny i ofiary	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00
3.	Rozliczenie niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości, w tym:	26 943,43	26 943,43	68 332,73	68 332,73
	-aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-składników majątku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	-należności	26 943,43	26 943,43	68 332,73	68 332,73
5.	Odszkodowania, kary, grzywny	21 775,02	0,00	50 406,06	0,00
6.	Koszty utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze	4 139 004,81	4 139 004,81	4 152 764,69	4 152 764,69
	-zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	1 448 815,41	1 448 815,41	700 047,52	700 047,52
	-zawiązanie rezerwy o zakazie konkurencji	813 031,76	813 031,76	870 862,53	870 862,53
	-zawiązanie rezerwy na odprawy dla Zarządu	39 637,00	39 637,00	39 634,00	39 634,00
	-zawiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja	1 837 520,64	1 837 520,64	2 542 220,64	2 542 220,64
	-zawiązanie rezerwy Covid	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty, w tym:	2 020 126,64	2 002 288,37	155 879,33	126 772,33
	-koszty sądowe, komornicze, inne	5 668,11	0,00	14 751,49	0,00
	-składki na rzecz organizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-odpisanie należności nieściągalnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spisanie należności z tytułu zakończenia procesu upadłości, objęte odpisem aktualizującym n.s.k.u.p.	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spisanie należności podatek dochodowy od osób prawnych, Vat	0,00	0,00	0,00	0,00

-koszty napraw powypadkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty napraw innych	0,00	0,00	0,00	0,00
-likwidacja materiałów i środków trwałych	0,00	0,00	3 054,36	0,00
-kary za nieterminowe odbiory i mieszanie odpadów	125 800,00	125 800,00	95 000,00	95 000,00
-kara ochrona	11 801,00	0,00	0,00	0,00
-kara za zajęcie pasa drogowego	578,00	578,00	0,00	0,00
kara za nienormatywny ładunek	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
-kara za brak monitoringu	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
-kara za nieosiągnięcie recyklingu	1 867 631,58	1 867 631,58	0,00	0,00
-rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty z tyt. odszkodowania dla kontrahentów skup	0,00	0,00	0,00	0,00
-odsetki i koszty upomnienia UML	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekta podatku od nieruchomości za lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pozostałe koszty związane z działalnością powierzenia UML	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pozostał koszty operacyjne	3 623,79	3 278,79	38 059,83	26 772,33
-zaokrąglenia	24,16	0,00	13,65	0,00
Razem	6 209 599,90	6 141 293,18	4 428 882,81	4 349 369,75

Tabela nr 18

Przychody finansowe w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021		01.01.2022 - 31.12.2022	
		ogółem	w tym niestanowiące przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące przychodu w roku bieżącym
1	Przychody z tytułu odsetek, w tym:	25 160,25	1 841,10	1 016 364,58	46 084,75
a)	Od jednostek powiązanych				
b)	Od pozostałych jednostek, w tym:				
	Odsetki otrzymane	25 160,25	1 841,10	970 279,83	0,00
	-odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy				
	-odsetki od papierów wartościowych				
	-odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych	8 992,92		950 902,07	
	-odsetki od kontrahentów	16 167,33	1 841,10	19 377,76	
	-inne				
	Odsetki należne	0,00	0,00	46 084,75	46 084,75
	-odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych			44 977,07	44 977,07
	-odsetki od kontrahentów			1 107,68	1 107,68
	-inne				
2	Pozostałe przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych (odpis aktualizujący)				
	-przychody ze zbycia papierów wartościowych				
	-koszt zakupu sprzedanych papierów wartościowych				
	-odpis aktualizujący sprzedanych papierów wartościowych				
	-dodatnie różnice kursowe			90,17	
	Razem	25 160,25	1 841,10	1 016 364,58	46 084,75

Tabela nr 19

Koszty finansowe w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp.	Tytuł	01.01.2021 - 31.12.2021		01.01.2022 - 31.12.2022	
		ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
1	Koszty z tytułu odsetek, w tym:	149 750,66	638,18	1 082 909,91	481,00
a)	Od jednostek powiązanych				
b)	Od pozostałych jednostek, w tym:	149 750,66	638,18	1 082 909,91	481,00
	Odsetki zapłacone	149 750,66	638,18	1 082 909,91	481,00
	-od wynajmu samochodów				
	-od wpłaconych wadium				
	-od uzyskanych pożyczek				
	-od leasingu samochodów	116 231,14		1 080 014,98	
	-od linii kredytowej	32 813,48		2 021,37	
	-pozostałe odsetki zapłacone	95,04	27,18	392,56	
	-odsetki od odszkodowania z tyt. umowy o zakazie konkurencji				
	-od zwłoki zobowiązań podatkowych	611,00	611,00	481,00	481,00
	Odsetki należne				
	-od zwłoki zobowiązań wobec kontrahentów				
	-od zwłoki zobowiązań podatkowych				
2	Inne koszty finansowe	0,00	0,00	414,03	0,00
	-ujemne różnice kursowe			414,03	
	-pozostałe koszty finansowe				
	-provizje od kredytu				
	-związane z działalnością powierzoną UML				
Razem		149 750,66	638,18	1 083 323,94	481,00

Tabela nr 20

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2022

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2022
I	Wynik finansowy brutto	833 409,29
1	Przychody wyłączone z opodatkowania	-11 082 751,24
2	Przychody nie ujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
3	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów roku bieżącego	9 263 710,08
4	Koszty stanowiące z roku ubiegłego (11,12/ZUS 2021)	-808 326,14
5	Koszty stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (ZUS 11,12/2022)	968 016,55
a.	Leasing	-3 950 469,81
b	Wynajem długoterminowy	0,00
6	Dochód podatkowy	-4 776 411,27
7	Odliczenia od dochodu straty z lat ubiegłych 2018	0,00
8	Podstawa opodatkowania	-4 776 411,27
9	Podatek dochodowy bieżący wg stawki 19% (po zaokrągleniu do pełnych złotych)	0,00
a.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-1 077 839,37
b	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	-638 460,13
9	Ogółem obciążenie wyniku z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego	439 379,24
10	Wynik finansowy netto	394 030,05

Tabela nr 21

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2022 r.

W 2022 roku sprzedaż ON na stacji benzynowej nadal jest zaniechana dla zachowania parytetu 90/10. Zaistniała sytuacja zgodna z umową powierzenia.

Tabela nr 22

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	poniesione w 2022 roku	planowane na 2023 rok
1. Wartości niematerialne i prawne	82 289,53	30 000,00
2. Środki trwałe	3 322 874,01	5 794 404,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe przyjęte w leasing	1 075 216,00	13 615 500,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	1 075 216,00	3 925 500,00
4. Środki trwałe w budowie	176 790,08	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
5. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	4 657 169,62	19 439 904,00

Tabela nr 23

Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2022	stan na dzień 31.12.2022	zmiana stanu środków pieniężnych
I.	Środki pieniężne ogółem, z tego:	23 427 541,98	22 028 668,85	-1 398 873,13
1.	środki pieniężne w kasie	30 438,98	48 473,42	18 034,44
2.	środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 369 615,64	7 444 166,12	2 074 550,48
3.	środki pieniężne z Funduszu rekultywacji składowiska i ZFŚS	6 027 487,36	6 036 029,31	8 541,95
4.	pozostałe środki pieniężne (lokaty krótkoterm.) i środki pieniężne w drodze.	12 000 000,00	8 500 000,00	-3 500 000,00

Tabela nr 24

Objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2022

Wystąpiły inne korekty w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2022 z tytułu niezamortyzowanej wartości zlikwidowanego środka trwałego w kwocie 3.054,36 zł.

Tabela nr 25

ZESTAWIENIE UMÓW WYNAJMU POMIESZCZEŃ BIUROWYCH, MAGAZYNOWYCH, WARSZTATOWYCH, MIEJSC PARKINGOWYCH I TERENU

Lp.	Nazwa najemcy	Przedmiot najmu	Powierzchnia pomieszczenia m ²	Powierzchnia terenu m ²	Okres wynajmu	Wartość umowy w PLN miesięcznie
1	STREFA PABLO PAWEŁ MILEK	NAJEM PLACU POD 4 KONTENERY		2,5X12 m	01.03.14- NIEOKREŚLONY	400 netto 492 brutto
2	KONSPRZĘT LOTA	NAJEM POMIESZCZENIA BIUROWEGO I WARSZTATOWEGO	11 m ² (284,55) 132 m ² (1747,97)		14.07.14- NIEOKREŚLONY	2032,52 netto 2500 brutto
3	AXON	NAJEM POMIESZCZENIA BIUROWEGO	105 m ²		01.01.14- NIEOKREŚLONY	2032,6 netto 2500,00 brutto
4	MAL-WOD K.MALISZEWSK A	NAJEM MIEJSCA PARKINGOWEGO GARAŻ	1 MIEJSCE duże Bus		25.02.13- NIEOKREŚLONY	250,00 netto 307,50 brutto
5	PRZEMYSŁAW CYRULIŃSKI	NAJEM MIEJSCA PARKINGOWEGO		1 MIEJSCE małe samochód osobowy	01.11.14- NIEOKREŚLONY	56,91 netto 70 brutto
6	UML CENTRUM ZARZ.KRYZ.	NAJEM POMIESZCZENIE MAGAZYNOWE	1112,88 m ²		10.01.05- NIEOKREŚLONY	10360,91 netto 12743,92 brutto
7	MALGORZATA STANISZEWSKA ZESPÓŁ MUZYCZNY	NAJEM POMIESZCZENIE W PIWNICY	40 m ²		27.11.13- NIEOKREŚLONY	121,95 netto 150 brutto
8	JB KOLOR S.C.	NAJEM POMIESZCZENIE MAGAZYNOWE PLAC OGRODZONY	274 m ² (1100)	1120 m ² (1120)	01.07.14- NIEOKREŚLONY	2790,00 netto 3431,70 brutto
9	DAWCAR DAWID FAJKOWSKI	Dzierżawa POMIESZCZENIE WARSZTATOWE TEREN	149 m ²	1000 m ²	07.07.10- NIEOKREŚLONY	3850,00 netto 4735,5 brutto
10	AMS	NAJEM PLACU POD NOŚNIK REKLAM - Bilboard			01.03.12- nieokreślony	760,00 netto 934,80 brutto
11	OPAL TOUR	NAJEM 6 MIEJSC PARKINGOWYCH NAJEM POMIESZCZENIA MAGAZYNOWEGO	10 m ² (100)	6(940) 6 miejsc duże	05.03.14- NIEOKREŚLONY	1040,00 netto 1279,20 brutto
12	CAREI	LOKAL BIUROWY 10 MIEJSC PARKINGOWYCH	14 m ²		01.04.15- NIEOKREŚLONY	600,00 netto 738,00 brutto

				10 miejsc małe - sam. osobowe		
13	KOLMET METAL	NAJEM LOKAL BIUROWY LOKAL BIUROWY POMIESZCZENIE MAGAZYNOWE MIEJSCE PARKINGOWE	21m ² (315) 7m ² (56) 76m ² (380)	1(70) 1 miejsce małe	30.06.15- 31.10.2023	821,00 netto 1009,83 brutto
14	MARTEX	NAJEM POMIESZCZENIA BIUROWEGO +1 MIEJSCE PARKINGOWE	14m ²	1 MIEJSCE małe	01.02.16- NIEOKREŚLONY	280,00 netto 344,40 brutto
15	MACIEJ,MICHAŁ SIELUŃ	NAJEM GRUNTU		9 m ²	01.10.2016- NIEOKREŚLONY	45,00 netto 55,35 brutto
16	DAWCAR DAWID FAJKOWSKI	NAJEM PLACU		1524 m ²	01.10.2016- NIEOKREŚLONY	1524,00 netto 1874,52 brutto
17	FKF	najem placu		1000 m ²	01.04.17 - nieokreślony	1000,00 netto 1230,00 brutto
18	MILITARIA ŁÓDŹ.PL	NAJEM POMIESZCZENIE MAGAZYNOWE	40 m ²		01.04.14- NIEOKREŚLONY	250,00 netto 307,50 brutto
19	Michał Matusiak	najem powierzchni		50m ²	01.01.18- nieokreślony	180,00 netto 221,40 brutto
20	FKF Sp. z o.o.	Dzierżawa pomieszczenia warsztatu	447 m ² + 140,91m ²		01.02.2019 - nieokreślony	4100,00 netto 5043,00 brutto
21	FKF Sp. z o.o.	Dzierżawa pomieszczenia warsztatu	250 m ²		01.02.2019 - nieokreślony	2550,00 netto 3136,50 brutto
22	Motocyklowe Centrum Serwisowe Piotr Mielczarek	Dzierżawa pomieszczenia magazynowego	92 m ²		15.04.2019 - nieokreślony	1800,00 netto 2214,00 brutto
23	Kofeina Radosław Gęsicki	Najem powierzchni 1,5 m ² pod 2 automaty vendingowe przy ul. Zamiejskie 1	1,5 m ²		01.07.2020 - nieokreślony	150,00 netto 184,5 brutto

24	Spectrum Paweł Borys	Najem powierzchni 1,5 m ² pod 2 automaty vendingowe przy ul. Tokarzewskiego 2	1,5 m ²		01.07.2020 - nieokreślony	150,00 netto 184,5 brutto
25	Bartłomiej Brzeziński	Najem powierzchni w garażu	2 m ²		01.10.2020 - nieokreślony	16,26 netto 20,00 brutto
26	Anna Kwiecień	Najem powierzchni		12 m ²	01.10.2020 - nieokreślony	56,91 netto 70,00 brutto
27	Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Wydzierżawienie terenu		300 m ²	04.05.2021 - 31.12.2031	450,00 netto 553,50 brutto
28	FKF Belfer Sp. z o.o.	Dzierżawa placu		800 m ²	15.12.2021 - nieokreślony	800,00 netto 984,00 brutto
29	FKF Belfer Sp. z o.o.	Dzierżawa pomieszczenia biurowego i Sali konferencyjnej	20,24 m ² , 176m ²		15.12.2021 - nieokreślony	550 netto + 50 netto za 1h najmu Sali 676,50 brutto +61,50 brutto za 1h najmu sali
30	Sebastian Małek	Najem powierzchni w garażu	18 m ²		01.02.2022- nieokreślony	81,30 netto 100,00 brutto
31	Robert Olszewski	Najem powierzchni w garażu	18 m ²		01.02.2022 - nieokreślony	81,30 netto 100,00 brutto
32	Motocyklowe Centrum Serwisowe Piotr Mielczarek	Najem powierzchni w garażu	36 m ²		22.02.2022 - nieokreślony	400,00 netto 492,00 brutto

Tabela nr 26

Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2022 rok według wartości brutto

Lp.	Nazwa obiektu	właściciel obiektu	podstawa	wartość dzierżawionego majątku wg stanu na dzień 31.12.2022 r.
1	Sortownia odpadów komunalnych - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	40 175 747,33
2	Składowisko balastu - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	25 406 828,54
3	Składowisko balastu-grunt - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	2 490 514,78
Razem				68 073 090,65

Tabela nr 27

Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2022 rok

Lp	Beneficjent	rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle)	wartość brutto umowy	podstawa	termin obowiązywania
1	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	905 429,22	ZP/23/01/2018	20.08.2018 -20.08.2023
2	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	759 001,93	ZP/23/02/2018	20.08.2018 -20.08.2023
3	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	587 282,87	ZP/41/2018	18.10.2018 - 18.10.2023
4	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	4 115 182,65	1/ZP/PN/2019	31.01.2019 - 31.01.2024
5	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	1 114 317,61	4/ZP/PN/2019	12.04.2019 - 12.04.2024
6	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	6 662 768,94	ZP/24/2021/1/PN	26-10-2021-30.09.2026
7	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	9 829 802,66	ZP/24/2021/2/PN	26-10-2021-30.11.2026
8	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	5 967 860,07	ZP/24/2021/3/PN	26-10-2021-30.11.2026
WARTOŚĆ W 2018:			2 251 714,02		
WARTOŚĆ W 2019:			5 229 500,26		
WARTOŚĆ W 2021:			22 460 431,67		
RAZEM:			29 941 645,95		

Tabela nr 28

Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2022 rok

Lp	Beneficjent	rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle)	wartość brutto umowy	podstawa	termin obowiązywania
1	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	905 429,22	ZP/23/01/2018	20.08.2018 - 20.08.2023
2	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	759 001,93	ZP/23/02/2018	20.08.2018 - 20.08.2023
3	Pekao Leasing Sp. z o.o.	Wesel własny	587 282,87	ZP/41/2018	18.10.2018 - 18.10.2023
4	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	4 115 182,65	1/ZP/PN/2019	31.01.2019 - 31.01.2024
5	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	1 114 317,61	4/ZP/PN/2019	12.04.2019 - 12.04.2024
6	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	6 662 768,94	ZP/24/2021/1/PN	26-10-2021-30.09.2026
7	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	9 829 802,66	ZP/24/2021/2/PN	26-10-2021-30.11.2026
8	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Wesel własny	5 967 860,07	ZP/24/2021/3/PN	26-10-2021-30.11.2026
WARTOŚĆ W 2018:			2 251 714,02		
WARTOŚĆ W 2019:			5 229 500,26		
WARTOŚĆ W 2021:			22 460 431,67		
RAZEM:			29 941 645,95		

Tabela nr 29

Objaśnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2022 nie wynikających wprost z bilansu.

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności operacyjnej

1	A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 080 014,98	są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego
2	A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 471,54	jest to wynik na sprzedaży i likwidacji majątku trwałego
3	A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 561 404,01	jest to różnica między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz innych krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Zmiana bilansowa różni się od zmiany w wykazanej rachunku przepływów pieniężnych z tytułu skorygowania o: zakupu środków trwałych, które nie zostały uregulowane w 2022 roku w wysokości 1.649.549,65 zł., zakupu środków trwałych z 2021 roku, które zostały uregulowane w 2022 roku w wysokości 874.714,50 zł oraz o zobowiązania z tytułu wadium wykazane w części inwestycyjnej.

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

1	B. I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 471,54	są to wpływy ze sprzedaży środków trwałych
2	B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 794 500,81	jest to różnica między nakładami na aktywa trwałe w 2022 r. a wydatkami z tytułu innych zobowiązań finansowych

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej

1	C.II.6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	3 822 901,81	jest to suma zmian stanu innych zobowiązań finansowych długoterminowych i krótkoterminowych
2	C.II.7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-	są to płatności z tytułu umów leasingu finansowego i najmu długoterminowego
3	C.II.8. Odsetki	1 080 014,98	są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego

Tabela nr 30

Zgodnie z u.o.r. nt dodatkowych informacji i objaśnień pkt.6.ppkt.4 "Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy".

	2021 rok	2022 rok
Przychody ogółem	80 611 830,00	95 433 145,78
Koszty ogółem	80 251 534,85	94 599 736,49
Wynik finansowy brutto	360 295,15	833 409,29
Suma bilansowa	74 029 281,93	69 944 718,89

Lp.	umowa	rekompensata 2021	rekompensata 2022
1.	nr 272.73.2018 z dnia 29.06.2018 r. o świadczenie usługi publicznej w zakresie odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi z sektora Górna	24 975,69	0,00
2.	nr 272.74.2018 z dnia 29.06.2018 r. o świadczenie usługi publicznej w zakresie odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi z sektora Polesie	6 242,99	0,00
3.	nr 104/P/2021 z dnia 30.06.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna	-274 829,34	0,00
4.	nr 105/P/2021 z dnia 30.06.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie	-339 785,91	0,00
5.	nr 141/P/2021 z dnia 23.09.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna	643 651,60	0,00

6.	nr 140/P/2021 z dnia 23.09.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie	578 264,48	0,00
7.	Uchwała RM nr 17/2018 z dnia 29.06.2018 r. na świadczenie usługi publicznej w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielogabarytowych, a także odbierania z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych	-17 033 880,03	0,00
8.	nr 208/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna	0,00	2 953 817,87
9.	nr 209/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie	0,00	2 515 051,56
10.	nr 207/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na świadczenie usługi publicznej w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielogabarytowych, a także odbierania z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych	0,00	-14 394 257,65
Razem		-16 395 360,52	-8 925 388,22

Tabela nr 31

Pozycje nie występujące w spółce i nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2022

- 1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
- 2 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.
- 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.
- 4 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
- 5 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
- 6 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
- 7 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 8 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
- 9 Informacje o:
 - a charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
 - b transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- 10 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju
- 11 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki
- 12 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
- 13 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b procentowym udziale,
 - c części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

- d zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- 14 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- 15 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
- 16 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - b nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
 - c podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
 - d rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
 - e rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- Informacje o:
- a nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
 - c nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
- 17 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
- firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 18 jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Tabela Nr 32 - spis tabel

Lp.	Nazwa
1	Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
2	Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2022 - 31.12.2022 roku
3	Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2022
4	Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2022 r. oraz na dzień 31.12.2022r.
5	Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2022 roku i wg stanu na dzień 31.12.2022 roku
6	Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022
7	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2022 wg stanu na dzień 31.12.2022 roku
8	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2022 roku
9	Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2022 roku
10	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku
11	Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku
12	Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingów
12a	Wartość zobowiązań z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2023 roku
13	Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2022 roku
14	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
15	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku
16	Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
17	Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
18	Przychody finansowe w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
19	Koszty finansowe w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku oraz w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
20	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2022
21	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2022 r.
22	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok na nakłady na niefinansowe , w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
23	Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku
24	Objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2022
25	Zestawienie umów wynajmu pomieszczeń biurowych, magazynowych, warsztatowych, miejsc parkingowych i terenu.

- 26 Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2022 rok według wartości brutto
- 27 Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2022 rok
- 28 Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2022 rok
- 29 Objasnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2022 nie wynikających wprost z bilansu.
- 30 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - zgodnie z u.o.r.nt dodatkowych informacji i objaśnień pkt.6 ppkt.4
- 31 Pozycje nie występujące w Spółcei nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2022