

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.2.1.1.0.0.2.0.8.0.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.9.7.3.7.4.</u>	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-05-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	KROTOSZYŃSKI
Gmina	KROTOSZYN	Miejscowość	KROTOSZYN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	KROTOSZYN	Gmina	KROTOSZYŃSKI
Ulica	RAWICKA	Nr domu	41
		Nr lokalu	
Miejscowość	KROTOSZYN	Kod pocztowy	63-700
		Poczta	KROTOSZYN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późn. zmianami). Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o umorzenie oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane na podstawie tabel amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. W Spółce nie wystąpiły inwestycje długoterminowe. Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia, spółka nie inwestuje w nieruchomości, nie posiada również akcji ani udziałów innych podmiotów.

Aktywa obrotowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach nabycia. Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące wartości należności. Odpisy aktualizujące zostały dokonane w oparciu o posiadane dokumenty sądowe i komornicze potwierdzające wątpliwość spłaty należności. Zobowiązania wykazane są w wymaganej kwocie do zapłaty. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz możliwymi do odliczenia w przyszłości stratami. Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a poprzez konto Rozliczenie kosztów podlegają one rozliczeniu na kontach zespołu 5 i 7. Ze względu na różnorodność prowadzonej działalności spółka wyodrębnia w ewidencji przychody i koszty oddzielnie dla każdej z prowadzonych działalności w celu prawidłowego ustalenia jej przychodów, kosztów i osiągniętego wyniku finansowego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z ustawa o rachunkowości Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią .

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	99 416 939,21	98 713 866,81	A	Kapitał (fundusz) własny	86 290 198,03	87 459 906,76
I	Wartości niematerialne i prawne	71 296,61	144 449,96	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	81 527 070,00	81 527 070,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 932 836,76	7 524 344,54
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	71 296,61	144 449,96				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	99 147 187,60	98 315 041,85	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	88 927 753,66	90 081 906,62		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 439 704,80	2 429 704,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 784 200,06	77 417 115,73		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 448 324,94	7 645 705,07		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	2 089 033,37	2 454 514,19				
e)	inne środki trwałe	166 490,49	134 867,13				
2	Środki trwałe w budowie	10 219 433,94	8 233 135,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 169 708,73	-1 591 507,78
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 264 389,36	18 024 094,41
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	629 563,37	478 326,08
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 511,00	7 183,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	619 052,37	471 143,08
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	619 052,37	471 143,08
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	8 434 993,19	8 898 937,04
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	8 434 993,19	8 898 937,04
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	7 490 903,72	7 581 997,73
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	944 089,47	1 316 939,31
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	198 455,00	254 375,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 630 907,45	4 841 185,42
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	198 455,00	254 375,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 137 648,18	6 770 134,36		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	979 619,15	1 188 161,84		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	894 969,21	924 357,02	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	84 649,94	259 304,83	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	4 499,99		– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 702 602,74	2 465 832,28	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 459 048,86	4 666 125,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 215 582,80	1 232 874,04
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	372 049,01	348 049,69
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 097 974,63	1 667 414,80
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 097 974,63	1 667 414,80

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	937 421,49	570 421,49
3	Należności od pozostałych jednostek	2 702 602,74	2 465 832,28	h)	z tytułu wynagrodzeń	536 829,02	490 234,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 366 551,77	2 207 096,28	i)	inne	299 191,91	357 130,67
	– do 12 miesięcy	2 337 611,32	2 207 096,28	4	Fundusze specjalne	171 858,59	175 060,09
	– powyżej 12 miesięcy	28 940,45	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 568 925,35	3 805 645,87
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	237 128,00	136 376,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	98 922,97	122 360,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 568 925,35	3 805 645,87
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	3 568 925,35	3 805 645,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 138 119,15	2 899 179,59		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 138 119,15	2 899 179,59				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 138 119,15	2 899 179,59				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	998 828,43	2 631 698,19				
	– inne środki pieniężne	0,00	129 776,08				
	– inne aktywa pieniężne	139 290,72	137 705,32				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	317 307,14	216 960,65				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	104 554 587,39	105 484 001,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	104 554 587,39	105 484 001,17

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 218 823,35	30 573 862,79
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 351 011,71	30 700 281,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-132 188,36	-126 419,06
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	33 947 449,47	31 811 682,88
I	Amortyzacja	5 996 121,85	6 031 085,24
II	Zużycie materiałów i energii	6 300 439,11	6 406 384,13
III	Usługi obce	5 989 860,05	4 962 287,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 584 867,39	4 456 626,57
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	8 791 545,35	7 831 493,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 132 942,12	1 998 689,75
	– emerytalne	847 051,28	776 992,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	151 673,60	125 116,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-728 626,12	-1 237 820,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	633 574,58	544 473,60
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 265,07	102 807,45
II	Dotacje	236 720,52	236 720,52
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	204 056,77	169 358,00
IV	Inne przychody operacyjne	158 532,22	35 587,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	541 016,19	796 978,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	328 518,96	778 972,10
III	Inne koszty operacyjne	212 497,23	18 006,40
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-636 067,73	-1 490 324,99
G	Przychody finansowe	135 518,34	98 640,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	135 518,34	98 640,31
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	609 911,34	396 523,10
I	Odsetki, w tym:	609 911,34	396 523,10
	– dla jednostek powiązanych	2 693,84	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 110 460,73	-1 788 207,78
J	Podatek dochodowy	59 248,00	-196 700,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 169 708,73	-1 591 507,78

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 110 460,73							-1 788 207,78		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	236 720,52	0,00	236 720,52					236 720,52	0,00	236 720,52
przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z PROW	73 252,56	0,00	73 252,56	12				73 252,56	0,00	73 252,56
przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z POiŚ	163 467,96	0,00	163 467,96	12				163 467,96	0,00	163 467,96
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-55 323,09	0,00	-55 323,09					-37 805,06	0,00	-37 805,09
korekty 2024 dotyczące 2023	-88 244,11	0,00	-88 244,11	12				-53 102,83	0,00	-53 102,83
odsetki niezapłacone	32 921,02	0,00	32 921,02	12				15 297,67	0,00	15 297,67
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	15 297,67	0,00	15 297,67					18 615,43	0,00	18 615,43
odsetki zapłacone	15 297,67	0,00	15 297,67	12				18 615,43	0,00	18 615,43
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 194 143,89	0,00	6 192 957,89					6 332 945,70	0,00	6 332 945,70
składka PFRON	167 378,00	0,00	167 378,00	16				219 254,00	0,00	219 254,00
amortyzacja bilansowa	5 996 121,85	0,00	5 996 121,85	16				6 031 085,24	0,00	6 031 085,24
darowizny	0,00	0,00	0,00	0				1 000,00	0,00	1 000,00
kary dministracyjne	2 900,00	0,00	2 900,00	0				2 700,00	0,00	2 700,00
odsetki budżetowe	542,50	0,00	542,50	0				42,17	0,00	42,17
należności nieściągalne	24 054,55	0,00	24 054,55	16				78 485,75	0,00	78 475,75
Pozostałe*)	1 960,99	0,00	1 960,99					378,54	0,00	378,54
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 044 500,46	0,00	1 044 500,46					1 338 812,55	0,00	1 338 812,55
odsetki od pożyczek zapłacone w2024 roku	52 444,12	0,00	52 444,12	16				71 020,38	0,00	71 020,38
rezerwy pracownicze	619 052,37	0,00	619 052,37	16				471 143,08	0,00	47 143,08
odpisy aktualizujące należności	302 943,42	0,00	302 943,42	16				671 818,91	0,00	671 818,91
odpisy aktualizujące zapasy	70 060,55	0,00	70 060,55	16				0,00	0,00	0,00
zus z listy płac 12/2022	0,00	0,00	0,00	16				124 830,18	0,00	124 830,18
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	6 427 796,17	0,00	6 427 796,17					6 398 592,10	0,00	6 398 592,10
rezerwa pracownicza	471 143,00	0,00	471 143,08	16				171 565,09	0,00	171 565,09
składki z listy płac 12/2022	124 830,18	0,00	124 830,18	16				114 596,75	0,00	114 596,75
odsetki od pożyczek zapłacone w 2023 roku	71 020,38	0,00	71 020,38	16				18 207,90	0,00	18 207,90
raty leasingu operacyjnego	348 850,52	0,00	348 850,52	16				405 008,36	0,00	405 008,36
amortyzacja podatkowa	5 411 952,01	0,00	5 411 952,01	16				5 689 214,00	0,00	5 689 214,00
Pozostałe ^{*)}										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 169 708,73	-1 591 507,78
II.	Korekty razem	7 178 068,32	6 299 700,84
1.	Amortyzacja	5 996 121,85	6 031 085,24
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	609 911,34	297 882,79
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-34 265,07	-102 807,45
5.	Zmiana stanu rezerw	151 237,29	299 421,99
6.	Zmiana stanu zapasów	208 542,69	-347 359,91
7.	Zmiana stanu należności	-236 770,46	280 042,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	783 013,95	360 055,22
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-281 147,01	-518 619,07
10.	Inne korekty	-18 576,26	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 008 359,59	4 708 193,06
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	34 265,07	2 212 906,78
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 265,07	2 114 266,47
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	98 640,31
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	98 640,31
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0,00	98 640,31
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 755 114,25	13 036 363,10
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 755 114,25	13 036 363,10
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 720 849,18	-10 823 456,32
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 082 768,67	5 012 086,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 082 768,67	5 012 086,84
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 131 339,52	3 636 283,87
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 172 577,66	2 834 752,41
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	348 850,52	405 008,36
8.	Odsetki	609 911,34	396 523,10
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 048 570,85	1 375 802,97
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 761 060,44	-4 739 460,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 761 060,44	-4 739 460,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 899 179,59	7 638 639,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 138 119,15	2 899 179,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	148 518,31	142 765,41

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	87 459 906,76	89 051 414,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	87 459 906,76	89 051 414,54
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	81 527 070,00	81 527 070,00
1.1.	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)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	81 527 070,00	81 527 070,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 524 344,54	7 595 574,60
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 591 507,78	-71 230,06
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- nadwyżak ponad wartość nominalną	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 591 507,78	71 230,06
	- pokrycia straty	1 591 507,78	71 230,06
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 932 836,76	7 524 344,54
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 591 507,78	-71 230,06
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmniejszenia	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 591 507,78	71 230,06
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 591 507,78	71 230,06
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 591 507,78	71 230,06
	- zmniejszenie	1 591 507,78	71 230,06
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-1 169 708,73	-1 591 507,78
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-1 169 708,73	-1 591 507,78
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	86 290 198,03	87 459 906,76
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Infor

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych - okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			1 074 686,19		1 074 686,19
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 074 686,19	0,00	1 074 686,19
3.	Umorzenie na początek okresu			930 236,23		930 236,23
a)	Zwiększenia			73 153,35		73 153,35
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 003 389,58	0,00	1 003 389,58
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	144 449,96	0,00	144 449,96
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	71 296,61	0,00	71 296,61
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	93%	0%	93%

Nota nr 2

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

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych - okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	2 429 704,50	133 248 016,77	17 829 090,90	7 431 488,76	1 615 492,64	162 553 793,57
a)	Zwiększenia, w tym:	10 000,30	4 486 629,29	140 908,04	47 490,82	83 787,09	4 768 815,54
	– nabycie						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	10 000,30	4 486 629,29	140 908,04	47 490,82	83 787,09	4 768 815,54
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	223 828,16	0,00	233 828,46
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż				223 828,16		223 828,16
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne	10 000,30					10 000,30
2.	Wartość brutto na koniec okresu	2 439 704,80	137 734 646,06	17 969 998,94	7 255 151,42	1 699 279,73	167 098 780,95
3.	Umorzenie na początek okresu		55 830 901,04	10 183 385,83	4 976 974,57	1 480 625,51	72 471 886,95
a)	Zwiększenia		4 119 544,96	1 338 288,17	412 971,64	52 163,73	5 922 968,50
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	223 828,16	0,00	223 828,16
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż				223 828,16		223 828,16
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	59 950 446,00	11 521 674,00	5 166 118,05	1 532 789,24	78 171 027,29
5.	Wartość netto na początek okresu	2 429 704,50	77 417 115,73	7 645 705,07	2 454 514,19	134 867,13	90 081 906,62
6.	Wartość netto na koniec okresu	2 439 704,80	77 784 200,06	6 448 324,94	2 089 033,37	166 490,49	88 927 753,66
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	44%	64%	71%	90%	47%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Dane na dzień 31/12/2023 r. pow. 1900 m² wartość 31.905,00

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
nie dotyczy

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych z wyjątkiem długoterminowych aktywów finansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych)

nie dotyczy

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	dane za okres bieżący		Razem
		Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	
1.	Wartość na początek okresu	8 233 135,23		8 233 135,23
a)	Zwiększenia, w tym:	6 755 114,25	0,00	6 755 114,25
	– nabycie	6 755 114,25		6 755 114,25
	– odsetki			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne			0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	4 768 815,54	0,00	4 768 815,54
	– likwidacja			0,00
	– aktualizacja wartości			0,00
	– sprzedaż			0,00
	– różnice kursowe			0,00
	– inne	4 768 815,54		4 768 815,54
2.	Wartość na koniec okresu	10 219 433,94	0,00	10 219 433,94

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych - okres sprawozdawczy

nie dotyczy

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

nie dotyczy

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają - okres sprawozdawczy

nie dotyczy

Nota nr 11

Dodatkowe informacje w związku z wyceną instrumentów finansowych lub składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej nie dotyczy

Nota nr 12

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	2 374 659,80	302 943,42	305 825,07	2 371 778,15
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	2 374 659,80	302 943,42	305 825,07	2 371 778,15
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	2 374 659,80	302 943,42	305 825,07	2 371 778,15

Nota nr 13

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Utrata wartości zapasów w związku z ich sprzedażą poniżej ceny ewidencyjnej. Na 31.12.2023 r. wartość odpisu aktualizującego zapasy -magazyn wyrobów gotowych wynosi 70.060,55 zł.

Nota nr 14

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym nie dotyczy

Nota nr 15

Koszt wytworzenia przedsięwzięć deweloperskich w toku produkcji nie dotyczy

Nota nr 16

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	254 375,00	0,00	55 920,00	198 455,00
-	aktywa na podatek odroczoney	254 375,00		55 920,00	198 455,00
2.	Krótkoterminowe	216 960,65	576 150,99	475 804,50	317 307,14
-	podatek VAT do rozliczenia	97 212,44	187 151,88	97 212,44	187 151,88
-	licencje na akredytacje, prenumeraty, ubezpieczenia	119 748,21	388 999,11	378 592,06	130 155,26
3.	Razem	471 335,65	576 150,99	531 724,50	515 762,14

Nota nr 17

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Liczba posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Miasto i Gmina Krotoszyn	159857	510,00			81 527 070,00	100,00%
	Razem	159857	-		0,00	81 527 070,00	100,00%

Nota nr 18

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zmiany w kapitale (funduszu) zapasowym i rezerwowym oraz kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny - okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Wartość na koniec okresu
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 524 344,54	0,00	1 591 507,78	5 932 836,76
-	podział wyniku finansowego roku poprzedniego	7 524 344,54			7 524 344,54
-	przeznaczenie na pokrycie straty z lat ubiegłych			1 591 507,78	-1 591 507,78
-	z agio				0,00
2.	Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział wyniku finansowego roku poprzedniego				0,00
-	przeznaczenie na				0,00
-	utworzony na nabycia udziałów / akcji własnych				0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z wyceny długoterminowych aktywów finansowych				0,00
-	z aktualizacji wyceny środków trwałych				0,00
-	z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0,00

Nota nr 19

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

Zarząd rekomenduje pokryć poniesioną w roku obrotowym stratę netto zyskami osiągniętymi w latach przyszłych.

Nota nr 20

Zakres zmian stanu rezerw - okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 183,00	3 328,00			10 511,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	471 143,08	619 052,37	0,00	471 143,08	619 052,37
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	471 143,08	619 052,37	0,00	471 143,08	619 052,37
-	na świadczenia z tytułu świadczeń jubileuszowych, urlopowych oraz odpraw emerytalnych i rentowych	471 143,08	619 052,37		471 143,08	619 052,37
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	478 326,08	622 380,37	0,00	471 143,08	629 563,37

Nota nr 21

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych - okres sprawozdawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne w 2025 r.	Wymagalne w latach 2026-2027	Wymagalne w latach 2028-2029	Wymagalne po 2029 r.
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 434 993,19	1 574 103,63	2 859 402,84	1 524 509,00	2 476 977,72
-	kredyty bankowe	1 293 232,52	304 290,00	608 580,00	380 362,52	
-	pożyczki	6 197 671,20	858 849,00	1 717 698,00	1 144 146,48	2 476 977,72
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
-	inne zobowiązania finansowe	944 089,47	410 964,63	533 124,84		
-	zobowiązania wekslowe	0,00				
-	inne	0,00				
4.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	8 434 993,19	1 574 103,63	2 859 402,84	1 524 509,00	2 476 977,72

Nota nr 22

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Na dzień bilansowy Spółka była stroną umów leasingu finansowego w myśl art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości (podatkowo operacyjnego), które to zobowiązania zabezpieczone były na przedmiocie leasingu (własność leasingodawcy):

LP.	Zobowiązanie zabezpieczone	Wartość zobowiązania	Wartość bilansowa składnika majątku
1.	Umowa leasingu operacyjnego nr 22/31628(UL) 19.10.2022	945 309,89	1 242 450,00
2.	Umowa leasingu operacyjnego nr 28/1133/22 05.12.2022	370 828,59	468 700,04

Lp.	Zobowiązanie zabezpieczone	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczenia / nr księgi wieczystej	Zabezpieczenie do kwoty
1.	Kredyt inwestycyjny BGK nr 18/2357 14.09.2018 r.	1 597 522,52	hipoteka kaucyjna -KZ1R/00000638/5, KZ1R/00004342/1	900 000,00

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Poza zaprezentowanymi w nocie 15 rozliczeniami międzyokresowymi czynnymi, w nocie 26 rozliczeniami międzyokresowymi biernymi i przychodów oraz w nocie nr 19 rezerwami następujące składniki aktywów lub pasywów są wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu:

Lp.	Pozycja w bilansie Spółki	Wartość za rok bieżący	Wartość za rok poprzedni
1.	Zobowiązania z tyt. leasingów	1 316 138,48	1 664 989,00
	PASYWA B.II.3.c) - inne zobowiązania finansowe	944 089,47	1 316 939,31
	PASYWA B.III.3.c) - inne zobowiązania finansowe	372 049,01	348 049,69
2.	Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek otrzymanych	8 706 486,52	8 814 871,77
	PASYWA B.II.3.a) - kredyty i pożyczki	7 490 903,72	7 581 997,73
	PASYWA B.III.3.a) - kredyty i pożyczki	1 215 582,80	1 232 874,04

Nota nr 24

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych

nie dotyczy

Nota nr 25

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 2805) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek

nie dotyczy

Nota nr 26

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 805 645,87	0,00	0,00	236 720,52	3 568 925,35
a)	długoterminowe	3 805 645,87	0,00	0,00	236 720,52	3 568 925,35
-	dotacja na środki trwałe POLIS i PROW	3 805 645,87			236 720,52	3 568 925,35
-	rezerwa na przyszłe zobowiązania dot. przedsięwzięcia deweloperskiego, w części przypadającej na część sprzedaną					0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-	rezerwa na przyszłe zobowiązania dot. przedsięwzięcia deweloperskiego, w części przypadającej na część sprzedaną					0,00
3.	Razem	3 805 645,87	0,00	0,00	236 720,52	3 568 925,35

Nota nr 27

środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w (a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

(b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych

Lp.	Rachunek bankowy dot. VAT z podzielonej płatności	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Santander Consumer Bank S.A.	374,79	206 130,13
2.	PKO BP S.A.	0,00	0,00

Nota nr 28

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący kraj	Rok bieżący zagranica	Rok poprzedni kraj	Rok poprzedni zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	33 351 011,71	0,00	30 700 281,85	0,00
-	sprzedaż ZWIK	25 404 782,92		23 759 683,37	
-	sprzedaż ZOM	1 820 126,55		1 193 562,30	
-	sprzedaż ZGM	6 126 102,24		5 747 036,18	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	33 351 011,71	0,00	30 700 281,85	0,00

Nota nr 29

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Nota nr 30

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

Nie występują

Nota nr 31

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2023 roku trwały inwestycję modernizacji stacji uzdatniania wody, które powinny się przyczynić do spadku zapotrzebowania na energię elektryczną. Wartość nakładów w 2023 roku -5.426.259,43 zł. Spółka podpisała list intencyjny na budowę biogazowni. Planowana inwestycja wpisuje się w strategię, mającą na celu rozwój ekologicznych i odnawialnych źródeł energii, bezpiecznych dla środowiska oraz przyjaznych dla lokalnego rozwoju, poprzez wykorzystanie i odpowiednią gospodarkę odpadami.

Nota nr 32

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

Nota nr 33

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

Nota nr 34

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

Nota nr 35

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
nie dotyczy

Nota nr 36

Przeciętne zatrudnienie (w etatach bez wyłączeń)

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	79,05	83,10
2.	Pracownicy umysłowi	41,61	41,93
	Razem	120,66	125,03

Nota nr 37

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	0,00	0,00
	- członkowie organów Zarządzających		
	- członkowie organów Nadzorujących		
	- członkowie organów Administrujących		
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	723 380,74	523 413,14
	- członkowie organów Zarządzających	589 636,66	413 304,98
	- członkowie organów Nadzorujących	133 744,08	110 108,16
	- członkowie organów Administrujących		
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00
	- członkowie organów Zarządzających		
	- członkowie organów Nadzorujących		
	- członkowie organów Administrujących		

Nota nr 38

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

Nota nr 39

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

(w złotych)	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Środki pieniężne w banku	988 272,27	2 753 508,30
Rachunki bieżące	987 897,48	2 547 378,17
Rachunki VAT	374,79	206 130,13
Karty debetowe	0,00	0,00
2. Środki pieniężne w kasie	10 556,16	7 965,97
3. Inne środki pieniężne i aktywa pieniężne	139 290,72	137 705,32
Środki pieniężne w drodze		
Inne aktywa pieniężne	139 290,72	137 705,32
Środki pieniężne, razem	1 138 119,15	2 899 179,59

Nota nr 40

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR 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 do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota nr 41

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

nie dotyczy

Nota nr 42

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
a)	badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	0,00	15 000,00
b)	inne usługi atestacyjne		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
	Razem	0,00	15 000,00

Nota nr 43

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

Nie wystąpiły

Nota nr 44

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

nie dotyczy

Nota nr 45

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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 informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie dotyczy

Nota nr 46

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

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dotyczy

Nota nr 48

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

nie dotyczy

Nota nr 49

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:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

nie dotyczy

Nota nr 50

Informacje o 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

nie dotyczy

Nota nr 51

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 52

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 53

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) 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

nie dotyczy

Nota nr 54

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

nie dotyczy

Nota nr 55

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota nr 56

Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych (kontraktów długoterminowych)

nie dotyczy

Nota nr 57

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie wykazuje się odrębnie od odsetek naliczonych, lecz niezrealizowanych

nie dotyczy

Nota nr 58

Koszty obciążające jednostkę z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym

nie dotyczy

Nota nr 59

Inne informacje dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe

nie dotyczy

Nota nr 60

W okresie sprawozdawczym jednostka nie była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształciły się w papiery wartościowe lub umowy odkupu.

Nota nr 61

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, a także nie zwiększano wartości tych aktywów w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów.

Nota nr 62

W okresie sprawozdawczym nie dokonano przekwalifikowania składników aktywów finansowych z kategorii przeznaczonych do obrotu zgodnie z § 6 ust. 4 albo 5 Rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Nota nr 63

Przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Spółka nie stosowała w okresie sprawozdawczym rachunkowości zabezpieczeń.

Nota nr 64

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

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

Nota nr 65

Dane o stanie aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka prezentuje różnice przejściowe w podatku dochodowym w załączniku do sprawozdania finansowego.

Pozostałe kwestie, wskazane w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji, które nie zostały zawarte w niniejszej informacji dodatkowej, nie dotyczą Jednostki.

.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

.....
podpis Kierownika Jednostki

Poznań, dnia 31 marca 2024 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2024-05-31 13:31:28	MAŁGORZATA NALEWAJKO; PGKIM SP. Z O.O.
2024-05-31 13:47:05	Sławomir Panfil; PGKiM Sp. z o.o.
2024-05-31 14:10:46	MARIAN JANAS; PGKIM SP. Z O.O. w Krotoszynie