

SPRAWOZDANIE
z badania
sprawozdania finansowego
za 2021 rok

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

Bielsk Podlaski, marzec 2022 rok

Sprawozdanie finansowe

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

Za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-02-01

Wariant sprawozdania: 1

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

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o BDO numer rejestrowy 000150628

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Województwo

Podlaskie

Powiat

bielski

Gmina

Bielsk Podlaski

Miejscowość

Bielsk Podlaski

Adres

Kod kraju

PL

Województwo

Podlaskie

Powiat

bielski

Gmina

Bielsk Podlaski

Ulica

Studziwodzka

Nr domu

37

Nr lokalu

Miejscowość

Bielsk Podlaski

Kod pocztowy

17-100

Pocztą

Bielsk Podlaski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD

3811Z

Identyfikator podatkowy NIP

NIP

5432187976

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

Numer KRS

0000809211

Okres objęty sprawozdaniem

Od dnia

2021-01-01

Do dnia

2021-12-31

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

Sprawozdanie zawiera dane łączne

NIE

Kontynuacja działalności

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

TAK

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

TAK

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

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

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki w roku obrotowym obejmuje:

- Wszystkie przychody i obciążające je koszty uzyskania przychodów, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych i opodatkowanie, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów oraz opodatkowanie.
- Podatek dochodowy CIT od osób prawnych wykazywany w rachunku zysków i strat, ustala się w wysokości wynikającej z zeznania podatkowego.

Wynik finansowy brutto korygują:

- rezerwy i aktywa na odroczonego podatek dochodowy.
- podatek dochodowy bieżący

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

pozostałe

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

6. Właścicielem 51% udziałów Spółki jest Gmina Miejska Bielsk Podlaski oraz 49% udziałów Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim.
7. Przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne oraz działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami. W ramach prowadzonej działalności Spółka wykonuje usługi w ogólnym interesie gospodarczym, w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy Miejskiej w Bielsku Podlaskim. Usługi świadczone w ogólnym interesie mieszkańców stanowią podstawowy przedmiot działalności spółki.
8. W skład Spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
9. Spółka nie posiada oddziałów.
10. Spółka nie prowadzi badań w dziedzinie rozwoju.
11. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku.
12. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT


mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU


mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU


mgr Piotr Selwesiuk

Bilans za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Aktywa	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania	Pasywa	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Aktywa razem	2 062 802,10	2 807 059,56	Pasywa	2 062 802,10	2 807 059,56
A. Aktywa trwałe	1 342 483,47	1 777 661,29	A. Kapitał (fundusz) własny	543 219,27	503 416,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	159 596,97	175 241,97
2. Wartość firmy	0.00	0.00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 165 548,47	1 562 764,29	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
1. Środki trwałe	1 165 548,47	1 562 764,29	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-29 266,30	234 809,13
C. urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	VI. Zysk (strata) netto	312 888,60	-6 634,34
D. środki transportu	1 165 548,47	1 562 764,29	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
E. inne środki trwałe	0.00	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 519 582,83	2 303 642,80
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	195 746,00	275 704,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	195 746,00	275 704,00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	- długoterminowa	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	- krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	- długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00	- krótkoterminowe	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	577 432,39	663 032,57
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00	3. Wobec pozostałych jednostek	577 432,39	663 032,57
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	A. kredyty i pożyczki	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00			

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	C. inne zobowiązania finansowe	577 432,39	663 032,57
- udziały lub akcje	0.00	0.00	D. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	E. inne	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	746 404,44	1 149 656,23
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	62 836,04	46 267,90
C. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 836,04	46 267,90
- udziały lub akcje	0.00	0.00	- do 12 miesięcy	62 836,04	46 267,90
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	B. inne	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	176 935,00	214 897,00	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	176 935,00	214 897,00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	B. inne	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	720 318,63	1 029 398,27	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	691 397,46	1 109 246,44
I. Zapasy	18 501,51	20 502,25	A. kredyty i pożyczki	0.00	0.00
1. Materiały	5 309,44	7 085,18	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	C. inne zobowiązania finansowe	317 103,77	433 416,45
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206 230,72	531 529,85
4. Towary	0.00	0.00	- do 12 miesięcy	206 230,72	531 529,85
5. Zaliczki na dostawy i usługi	13 192,07	13 417,07	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	452 188,70	748 350,96	E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
1. Należności od jednostek powiązanych	423 997,84	516 698,16	F. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	423 997,84	516 698,16	G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 602,69	80 229,49
- do 12 miesięcy	423 997,84	516 698,16	H. z tytułu wynagrodzeń	58 495,28	59 615,56
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	I. inne	22 965,00	4 455,09
B. inne	0.00	0.00	4. Fundusze specjalne	-7 829,06	-5 858,11
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	215 250,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00			
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			

B. inne	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	215 250,00
3. Należności od pozostałych jednostek	28 190,86	231 652,80	- długoterminowe	0.00	0.00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	715,86	1 549,80	- krótkoterminowe	0.00	215 250,00
- do 12 miesięcy	715,86	1 549,80			
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 475,00	14 853,00			
C. inne	0.00	215 250,00			
D. dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	215 700,95	217 459,96			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	215 700,95	217 459,96			
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00			
- udziały lub akcje	0.00	0.00			
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
- udzielone pożyczki	0.00	0.00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
B. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00			
- udziały lub akcje	0.00	0.00			
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
- udzielone pożyczki	0.00	0.00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	215 700,95	217 459,96			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	215 700,95	217 459,96			
- 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	33 927,47	43 085,10			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00			
D. (akcje) własne	0.00	0.00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwestuk

Rachunek zysków i strat

wersja porównawcza za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 285 163,31	5 778 343,94
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 285 163,31	5 778 343,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
Koszty działalności operacyjnej	3 857 805,43	5 578 670,27
I. Amortyzacja	195 472,19	227 784,18
II. Zużycie materiałów i energii	304 573,51	358 033,76
III. Usługi obce	2 021 392,67	3 433 856,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 240,00	1 818,33
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	904 161,70	1 073 112,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	191 639,42	235 198,19
– emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	239 325,94	248 866,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	427 357,88	199 673,67
Pozostałe przychody operacyjne	8 798,58	11 218,40
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	8 798,58	11 218,40
Pozostałe koszty operacyjne	10 128,50	133 783,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	10 128,50	133 783,52
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	426 027,96	77 108,55
Przychody finansowe	2,07	9,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00

II. Odsetki, w tym:	2,07	9,96
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
Koszty finansowe	46 463,43	41 756,85
I. Odsetki, w tym:	46 463,43	41 756,85
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	379 566,60	35 361,66
Podatek dochodowy	47 716,00	0.00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	18 962,00	41 996,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	312 888,60	-6 634,34

GLÓWNY KSIEGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Szewcuk

**Zestawienie zmian w kapitale
za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31**

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	230 330,67	543 219,27
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	230 330,67	543 219,27
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	159 596,97	159 596,97
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	15 645,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	15 645,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	15 645,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	159 596,97	175 241,97
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-29 266,30	283 622,30
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	283 622,30

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	283 622,30
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	48 813,17
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	234 809,13
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-29 266,30	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-29 266,30	0.00
A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-29 266,30	0.00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-29 266,30	234 809,13
6. Wynik netto	312 888,60	-6 634,34
A. zysk netto	312 888,60	0.00
B. strata netto	0.00	-6 634,34
C. odpisy z zysku	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	543 219,27	503 416,76
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	435 873,50	503 416,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwesiuk

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec poprzedniego okresu	Stan na koniec okresu sprawozdania
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	312 888,60	-6 634,34
II. Korekty razem	-169 772,68	702 656,18
1. Amortyzacja	195 472,19	227 784,18
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	41 746,89
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	195 746,00	79 958,00
6. Zmiana stanu zapasów	-18 501,51	2 000,74
7. Zmiana stanu należności	-445 300,70	-296 162,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	118 150,60	488 851,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-207 069,81	168 130,37
10. Inne korekty	-8 269,45	-9 653,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	143 115,92	696 021,84
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0.00	0.00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
B. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	4 146,34	625 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 146,34	625 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
A. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00

B. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 146,34	-625 000,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0.00	9,96
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	9,96
II. Wydatki	0.00	69 272,79
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	27 515,94
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	0.00	41 756,85
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0.00	-69 262,83
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	138 969,58	1 759,01
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	138 969,58	1 759,01
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
Środki pieniężne na początek okresu	76 731,37	215 700,95
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	215 700,95	217 459,96
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 189,68	4 810,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwesiuk

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączone elementy informacji dodatkowej

Załączony plik	Informacja dodatkowaMPO2021.odt	Opis	Informacja dodatkowa
Załączony plik	rozliczenia2021MPO.ods	Opis	Tabele

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

A. Zysk (strata) brutto za dany rok				
Rok poprzedni:		379 566,60		
Rok bieżący:		35 361,66		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
Pozostałe:				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
Pozostałe:				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
Pozostałe:				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)				
Rok poprzedni:	Wartość łączna	99 806,86	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	99 806,86
Rok bieżący:	Wartość łączna	221 020,70	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	221 020,70
Pozostałe:				
Rok bieżący:	Wartość łączna	0.00	Z zysków kapitałowych	0.00
			Z innych źródeł	0.00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku			
	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych			
	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych			
	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania			
	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			
Rok poprzedni:	251 136,28		
Rok bieżący:	0.00		
K. Podatek dochodowy			
Rok poprzedni:	47 716,00		
Rok bieżący:	0.00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selweśsiuk

Podlaskim Uchwałą Nr 3/2021 z dnia 17.06.2021 r. podzieliło go w następujący sposób:

- na pokrycie straty 2019 roku	- 29 266,30 zł
- odpis na kapitał zapasowy	- 15 645,00 zł
- odpis na fundusz nagród dla załogi	- 33 168,17 zł
- niepodzielony zysk	- 234 809,13 zł

7. Strata netto za rok obrotowy 2021 wyniosła 6 634,34 zł. Zarząd Spółki proponuje podzielić niepodzielony zysk z 2020 roku w kwocie 234 809,13 zł w następujący sposób:

- na pokrycie straty 2021 roku	- 6 634,34 zł
- odpis na kapitał zapasowy	- 11 741,00 zł
- odpis na fundusz nagród dla załogi	- 59 173,10 zł
- niepodzielony zysk	- 157 260,69 zł

8. Dane o stanie rezerw.

Aktywa na odroczony podatek dochodowy wynikają z różnic przejściowych dotyczących rezerwy na składki ZUS za m-c XI i XII 2021 r. z terminem płatności w 2021 r. - Tabela nr 3.

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

10. Zobowiązania długoterminowe wykazują ogół zobowiązań w kwocie 663.032,57 zł. Są to zobowiązania wobec leasingodawców. W Spółce nie wystąpiły zobowiązania przedawnione.

11. Zobowiązania krótkoterminowe wykazują ogół zobowiązań w kwocie 1.149.656,23 zł. W Spółce wystąpiły zobowiązania przedawnione, ale ich wartość jest nieistotna.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się głównie:

- z tytułu dostaw i usług	- 577.797,75 zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	- 80.229,49 zł
- z tytułu wynagrodzeń	- 59.615,56 zł
- inne	- 433.416,45 zł

12. Majątek trwały i majątek obrotowy

Na dzień 31.12.2021 r. wartość aktywów trwałych wynosiła 1 777 661,29 zł. Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe 1 562 764,29 zł w postaci środków transportu oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 214 897 zł.

Wartość aktywów obrotowych Spółki na 31.12.2021 r. wynoszą 1 029 398,27 zł, na które składają się: zapasy 20 502,25 zł, należności krótkoterminowe 748 350,96 zł, aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku bankowym) 217 459,96 zł w tym zgromadzone na rachunku VAT: 37 832,10 zł.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Spółka w 2021 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 5 778 343,94 zł., zaś koszty wyniosły 5 578 670,27 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 11 218,40 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły 133 783,52 zł.

3. Przychody finansowe wyniosły 9,96 zł oraz koszty finansowe na koniec roku wyniosły 41 756,85 zł (w tym: odsetki od rat leasingowych – 40 812,36 zł oraz odsetki z tytułu korzystania z kredytu w rachunku bieżącym – 944,49 zł).

4. Wynik finansowy brutto w kwocie 35 361,66 zł koryguje odroczonego podatek dochodowy w kwocie 41 996,00 zł.

5. Strata netto stanowi kwotę 6 634,34 zł.

Ustęp. II

1. W roku obrotowym 2021 Spółka prowadziła swoją działalność na terenie kraju w związku, z czym nie wystąpiły przychody wewnątrzspółnotowe ani eksportowe.
2. W roku obrotowym nie miało miejsca zaniechanie żadnego rodzaju świadczonych usług, dlatego też nie wystąpiły koszty z tego tytułu.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia Tabela nr 6.
4. W roku obrotowym nie zostały ustanowione zabezpieczenia na majątku jednostki.
5. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji o poręczeń.
6. W 2021 roku Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje ponosić w 2022 roku.
7. W 2021 roku nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółką.

8. W 2021 roku Spółka podpisała umowę jednoroczną o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego na kwotę netto 7 600,00 zł. W roku 2021 została wypłacona zaliczka na poczet badania w wysokości 2 337,00 zł netto. Spółka korzystała z dodatkowych usług atestacyjnych, usług doradztwa podatkowego i pozostałych usług biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

Spółka zleciła firmie zewnętrznej weryfikację wysokości rekompensaty przysługującej spółce z tytułu świadczenia usług ogólnego interesu gospodarczego w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, objętych Umową za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r. Kwota za powyższe opracowanie wyniosła 14 990,00 zł

9. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowych.
10. W roku obrotowym nie dokonano zmian, zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.
11. Dane w sprawozdaniu finansowym za rok 2021 zapewniają porównywalność w stosunku do roku 2020. Prezentowane wartości nie wymagają dodatkowego ujawnienia dla zapewnienia porównywalności danych roku 2021 z rokiem 2020.
12. W roku obrotowym spółka nabyła samochód do wywozu odpadów sfinansowany w formie leasingu (w drodze przetargu nieograniczonego) – kwota netto 625 000,00 zł.

W roku 2022 planuje się podpisanie umowy na dostawę i sfinansowanie w formie leasingu zakupu samochodu do wywozu śmieci.

Ustęp. III

W roku obrotowym 2021 przeciętne zatrudnienie wyniosło 18 osób w tym:

- na stanowiskach robotniczych – 17 osób
- na stanowiskach nierobotniczych – 1 osoba

Wynagrodzenie ze stosunku pracy osiągnięte przez te osoby w roku 2021 wyniosło 764 190,72 zł. Średnia płaca brutto na rok 2021 (bez nagród z zysku) wyniosła 3 537,92 zł.

Wynagrodzenie Zarządu z umowy kontraktu w roku 2021 wyniosło 206 537,09 zł.

Członkom Rady Nadzorczej w roku 2021 wypłacono kwotę 53 300,00 zł.

W roku 2020 członkom Zarządu wypłacono kwotę 142 682,28 zł.

Sporządzono, dn. 21.03.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT
mgr inż. Anna Kullk

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwestuk

ZMIANY W RZECZOWYM MAJĄTKU TRWAŁYM W OKRESIE 2021 ROKU

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Razem środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość początkowa								
Stan na 01.01.2021 r.	0,00	0,00	3 252,03	1 360 809,55	0,00	0,00	1 364 061,58	1 364 061,58
Zwiększenia z tytułu inwestycji				625 000,00				625 000,00
Pozostałe zwiększenia								
Przeniesienia								
Zmniejszenia							0,00	0,00
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	3 252,03	1 985 809,55	0,00	0,00	1 989 061,58	1 989 061,58
Skumulowana amortyzacja								
Stan na 01.01.2021 r.	0,00	0,00	3 252,03	195 261,08	0,00		198 513,11	198 513,11
Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji				227 784,18			227 784,18	227 784,18
Pozostałe zwiększenia							0,00	0,00
Przeniesienia								
Zmniejszenia								
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	3 252,03	423 045,26	0,00		426 297,29	426 297,29
Wartość netto								
Stan na 01.01.2021 r.	0,00	0,00	0,00	1 348 604,87	0,00	0,00	1 348 604,87	1 348 604,87
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	1 562 764,29	0,00	0,00	1 562 764,29	1 562 764,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Setweziuk

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

Nr.inw. 07003 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwałe-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	382 130,51	0	
Umorzenie na 31.12.2021 r.	106 996,54	0	
Wartość netto na 31.12.2021 r.	275 133,97		275 133,97
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			52 275

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	382 130,51	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	101 578,77	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	106 256,09		
Stan zobowiązań na 31.12.2021 r. (249-008)	174 295,65	0	174 295,65
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			33 116

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwesiuk

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

Nr.inw. 07004 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	407 915,02	0	
Umorzenie na 31.12.2021 r.	114 216,20	0	
Wartość netto na 31.12.2021 r.	293 698,82	0	293 698,82
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			55 803

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia 31.12.2019 r.	407 915,02	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	100 922,81	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 423,84	0	
Stan zobowiązań na 31.12.2021 r. (249-009)	201 568,37	0	201 568,37
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			38 298

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Sęwesiuk

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

Nr.inw. 07005 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	407 915,02	0	
Umorzenie na 31.12.2021 r.	114 216,20	0	
Wartość netto na 31.12.2021 r.	293 698,82	0	293 698,82
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			55 803

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia 31.12.2019 r.	407 915,02	0	
Splata zobowiązań w 2020 r.	100 922,81	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 423,84	0	
Stan zobowiązań na 31.12.2021 r. (249-010)	201 568,37	0	201 568,37
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			38 298

GLÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwestuk

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

Nr.inw. 07006 (PL)

1. Aktywa w kalkulacji podatku odroczonego.

Aktywa trwale-samochód śmieciarka	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	625 000,00	0	
Umorzenie na 31.12.2021 r.	36 458,33	0	
Wartość netto na 31.12.2021 r.	588 541,67		588 541,67
Stawka podatku dochodowego op.			19,00%
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy			111 823

2. Uwzględnienie zobowiązania w kalkulacji podatku odroczonego

Zobowiązanie z tytułu leasingu operacyjno-finansowego	W.B zł	WP. zł	Różnica przejściowa zł
Na dzień nabycia	625 000,00	0	
Splata zobowiązań w 2021 r.	105 983,37		
Stan zobowiązań na 31.12.2021 r. (249-014)	519 016,63	0	519 016,63
Stawka podatku dochodowego os. pr.			19,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego			98 613

ŚŁOWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwestuk

Tabela nr 2

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty na dzień 31.12.2021 r.

Nr Umowy leasingowej	Kwota zobowiązania	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
68020	174 295,65	106 256,09	68 039,56		
68021	201 568,37	110 075,56	91 492,81		
68022	201 568,37	110 075,56	91 492,81		
22/0027/21	519 016,63	107 009,24	350 955,46	61 051,93	
SUMA:	1 096 449,02	433 416,45	601 980,64	61 051,93	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PRUKURENT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Dantel Trojmituk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwestruk

**Dodatnie i ujemne różnice przejściowe, odroczony podatek dochodowy
wg stanu na 31.12.2021 r.**

Tabela nr 3

L.p	Treść	Wartość w złotych		Różnice przejściowe		Różnica z tytułu odroczonego		Aktywa na odroczony podatek dochodowy
		bilansowa	podatkowa	dodatnie	ujemne	podatku dochodowego	podatek dochodowy	
1.	Składki ZUS za m-c XI i XII.2021r. płatne w roku 2022	34 590,54			34 590,54			6 572,00
	RAZEM:	34 590,54			34 590,54			6 572,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulińsk

VICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojmituk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Sękowski

**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
wg stanu na dzień 31.12.2021 r.**

Tytuł	Stan na: (w zł)	
	31.12.2020 r.	31.12.2021 r.
I. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem:	33 927,47	43 085,10
ubezpieczenia pojazdów i OC	14 439,93	17 532,40
pakiet usług internetowych	0,00	611,34
podatek VAT naliczony do odliczenia w okresie następnym	19 487,54	24 941,36
Razem inne rozliczenia:	33 927,47	43 085,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

VICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trojimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwestuk

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2021 r.

Tytuł	Stan w zł na:	
	31.12.2020	31.12.2021
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
PEKAO LEASING Sp. z o.o. - naliczona kara umowna za nieterminowe dostarczenie pojazdu (niezapłacona)	0,00	215 250,00
OGÓŁEM:	0,00	215 250,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURENT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

Rachunek podatkowy za 2021 rok

<u>I. Przychody ogółem z rachunku wyników:</u>		5 789 572,30
Korekta przychodów w tym:	(-)	0,00
Razem przychód podatkowy:		5 789 572,30
<u>II. Koszty z rachunku zysku i strat:</u>		5 754 210,64
Składki ZUS za m-c XI i XII 2020 płatne w 2021 r.	(+)	36 696,90
Składki ZUS za m-c XI i XII 2021 płatne w 2022 r.	(-)	34 590,54
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07003/68020	(-)	53 498,27
Splata rat leasingowych z um. Nr 07003/68020	(+)	106 256,09
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07004/68021	(-)	57 108,10
Splata rat leasingowych z um. Nr 07004/68021	(+)	105 423,84
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07005/68022	(-)	57 108,10
Splata rat leasingowych z um. Nr 07005/68022	(+)	105 423,84
Amortyzacja leasingu śmieciarki z um. Nr 07006/(22/0027/21)	(-)	36 458,33
Splata rat leasingowych z um. Nr 07006/(22/0027/21)	(+)	105 983,37
Razem koszty podatkowe:		5 975 231,34
<u>III. Strata podatkowa</u>		-185 659,04
<u>IV. Odliczenie straty z poprzednich lat</u>		0,00
<u>V. Strata podatkowa po odliczeniach</u>		-185 659,04
<u>IV. Podatek dochodowy</u>		0

GŁÓWNY KSIEGOWY
PROKURANT
mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU
mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Selwesiuk

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

Zabezpieczenie:

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

Na dzień 31.12.2021 r. kredyt w rachunku bieżącym nie był wykorzystany.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT

mgr inż. Anna Kulik

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk

Sprawozdanie
z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością
w 2021 roku.

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

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

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

Kapitał podstawowy – 100 000 zł.

I) Organy Spółki.

1) Zgromadzenie Wspólników

Jarosław Borowski – Burmistrz Miasta Bielsk Podlaski

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

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

2) Rada Nadzorcza

Andrzej Karpiuk – Przewodniczący

Marek Kułakowski – Wiceprzewodniczący

Bożena Teresa Zwolińska – Członek

3) Zarząd w 2021r.

Piotr Selwesiuk – Prezes Zarządu

Daniel Trofimiuk – Wiceprezes Zarządu

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

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

II) Działalność Spółki.

Przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne.

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

Odbiorcami usług są mieszkańcy miasta Bielsk Podlaski.

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

III) Sytuacja kadrowa.

Na dzień 31.12.2021 roku w Spółce zatrudnionych było 18 osób w tym 1 kobieta. Struktura zatrudnienia:

- 1) wg wykształcenia:
 - wyższe 2 osoby
 - studium 0 osób
 - średnie 4 osoby
 - zawodowe 6 osób
 - gimnazjum 3 osoby
 - podstawowe 3 osób
- 2) wg wieku:
 - do 50lat 11 osób
 - powyżej 50 lat 7 osób
- 3) wg stanowisk pracy
 - robotniczych 17 osób
 - nierobotniczych 1 osób

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

IV) Aktualna sytuacja finansowa Spółki.

Spółka w 2021 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 5 778 343,94 zł., zaś koszty wyniosły 5 578 670,27 zł.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 11 218,40 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły 133 783,52 zł.

Przychody finansowe wyniosły 9,96 zł zaś koszty finansowe wyniosły 41 756,85 zł.

Wynik finansowy brutto w kwocie 35 361,66 zł korygują:

- zmiana aktywów na odroczony podatek dochodowy w kwocie 41 996,00 zł

Strata netto stanowi kwotę 6 634,34 zł.

V) Majątek trwały i majątek obrotowy.

Na dzień 31.12.2021r. wartość aktywów trwałych wynosiła 1 777 661,29 zł. Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe 1 562 764,29 zł w postaci środków transportu oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 214 897,00 zł.

Wartość aktywów obrotowych Spółki na 31.12.2021 r. wyniosła 1 029 398,27 zł, na które składają się: zapasy 20 502,25 zł., należności krótkoterminowe 748 350,96 zł oraz aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku bankowym) 217 459,96 zł.

VI) Kapitał i inne fundusze.

Kapitał własny Spółki na 31.12.2021 r. wyniósł 503 416,76 zł. Kapitał podstawowy wyniósł 100 000 zł i dzieli się na 100 równych i niepodzielnych udziałów po 1 000 zł każdy. Kapitał zapasowy wyniósł 175 241,97 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 1 149 656,23 zł i składają się głównie:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | - 577 797,75 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń | - 80 229,49 zł |
| - z tytułu wynagrodzeń | - 59 615,56 zł |
| - inne | - 432 013,43 zł |

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

Spółka w 2021 roku nie nabyła udziałów własnych.

VII) Wybrane wskaźniki finansowe

L.p.	Wskaźnik	2020	2021
1	2	3	4
Wskaźnik płynności			
1	Płynność bieżąca $WCPF = \frac{\text{aktywa zbiorcze}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	2,76	2,44
2	Płynność szybka $WSPF = \frac{\text{inwestycje krótkoterminowe} + \text{należności krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania bieżące}}$	0,89	0,84
Wskaźniki rotacji			
3	Wskaźnik rotacji należności w dniach $\frac{\text{należności krótkoterminowe} \cdot 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	38,52	47,27
4	Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach $\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe} \cdot 365}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	63,58	72,62
Wskaźnik struktury kapitałowej			
5	Wskaźnik ogólnego zadłużenia $\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa ogółem}}$	0,74	0,82
6	Rentowność majątku $ROA = \frac{\text{strata netto}}{\text{aktywa ogółem}} \cdot 100\%$	15,17%	-0,24%
7	Rentowność sprzedaży netto $ROS = \frac{\text{strata netto}}{\text{przychody ogółem}} \cdot 100\%$	7,30%	-0,11%

8	<p>Rentowność kapitału własnego</p> $ROE = \frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{kapitały własne}} \cdot 100\%$	57,60%	-1,32%
9	<p>Wskaźnik płynności finansowej I stopnia</p> $\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zabowiązania krótkoterminowe}}$	0,97	0,90

VIII) Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

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

- Ograniczona możliwość zagospodarowania odpadów
- Inflacja
- Wzrost cen paliw

Opisane wyżej ryzyka, mimo wpływu na działalność Spółki, nie stanowią istotnego zagrożenia, na dzień dzisiejszy, skutkującego zaprzestaniem działalności.

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

IX) Czynniki nadzwyczajne

W okresie o 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku w działalności Spółki wystąpił czynnik nadzwyczajny mający wpływ na działalność. Był to okres pandemii wywołany COVID-19.

X) Nakłady inwestycyjne

W 2021 roku spółka nabyła w formie leasingu śmieciarkę. W roku 2022 spółka planuje kolejny zakup śmieciarki.

XI) Przewidywane kierunki rozwoju Spółki.

Z uwagi na zaistniałą sytuację epidemiologiczną, związaną z pandemią koronawirusa (wywołującego COVID-19), spółka stoi przed wyzwaniem by utrzymać nie pogorszoną jakość usługi oraz podjąć niezbędne działania do wypracowania na koniec 2022 roku dodatniego wyniku finansowego.

XII) Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w 2021 roku nie prowadziła badań rozwojowych.

XIII) Instrumenty finansowe

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

Bielsk Podlaski dnia 18.03.2022r.

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Daniel Trofimiuk

PREZES ZARZĄDU

mgr Piotr Selwesiuk