

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Piaseczno Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Piaseczno Sp. z o.o.

Siedziba: Techniczna 6/-, 05-500 Piaseczno

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8129Z, 3811Z, 3812Z, 3821Z, 8110Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 1230878675

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000122596

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wycena środków trwałych w wartości przeszacowanej nie jest dopuszczalna zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, za wyjątkiem sytuacji określonych w art. 31 ust. 3 uor.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, według stawek, które odpowiadają okresowi amortyzacji przyjętej przez Ministra Finansów tj. załącznika nr 1 do Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych z dnia 26.07.1991. z późniejszymi zmianami. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub wytworzenia, a także koszt ulepszenia w danym roku nie przekracza kwoty 10 000 zł to koszty poniesione odnoszone są bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej.

Nakłady poniesione na obce środki trwałe ujmuje się jako aktywa trwałe, zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Amortyzacja tych nakładów odbywa się zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności użytkowania.

Składniki rzeczowych aktywów obrotowych towarów i materiałów wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia, nie wyższej od ceny ich sprzedaży netto.

Rozliczenia międzyokresowe – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych dokonywane są sukcesywnie w okresach planowanej ich przydatności

gospodarczej.

Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przychody z tytułu świadczeń wykonanych, lecz jeszcze nie zafakturowanych. Przychody te są ujmowane w czynnych rozliczeniach międzyokresowych przychodów, aby zapewnić współmierność przychodów i kosztów.

Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności: - ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przychody z tytułu świadczeń wykonanych w okresie sprawozdawczym, lecz jeszcze nie zafakturowanych na dzień bilansowy. Celem tych rozliczeń jest zapewnienie współmierności przychodów i kosztów. Przychody te są ujmowane w aktywach bilansu jako należności z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości nominalnej określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym

Kapitał założycielski Spółki wynosi 6 260 000,00 zł.

Kapitał zapasowy tworzony jest z zysku.

Należności i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Rezerwy Spółka tworzy w sytuacji, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny – tzw. rezerwy na świadczenia pracownicze, rezerwy na koszty, czyli np. otrzymane lecz jeszcze nie zafakturowane usługi, rezerwy na koszty energii elektrycznej itp., oraz spółka tworzy rezerwy na skutki postępowań sądowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym. Koszty są ewidencjonowane w układzie kalkulacyjnym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości

(Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami)

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Transakcje w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	15 194 131,37	16 243 195,83
I. Wartości niematerialne i prawne	39 583,33	87 083,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 583,33	87 083,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 848 972,62	13 982 271,84
1. Środki trwałe	12 552 747,76	13 191 161,04
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 616 149,00	2 616 149,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 017 288,84	1 874 522,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 237 199,83	507 324,32
d) środki transportu	6 644 800,15	8 116 729,67
e) inne środki trwałe	37 309,94	76 435,32
2. Środki trwałe w budowie	1 271 224,86	738 712,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	25 000,00	52 398,00
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 305 575,42	2 173 840,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 305 575,42	2 173 840,66
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	4 783 153,15	7 188 276,89
I. Zapasy	492 774,69	461 190,92
1. Materiały	323 158,30	235 933,83
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	169 616,39	225 257,09
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	685 889,26	651 376,49
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	685 889,26	651 376,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	195 224,84	344 722,77
- do 12 miesięcy	195 224,84	344 722,77
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	149 237,41	211 733,90
c) inne	341 427,01	94 919,82
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	811 917,72	91 570,52

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	811 917,72	91 570,52
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	811 917,72	91 570,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	811 917,72	91 570,52
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 792 571,48	5 984 138,96
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	19 977 284,52	23 431 472,72

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 111 947,99	5 710 092,84
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 260 000,00	6 260 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	6 802 449,08	6 802 449,08
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 352 356,24	-7 320 319,62
VI. Zysk (strata) netto	401 855,15	-32 036,62
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 865 336,53	17 721 379,88
I. Rezerwy na zobowiązania	2 557 849,63	3 224 054,64
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 114 428,02	1 992 850,51
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 251 225,21	1 039 007,73
- długoterminowa	538 301,91	445 230,03
- krótkoterminowa	712 923,30	593 777,70
3. Pozostałe rezerwy	192 196,40	192 196,40
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	192 196,40	192 196,40
II. Zobowiązania długoterminowe	2 975 501,29	3 613 729,44
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 975 501,29	3 613 729,44
a) kredyty i pożyczki	756 143,68	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	2 219 357,61	3 613 729,44
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 331 059,68	10 883 595,80
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 274 047,79	10 872 215,05
a) kredyty i pożyczki	1 050 310,04	6 599 367,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 395 693,27	1 240 275,59
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 300 210,06	1 076 893,76
- do 12 miesięcy	1 300 210,06	1 076 893,76
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 348 313,48	1 429 521,92
h) z tytułu wynagrodzeń	478 298,03	10 560,86
i) inne	1 701 222,91	515 595,79
4. Fundusze specjalne	57 011,89	11 380,75
IV. Rozliczenia międzyokresowe	925,93	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	925,93	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	925,93	
PASYWA RAZEM	19 977 284,52	23 431 472,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 676 778,40	23 434 553,29
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 597 688,02	23 332 159,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-12 018,39	-5 912,02
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	91 108,77	108 306,29
B. Koszty działalności operacyjnej	24 438 929,34	21 665 694,49
I. Amortyzacja	2 471 630,87	2 433 484,69
II. Zużycie materiałów i energii	2 947 138,49	2 805 791,30
III. Usługi obce	5 043 611,09	4 260 255,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	362 086,12	324 739,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	10 478 642,02	9 054 341,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 819 948,94	2 299 780,62
- emerytalne		844 561,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	271 324,55	427 403,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów	44 547,26	59 897,94
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 237 849,06	1 768 858,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	148 075,48	120 617,18
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 588,74	76 333,31
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	884,36	
IV. Inne przychody operacyjne	108 602,38	44 283,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	640 888,92	692 325,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	125 227,71	347 512,44
III. Inne koszty operacyjne	515 661,21	344 812,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 745 035,62	1 197 150,69
G. Przychody finansowe	10 036,54	1 717,68
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:	10 036,54	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		1 717,68
H. Koszty finansowe	1 363 374,26	1 411 895,14
I. Odsetki, w tym:	1 351 411,41	1 243 504,45
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	11 962,85	168 390,69
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	391 697,90	-213 026,77
J. Podatek dochodowy	-10 157,25	-180 990,15
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	401 855,15	-32 036,62

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 710 092,84	2 134 365,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		1 105 314,70
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 710 092,84	3 239 680,38
1. Kapitał podstawowy	6 260 000,00	6 260 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 260 000,00	6 260 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 260 000,00	6 260 000,00
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
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. Kapitały rezerwowe	6 802 449,08	6 802 449,08

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 802 449,08	4 300 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		2 502 449,08
a) zwiększenie (z tytułu)		2 502 449,08
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 802 449,08	6 802 449,08
5. Wynik z lat ubiegłych	-7 352 356,24	-7 320 319,62
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 352 356,24	-8 425 634,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 352 356,24	8 425 634,32
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-1 105 314,70
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 352 356,24	7 320 319,62
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 352 356,24	7 320 319,62
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 352 356,24	-7 320 319,62
6. Wynik netto	401 855,15	-32 036,62
a) zysk netto	401 855,15	
b) strata netto		32 036,62
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 111 947,99	5 710 092,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 111 947,99	5 710 092,84

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	401 855,15	-32 036,62
II. Korekty razem	9 954 024,69	-3 520 287,62
1. Amortyzacja	2 471 630,87	2 433 484,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10,76	-46,17
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 351 411,41	1 411 895,14
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-38 588,74	-76 333,31
5. Zmiana stanu rezerw	-666 205,01	2 290 751,82
6. Zmiana stanu zapasów	-31 583,77	-53 990,93
7. Zmiana stanu należności	-34 512,77	1 464 595,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 841 103,29	-4 436 785,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 060 758,65	-7 659 173,49
10. Inne korekty		1 105 314,70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	10 355 879,84	-3 552 324,24

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	81 313,01	150 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 313,01	150 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 333 555,92	494 052,64
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 333 555,92	494 052,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 252 242,91	-344 052,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 717 054,30	9 612 466,62
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 502 449,08
2. Kredyty i pożyczki	5 717 054,30	7 110 017,54
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	13 100 333,27	5 643 076,69
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		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 509 967,71	3 200 245,38
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 238 954,15	1 030 936,17
8. Odsetki	1 351 411,41	1 411 895,14
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 383 278,97	3 969 389,93
D. Przepływy pieniężne netto, razem	720 357,96	73 013,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	720 347,20	73 059,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-10,76	46,17
F. Środki pieniężne na początek okresu	91 524,35	18 511,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	811 882,31	91 524,35
- o ograniczonej możliwości dysponowania	11,49	111,49

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	391 697,90	-213 026,77
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	2 393 590,25	5 552 074,94
Pozostałe	2 393 590,25	5 552 074,94
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	5 552 074,94	1 677 951,65
Pozostałe	5 552 074,94	1 677 951,65
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 459 495,79	2 145 529,95
Pozostałe	2 459 495,79	2 145 529,95
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	4 823 499,90	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-1 186 178,38	-1 111 256,17
Pozostałe	-1 186 178,38	-1 111 256,17
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-3 052 876,28
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_PUK_Piaseczno_2024_3.pdf

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2024 r.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

a) środków trwałych

Wartość początkowa środków trwałych

Klasyfikacja rodzajowa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	2 616 149,00 zł	- zł	- zł	2 616 149,00 zł
Budynki i budowle	2 451 779,72 zł	205 995,00 zł	- zł	2 657 774,72 zł
Urządzenia techniczne	1 419 987,65 zł	800 550,96 zł	131 212,20 zł	2 089 326,41 zł
środki transportu	13 887 964,98 zł	821 895,90 zł	79 093,92 zł	14 630 766,96 zł
Pozostałe	339 866,72 zł	- zł	10 239,32 zł	329 627,40 zł
Razem	20 715 748,07 zł	1 828 441,86 zł	220 545,44 zł	22 323 644,49 zł

Wartość umorzeń środków trwałych

Klasyfikacja rodzajowa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i budowle	577 256,99 zł	63 228,89 zł	- zł	640 485,88 zł
Urządzenia techniczne	912 663,33 zł	70 675,45 zł	131 212,20 zł	852 126,58 zł
środki transportu	5 771 235,31 zł	2 251 101,15 zł	36 369,65 zł	7 985 966,81 zł
Pozostałe	263 431,40 zł	39 125,38 zł	10 239,32 zł	292 317,46 zł
Razem	7 524 587,03 zł	2 424 130,87 zł	177 821,17 zł	9 770 896,73 zł
Wartość netto	13 191 161,04 zł			12 552 747,76 zł

b) wartości niematerialnych i prawnych

BO Wartość początkowa	115 800,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
BZ Wartość początkowa	115 800,00 zł
Bo Umorzenia	28 716,67 zł
Zwiększenia umorzeń	47 500,00 zł
BZ Umorzenia	76 216,67 zł
Wartość netto	39 583,33 zł

c) inwestycje długoterminowe

brak

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

brak

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

brak

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

brak

- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

brak

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

brak

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące należności	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizujące należności	347 512,44 zł	125 227,71 zł	- zł	208 494,11 zł	264 246,04 zł
Razem	347 512,44 zł	125 227,71 zł		208 494,11 zł	264 246,04 zł

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	Razem wartość udziałów
Gmina Piaseczno	1 000	6 260 zł	6 260 000 zł

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

Kapitały własne	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Kapitał podstawowy	6 260 000,00 zł	- zł	- zł	6 260 000,00 zł
Kapitał rezerwowy	6 802 449,08 zł	- zł	- zł	6 802 449,08 zł
Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł	- zł	- zł
Zysk strata z lat ubiegłych	- 7 320 319,62 zł	- 32 036,62 zł	- zł	- 7 352 356,24 zł
Wynik finansowy roku bieżącego	- 32 036,62 zł	401 855,15 zł	- 32 036,62 zł	401 855,15 zł
Razem	5 710 092,84 zł	369 818,53 zł	- 32 036,62 zł	6 111 947,99 zł

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk za rok 2024 do pokrycia strat z lat przeszłych w kwocie 401 855,15 zł

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Rezerwy	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Odprawy emerytalne	226 449,35 zł	57 206,46 zł	- zł	283 655,81 zł
Odprawy jubileuszowe	316 133,72 zł	22 648,18 zł	- zł	338 781,90 zł
Rezerwy urlopowe	496 424,66 zł	132 362,84 zł	- zł	628 787,50 zł
Sprawy sądowe	192 196,40 zł	- zł	- zł	192 196,40 zł
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	1 992 850,51 zł	1 114 428,02 zł	1 992 850,51 zł	1 114 428,02 zł
Razem	1 039 007,73 zł	1 326 645,50 zł	1 992 850,51 zł	2 557 849,63 zł

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

Leasing samochodów – 1 444 606,02 zł

Pożyczka – 756 143,68 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

Leasing samochodów – 687 737,28 zł

Pożyczka – 0,00 zł

c) powyżej 3 do 5 lat,

Leasing samochodów – 0,00 zł

d) powyżej 5 lat;

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Szczegóły i wysokość zabezpieczeń przedstawiają poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia			
			ogółem		w tym na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Weksel	4 854 005,03 zł	3 667 826,65 zł	5 636 395,18 zł	4 013 817,22 zł	5 636 395,18 zł	4 013 817,22 zł
Hipotek	999 603,35 zł	- zł	7 500 000,00 zł	- zł	7 500 000,00 zł	- zł
Zastaw	2 771 709,48 zł	1 806 453,72 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł
Inne						
Razem	8 625 317,86 zł	5 474 280,37 zł	19 559 340,06 zł	10 436 762,10 zł	19 559 340,06 zł	10 436 762,10 zł

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Stan na 31.12.2024
Refundacja za rok 2024	2 372 525,85 zł
Koszty prac badawczo rozwojowych	402 512,11 zł
Ubezpieczenia	17 117,27 zł
Prenumeraty	416,25 zł
Hosting domeny	- zł
Razem	2 792 571,48 zł

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Zobowiązania w podziale na część długo i krótko okresową	Stan na 31.12.2024	Pozycja w bilansie
Zobowiązania wobec leasingodawcy, z czego:	3 615 050,88 zł	
długoterminowy	2 219 357,61 zł	B.II.3c
krótkoterminowy	1 395 693,27 zł	B.III.3c
Zobowiązania kredytowe, z czego:	1 806 453,72 zł	
długoterminowy	756 143,68 zł	B.II.3a
krótkoterminowy	1 050 310,04 zł	B.III.3a

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych 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 lub stowarzyszonych;

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia			
			ogółem		w tym na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Weksel	4 854 005,03 zł	3 667 826,65 zł	5 636 395,18 zł	4 013 817,22 zł	5 636 395,18 zł	4 013 817,22 zł
Hipotek	999 603,35 zł	- zł	7 500 000,00 zł	- zł	7 500 000,00 zł	- zł
Zastaw	2 771 709,48 zł	1 806 453,72 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł	6 422 944,88 zł
roszczenie kontrahentów skierowane na drogę sądową	10 690 864,00 zł	10 690 864,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	19 316 181,86 zł	16 165 144,37 zł	19 559 340,06 zł	10 436 762,10 zł	19 559 340,06 zł	10 436 762,10 zł

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

brak

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

brak

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

brak

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

brak

18) 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 2021 r. poz. 1800, z późn. zm.) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek;

brak

19) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 2439, z późn. zm.),

Nazwa Banku	Wartość środków pieniężnych
Bank Pekao S.A.	11 970,11 zł
Razem	11 970,11 zł

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 924, 1358, 1488 i 1933);

brak

20) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Brak

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów	Stan na 31.12.2024
PSZOK	2 422 013,65 zł
Działalność komercyjna	995 213,25 zł
Usługi porządkowe, zieleń	265 431,82 zł
Odbiór odpadów z Gminy	- zł
Usługi - Cmentarz	810 878,40 zł
Usługi w ramach In-house	16 616 773,02 zł

Odbiór odpadów ze Szkół	- zł
Sprzedaż odpadów pozostała	- zł
Sprzedaż węgla	- zł
Wynajem pasa drogowego	21 544,00 zł
Utrzymanie porządku i czystości - Gmin	1 452 939,81 zł
LZM - Gmina	1 623 104,45 zł
Inwestor zastępczy	12 900,00 zł
Przychody niefakturowane	2 372 525,85 zł
Sprzedaż energii elektrycznej	4 363,77 zł
Sprzedaż towarów	91 108,77 zł
Razem	26 688 796,79 zł

Podział przychodów ze względu na rodzaj odbiorcy końcowego	Stan na 31.12.2024	Udział procentowy
Gmina Piaseczno	23 225 585,15 zł	87,02%
Klienci indywidualni	995 213,25 zł	3,73%
Przychody niefakturowane	2 372 525,85 zł	8,89%
Sprzedaż energii elektrycznej	4 363,77 zł	0,02%
Sprzedaż towarów	91 108,77 zł	0,34%
Razem	26 688 796,79 zł	100%

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

nie dotyczy

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

brak

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

brak

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

brak

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

(w złotych)	31.12.2024		
	Inne źródła	Zyski kapitałowe	Razem
Przychody ogółem	26 834 890,42 zł	-	26 834 890,42 zł
Korekta przychodów, w tym:	33 676,33 zł	-	33 676,33 zł
+ korekta o zmianę stanów przychodów	12 018,39 zł	-	12 018,39 zł
+ korekta o koszt wytworzenia na własne potrzeby	42 722,34 zł	-	42 722,34 zł
+ korekta z tytułu faktur korygujących z 2023r	- 21 064,40 zł	-	- 21 064,40 zł
Wyłączenia przychodów, w tym:	2 372 525,85 zł	-	2 372 525,85 zł
Rozwiązane rezerwy	-	-	-
Przychody dodane statystycznie	2 372 525,85 zł	-	2 372 525,85 zł
Przychody dodane statystycznie	5 552 074,94 zł	-	5 552 074,94 zł
Przychody dodane statystycznie	5 552 074,94 zł	-	5 552 074,94 zł
Przychód do opodatkowania	30 048 115,84 zł	-	30 048 115,84 zł
Koszty ogółem	26 443 192,52 zł	-	26 495 968,29 zł
Korekta kosztów, w tym:	54 740,73 zł	-	54 740,73 zł
+ korekta o zmianę stanu produktów	12 018,39 zł	-	12 018,39 zł
+ korekta o koszt wytworzenia na własne potrzeby	42 722,34 zł	-	42 722,34 zł
Wyłączenia z kosztów, w tym:	2 459 495,69 zł	-	2 459 495,69 zł
Rezerwy	212 217,48 zł	-	212 217,48 zł
Reprezentacja	-	-	-
składki członkowskie	-	-	-
Niezapłacone składki ZUS	-	-	-
Koszty użytkowania samochodów (25%)	5 892,16 zł	-	5 892,16 zł
Odpisy aktualizujące	125 227,71 zł	-	125 227,71 zł
VAT NKUP	2 537,12 zł	-	2 537,12 zł
Pozostałe NKUP	69 433,62 zł	-	69 433,62 zł
niewypłacone wynagrodzenia z roku 2022	-	-	-
PFRON	214 733,00 zł	-	214 733,00 zł
Odsetki	371 193,56 zł	-	371 193,56 zł
Amortyzacja NKUP	1 457 062,04 zł	-	1 457 062,04 zł
Odwołania do KIO	1 199,00 zł	-	1 199,00 zł
Koszty dodane statystycznie	1 186 178,38 zł	-	1 186 178,38 zł
Raty kapitałowe leasingu	1 186 178,38 zł	-	1 186 178,38 zł
Wynagrodzenia wypłacone z roku 2021	-	-	-
Składki ZUS zapłacone w roku 2022 z 2021 r.	-	-	-
Uprawdopodobnienie nieściągalności należności	-	-	-
Koszty uzyskania przychodów	25 224 615,94 zł	-	25 277 391,71 zł
Zysk podatkowy	4 823 499,90 zł	-	4 770 724,13 zł
Odliczenia od dochodu – straty z lat poprzednich	4 823 499,90 zł	-	4 770 724,13 zł
Dochód podatkowy po odliczeniach	- zł	-	- zł
Podstawa opodatkowania	-	-	-
Stawka podatkowa	19%	19 %	19%
Podatek dochodowy	- zł	-	- zł

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

Środki trwałe w budowie - własne	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Samochody	-	204 000,00 zł	-	204 000,00 zł
Silos	-	-	-	-
Działka mazurska	-	-	-	-
Pojazdy samochodowe	-	-	-	-
Moder.budynku administracyjnego	-	4 053,00 zł	-	4 053,00 zł
Magazyn energii	168 823,98 zł	130 943,76 zł	299 767,74 zł	-
Magazyn tymczasowy	9 000,00 zł	-	-	9 000,00 zł

Stacja CNG	- zł	216 831,06 zł	- zł	216 831,06 zł
Komposter	- zł	136 513,63 zł	- zł	136 513,63 zł
Zabudowa pojazdu WPI 1S66	18 300,00 zł	64 331,58 zł	- zł	82 631,58 zł
Fotowoltaika stacja przeładunkowa	- zł	- zł	- zł	- zł
Fotowoltaika budynek administracyjny	- zł	- zł	- zł	- zł
Przyłącze gazowe	5 807,93 zł	28 606,77 zł	- zł	34 414,70 zł
Aplikacja	3 000,00 zł	- zł	3 000,00 zł	- zł
Razem	204 931,91 zł	785 279,80 zł	302 767,74 zł	687 443,97 zł

Środki trwale w budowie - obce	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Techniczna 4	162 573,82 zł	- zł	- zł	162 573,82 zł
Cmentarz - centrum pamięci	94 717,07 zł	- zł	- zł	94 717,07 zł
Cmentarz - altana śmietnikowa	- zł	- zł	- zł	- zł
Cmentarz - modernizacja budynku	- zł	- zł	- zł	- zł
Cmentarz - Ujęcie wody	- zł	- zł	- zł	- zł
Cmentarz - kolumbarium	165 490,00 zł	- zł	- zł	165 490,00 zł
Cmentarz - Fotowoltaika	- zł	- zł	- zł	- zł
Podjazd dla wózków	111 000,00 zł	- zł	- zł	111 000,00 zł
Razem	583 780,89 zł	- zł	- zł	583 780,89 zł
Razem środki trwale w budowie	738 712,80 zł	785 279,80 zł	302 767,74 zł	1 271 224,86 zł

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

brak

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

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	1 828 441,86 zł	- zł
- na ochronę środowiska	- zł	- zł
3. Środki trwale w budowie, w tym:	2 360 953,92 zł	- zł
- na ochronę środowiska	- zł	- zł
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	- zł	- zł

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

brak

11) 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;

Koszty prac badawczo rozwojowych	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Projekt Silos	229 163,49 zł	3 400,00 zł	- zł	232 563,49 zł
Ziemia piaseczyńska	23 051,27 zł	- zł	- zł	23 051,27 zł
Galeria	39 141,59 zł	- zł	- zł	39 141,59 zł
Green Point	7 672,00 zł	- zł	- zł	7 672,00 zł
Altana	96 473,76 zł	- zł	- zł	96 473,76 zł
Lopaty turbin wiatrowych	- zł	3 610,00 zł	- zł	3 610,00 zł
RAZEM	395 502,11 zł	7 010,00 zł	- zł	402 512,11 zł

12) 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. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

brak

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

brak

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

brak

5. Informacje o:

1) 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;

brak

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Grupy zawodowe	średnie zatrudnienie w roku
Pracownicy fizyczni	70,08

Pracownicy administracji	11,75
Razem	81,83

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Grupy zawodowe	Wynagrodzenia wypłacone w roku
Rada nadzorcza	209 725,20 zł
Zarząd	372 845,28 zł
Razem	582 570,48 zł

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów;

brak

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za rok 2024 wynosi 23.000,00 zł netto

b) inne usługi atestacyjne,

brak

c) usługi doradztwa podatkowego,

brak

d) pozostałe usługi.

brak

6.

1) 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;

brak

2) 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;

1. W dniu 23/01/2025 roku otrzymano pożyczkę od Gminy Piaseczno w wysokości 2 000 000,00 zł. Poprzednia pożyczka została spłacona w całości, a obecna ma być spłacona do końca roku 2025

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

brak

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Pozycja bilansu	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.II.3a kredyty długoterminowe	756 143,68 zł	1 806 453,72 zł
B.III.3a kredyty krótkoterminowe	1 050 310,04 zł	4 792 913,41 zł

7.

- 1) 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;

brak

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

Transakcje z Gminą Piaseczno w podzielne na:

- transakcje przychodowe – kwota 28 734 459,25 zł
- transakcje kosztowe – kwota 236 985,76 zł

- 3) 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;

brak

- 4), jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

nie dotyczy

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1), jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) 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 ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

nie dotyczy

2), jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) 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

9. W 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

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Spółka w roku 2025 kontynuuje spór przed organami sprawiedliwości. Przedmiotem sporu z konsorcjum spółek MPK Pure Home Sp. z o.o. oraz RDF Sp. z o.o. (z siedzibami w Ostrołęce) jest zapłata za dwie faktury wystawione przez ww. konsorcjum w roku 2020 oraz zapłata kary umownej w łącznej wysokości 10 690 864,00 zł.

Spółka wypowiedziała umowę z ww. konsorcjum ze względu na złożenie przez osoby reprezentujące te spółki niezgodnych z prawdą oświadczeń dotyczących posiadanych przez nie uprawnień do zagospodarowania odpadów komunalnych, co wprowadziło w błąd Zarząd PUK Piaseczno Sp. z o.o.

Ze względu na zgromadzony materiał dowodowy w toczącym się postępowaniu przed Sądem Gospodarczym w Warszawie oraz zgodnie z opinią pełnomocnika Spółki dotyczącą prawdopodobieństwa pozytywnego dla Spółki rozstrzygnięcia tego postępowania sądowego, Zarząd Spółki postanowił, podobnie jak w latach ubiegłych, nie tworzyć rezerwy na ewentualne niekorzystne rozstrzygnięcie sporu sądowego z konsorcjum.

Zarząd Spółki, biorąc pod uwagę niskie prawdopodobieństwo niekorzystnego dla Spółki rozstrzygnięcia postępowania sądowego, pozostaje na stanowisku, że utworzenie rezerwy w jakiegokolwiek wysokości z tego tytułu mogłoby spowodować istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, co byłoby odwrotne do zamierzeń ustawodawcy.

.....

.....

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM