

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Piaseczno Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok 2022

(wizualizacja)

Piaseczno, 15 czerwca 2023

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022

1. Informacje o jednostce

PUK Piaseczno Sp. z o.o. , ul. Techniczna 6, 05-500 Piaseczno

- o została utworzona na podstawie umowy wspólników z dnia 23 listopada 1999 r. z późniejszymi zmianami
- o uzyskała wpis do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy Sąd Gospodarczy z 10.07.2002, pod numerem KRS 0000122596
- o otrzymała numer statystyczny REGON 016161080
- o otrzymała numer NIP 1230878675
- o Wspólnikami Spółki z ograniczona odpowiedzialnością, zgodnie z wpisem do KRS są:
- Gmina Piaseczno (100% udziałów)

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki w okresie sprawozdawczym, zgodnie z jej umową i wpisem do rejestru, była:

- o Pozostałe sprzątanie (PKD 81.29.Z)
- o Zbieranie odpadów innych niż niebezpiecznych (PKD 38.11.Z)
- o Zbieranie odpadów niebezpiecznych (PKD 38.12.Z)
- o Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne (PKD 38.21.Z)
- o Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach (PKD 81.10.Z)

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy

2. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r.

Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Wspólnicy nie stwierdzają, na dzień podpisania sprawozdania finansowego, istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez niego dotychczasowej działalności.

3. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

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)

Poniżej zaprezentowano te z przyjętych przez Spółkę zasad rachunkowości w zakresie, w jakim Ustawa pozostawia prawo wyboru.

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

Materiały i towary 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.
- bierne rozliczenia międzyokresowe 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 w szczególności otrzymane lub należne od kontrahentów środki pieniężne udokumentowane fakturami VAT z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

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.

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

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.

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

Bilans	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa (w złotych)		
A. Aktywa trwałe	15 959 848,31	7 938 882,68
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 959 848,31	7 938 882,68
1. Środki trwałe	10 970 315,67	6 956 862,28
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	1 507 662,79	361 059,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	247 517,22	243 038,51
d) środki transportu	6 498 476,31	3 562 774,73
e) inne środki trwałe	100 510,35	173 840,40
2. Środki trwałe w budowie	4 989 532,64	982 020,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
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. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	3 040 489,83	6 352 955,32
I. Zapasy	407 199,99	232 989,03
1. Materiały	204 617,96	66 396,30
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	183 632,03	166 592,73
5. Zaliczki na dostawy i usługi	18 950,00	-
II. Należności krótkoterminowe	2 115 972,41	4 704 156,85
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	2 115 972,41	4 704 156,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	485 719,88	2 411 261,80
- do 12 miesięcy	485 719,88	2 411 261,80
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 198 229,33	1 909 844,86
c) inne	432 023,20	383 050,19
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 511,30	982 496,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 511,30	982 496,80
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		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 511,30	982 496,80
- inne środki pieniężne	18 511,30	982 496,80
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	498 806,13	433 312,64
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Aktywa razem	19 000 338,14	14 291 838,00

Pasywa (w złotych)		
A. Kapitał (fundusz) własny	2 134 365,68	6 314 766,41
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, w tym:	4 300 000,00	4 300 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 245 233,59	- 4 380 522,34
VI. Zysk (strata) netto	- 4 180 400,73	135 288,75
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 865 972,46	7 977 071,59
I. Rezerwy na zobowiązania	933 302,82	932 100,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	933 302,82	-
- długoterminowa	414 490,18	-
- krótkoterminowa	518 812,64	-
3. Pozostałe rezerwy	-	932 100,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	932 100,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 682 172,08	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	4 682 172,08	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	4 682 172,08	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 250 497,56	6 895 415,72
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 195 289,29	6 892 066,28
a) kredyty i pożyczki	2 689 594,97	875 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	1 080 163,52	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 101 412,74	5 106 630,39
- do 12 miesięcy	6 101 412,74	5 106 630,39
- 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	725 201,75	335 084,34
h) z tytułu wynagrodzeń	385 818,87	268 877,04
i) inne	213 097,44	306 474,51
4. Fundusze specjalne	55 208,27	3 349,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	149 555,87
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	149 555,87
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	149 555,87
Pasywa razem	19 000 338,14	14 291 838,00

Piaseczno, dnia 15 czerwca 2023 roku

Rachunek zysków i strat (wersja porównawcza)

Kwoty za rok	31-12-2022	31-12-2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 912 535,36	17 881 031,90
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 734 062,15	17 880 455,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	42 473,93	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6 703,99	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	129 295,29	576,00
B. Koszty działalności operacyjnej	18 674 005,35	17 593 204,60
I. Amortyzacja	1 291 827,53	285 664,13
II. Zużycie materiałów i energii	2 701 012,27	2 061 640,54
III. Usługi obce	5 286 380,19	7 399 921,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	265 823,37	167 830,58
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	6 872 823,77	6 091 943,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 825 250,81	1 397 553,50
- emerytalne	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	349 231,52	188 651,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 655,89	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 2 761 469,99	287 827,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	195 454,60	1 076,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	106 119,06	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	89 335,54	1 076,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	999 957,14	41 282,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	999 957,14	41 282,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 565 972,53	247 621,71
G. Przychody finansowe	324,69	-
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:	324,69	-
- 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	614 752,89	112 332,96
I. Odsetki, w tym:	614 608,14	112 332,96
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	144,75	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 4 180 400,73	135 288,75
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 4 180 400,73	135 288,75

Piaseczno, dnia 15 czerwca 2023 roku

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2022 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	1 241 818,34 zł	790 033,85 zł	- zł	2 031 852,19 zł
Urządzenia techniczne	1 075 031,67 zł	29 078,80 zł	- zł	1 104 110,47 zł
środki transportu	6 147 962,52 zł	10 769 834,21 zł	6 415 384,00 zł	10 502 412,73 zł
Pozostałe	290 072,23 zł	24 795,00 zł	- zł	314 867,23 zł
Razem	11 371 033,76 zł	11 613 741,86 zł	6 415 384,00 zł	16 569 391,62 zł

Wartość umorzeń środków trwałych

Klasyfikacja rodzajowa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki i budowle	492 750,42 zł	31 438,98 zł	- zł	524 189,40 zł
Urządzenia techniczne	811 462,06 zł	45 131,19 zł	- zł	856 593,25 zł
środki transportu	2 939 119,23 zł	1 171 740,25 zł	106 923,06 zł	4 003 936,42 zł
Pozostałe	170 839,77 zł	43 517,11 zł	- zł	214 356,88 zł
Razem	4 414 171,48 zł	1 291 827,53 zł	106 923,06 zł	5 599 075,95 zł
Wartość netto	6 956 862,28 zł			10 970 315,67 zł

b) wartości niematerialnych i prawnych

BO Wartość początkowa	20 800,00 zł
Zwiększenia	- zł
BZ Wartość początkowa	20 800,00 zł
Bo Umorzenia	20 800,00 zł
Zwiększenia umorzeń	- zł
BZ Umorzenia	20 800,00 zł
Wartość netto	- 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 niemortyzowanych 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 przyznają;

brak

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

brak

- 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	4 300 000,00 zł		- zł	- zł	4 300 000,00 zł
Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł		- zł	- zł	- zł
Zysk strata z lat ubiegłych	4 380 522,34 zł		135 288,75 zł	- zł	4 245 233,59 zł
Wynik finansowy roku bieżącego	- zł		- 4 180 400,73 zł	- zł	- 4 180 400,73 zł
Razem	6 179 477,66 zł		- 4 045 111,98 zł	- zł	2 134 365,68 zł

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

Strata za rok 2022 do pokrycia z zysków lat przyszłych w kwocie 4 180 400,73

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	- zł	188 942,44 zł	- zł	188 942,44 zł
Odprawy jubileuszowe	- zł	249 207,06 zł	- zł	249 207,06 zł
Rezerwy urlopowe	- zł	494 153,32 zł	- zł	494 153,32 zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	- zł	932 302,82 zł	- zł	932 302,82 zł

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

a) do 1 roku,

Leasing samochodów – 1 201 814,98 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

Leasing samochodów – 2 781 717,62 zł

c) powyżej 3 do 5 lat,

Leasing samochodów – 698 639,48 zł

d) powyżej 5 lat;

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

brak

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 31.12.2022
Koszty prac badawczo rozwojowych	389 648,45 zł
Ubezpieczenia	57 969,16 zł
Podatek VAT do rozliczenia w roku następnym	51 188,52 zł
ZFŚS	- zł
-	- zł

Razem 498 806,13 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 31.12.2022
Zobowiązania wobec leasingodawcy, z czego:	5 762 335,60 zł
długoterminowy	4 682 172,08 zł
krótkoterminowy	1 080 163,52 zł

- 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;

brak

- 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.	192,28 zł
Razem	192,28 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 (rynki geograficzne) 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 31.12.2022
PSZOK	1 444 540,67 zł
Działalność komercyjna	1 125 526,15 zł
Usługi porządkowe, zieleni	72 178,39 zł
Odbiór odpadów z III sektorów Gminy Piaseczno	4 685 724,94 zł
Zarządzanie cmentarzem komunalnym	473 012,40 zł
Odbiór odpadów z III sektorów Gminy Piaseczno w ramach In-house	7 678 768,96 zł
Odbiór odpadów z terenów nie zamieszkałych Gminy Piaseczno	194 594,40 zł
Sprzedaż odpadów pozostała	4 522,37 zł
Sprzedaż węgla	41 177,54 zł
Wynajem pasa drogowego	14 016,33 zł
Razem	15 734 062,15 zł

Podział przychodów ze względu na rodzaj odbiorcy końcowego	Stan na 31.12.2022	Udział procentowy
Gmina Piaseczno	14 608 536,00 zł	92,85%
Klienci indywidualni	1 125 526,15 zł	7,15%
Razem	15 734 062,15 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)	31.12.2022		
	Inne źródła	Zyski kapitałowe	Razem
Przychody ogółem	16 107 989,96 zł	-	16 107 989,96 zł
Korekta przychodów, w tym:	49 177,92 zł	-	49 177,92 zł
+ korekta o zmianę stanów przychodów	42 473,93 zł	-	42 473,93 zł
+ korekta o koszt wytworzenia na własne potrzeby	6 703,99 zł	-	6 703,99 zł
+ korekta z tytułu faktur korygujących z 2023r	-	-	-
Wyłączenia przychodów, w tym:	-	-	-
Rozwiązane rezerwy	-	-	-
Pozostałe NPP	-	-	-
Przychody dodane statystycznie	-	-	-
Faktury korygujące dotyczące roku 2022	-	-	-
Przychód do opodatkowania	16 058 812,04 zł	-	16 058 812,04 zł
Koszty ogółem	20 288 715,38 zł	-	20 288 715,38 zł
Korekta kosztów, w tym:	49 177,92 zł	-	49 177,92 zł
+ korekta o zmianę stanu produktów	42 473,93 zł	-	42 473,93 zł
+ korekta o koszt wytworzenia na własne potrzeby	6 703,99 zł	-	6 703,99 zł
Wyłączenia z kosztów, w tym:	2 606 808,10 zł	-	2 606 808,10 zł
Rezerwy	933 302,82 zł	-	933 302,82 zł
Reprezentacja	-	-	-
składki członkowskie	9 600,00 zł	-	9 600,00 zł
Niezapłacone składki ZUS	623 527,49 zł	-	623 527,49 zł
Koszty użytkowania samochodów (25%)	9 556,95 zł	-	9 556,95 zł
Odpisy aktualizujące	1 659,02 zł	-	1 659,02 zł
VAT NKUP	8 155,71 zł	-	8 155,71 zł
Pozostałe NKUP	70,06 zł	-	70,06 zł
nie wypłacone wynagrodzenia z roku 2022	-	-	-
PFRON	119 779,00 zł	-	119 779,00 zł
Odsetki	9 047,00 zł	-	9 047,00 zł
Amortyzacja NKUP	892 110,05 zł	-	892 110,05 zł
Koszty dodane statystycznie	1 473 283,05 zł	-	1 473 283,05 zł
Raty kapitałowe leasingu	1 400 368,97 zł	-	1 400 368,97 zł
Wynagrodzenia wypłacone z roku 2021	-	-	-
Składki ZUS zapłacone w roku 2022 z 2021 r.	72 914,08 zł	-	72 914,08 zł
Uprawdopodobnienie nieściągalności należności	-	-	-
Koszty uzyskania przychodów	19 106 012,41 zł	-	19 106 012,41 zł
Strata podatkowa	- 3 047 200,37 zł	-	- 3 047 200,37 zł
Odliczenia od dochodu	-	-	-
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 trwale w budowie - własne	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Modernizacja stacji przeladunkowej	832 033,85 zł	- zł	832 033,85 zł	- zł
Silos	5 853,66 zł	- zł	- zł	5 853,66 zł
Działka Mazurska	5 000,00 zł	- zł	- zł	5 000,00 zł

Pojazdy samochodowe	- zł	14 562 702,21 zł	10 773 354,21 zł	3 789 348,00 zł
Stanowisko do mycia pojazdów	- zł	54 533,42 zł	- zł	54 533,42 zł
Magazyn energii (UPS)	- zł	53 624,14 zł	- zł	53 624,14 zł
Magazyn tymczasowy	- zł	9 000,00 zł	- zł	9 000,00 zł
Modernizacja budynku biurowego	- zł	285 619,77 zł	- zł	285 619,77 zł
Pompa ciepła	- zł	25 900,00 zł	- zł	25 900,00 zł
Zabudowa pojazdu WPI 1S66	- zł	12 000,00 zł	- zł	12 000,00 zł
Fotowoltaika stacja przeładunkowa	- zł	84 000,00 zł	- zł	84 000,00 zł
Fotowoltaika budynek administracyjny	- zł	84 000,00 zł	- zł	84 000,00 zł
Razem		842 887,51 zł	15 171 379,54 zł	4 408 878,99 zł

Środki trwale w budowie - obce	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Techniczna 4	71 473,82 zł	91 100,00 zł	- zł	162 573,82 zł
Cmentarz - centrum pamięci	67 659,07 zł	27 058,00 zł	- zł	94 717,07 zł
Cmentarz - altana śmietnikowa	- zł	28 612,15 zł	- zł	28 612,15 zł
Cmentarz - modernizacja budynku	- zł	95 888,78 zł	- zł	95 888,78 zł
Cmentarz - Ujęcie wody	- zł	9 806,83 zł	- zł	9 806,83 zł
Cmentarz - kolumbarium	- zł	152 555,00 zł	- zł	152 555,00 zł
Cmentarz - Fotowoltaika	- zł	36 500,00 zł	- zł	36 500,00 zł
Razem	139 132,89 zł	441 520,76 zł	- zł	580 653,65 zł

Razem środki trwale w budowie	982 020,40 zł	15 612 900,30 zł	11 605 388,06 zł	4 989 532,64 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;

brak

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 (ASR)	223 309,83 zł	- zł	- zł	223 309,83 zł
Nova Ziemia	18 551,27 zł	4 500,00 zł	- zł	23 051,27 zł
Galeria PUK-PUK	39 141,59 zł	- zł	- zł	39 141,59 zł
Green Point (Eko – punkt)	7 672,00 zł	- zł	- zł	7 672,00 zł
Altana mobilna	64 233,76 zł	32 240,00 zł	- zł	96 473,76 zł
Razem	352 908,45 zł	36 740,00 zł	- zł	389 648,45 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 powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

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	125 073,88 zł
Zarząd	297 314,10 zł
Razem	422 387,98 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 2022 wynosi 11.000,00 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;

brak

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.

brak

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 14 608 536,00 zł
- transakcje kosztowe – kwota 161 649,23 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 wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie 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.

Bieżąca sytuacja spółki nie powoduje zagrożenia kontynuowania działalności, jednakże w związku z faktem, iż strata wykazana w bilansie przewyższa sumę kapitałów zapasowego i rezerwowego oraz połowę kapitału zakładowego, działając na podstawie art. 233 § 1 Ksh Zarząd Spółki wystąpi z niezwłocznym wnioskiem o podjęcie przez Zgromadzenie wspólników uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki. Ponadto Zarząd Spółki wystąpi do Zgromadzenia Wspólników z wnioskiem o pokrycie straty za lata 2019 – 2020.

Kapitały własne	Wartość
Połowa kapitału podstawowego	3 130 000,00 zł
Kapitał rezerwowy	4 300 000,00 zł
Kapitał zakładowy	- zł
Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł
Razem	7 430 000,00 zł

Strata wykazana w bilansie	Wartość
Zysk strata z lat ubiegłych	- 4 245 233,59 zł
Wynik finansowy roku bieżącego	- 4 180 400,73 zł
Razem	- 8 425 634,32 zł

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

Dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki istotną okolicznością jest charakter kluczowych umów zawartych przez Spółkę z Gminą Piaseczno w trybie „in-house” w roku sprawozdawczym, których postanowienia umowne przewidują wypłatę tzw. niedoboru rekompensaty, tj. dodatkowego wynagrodzenia wynikającego z wyższych, niż przewidziane w prognozie handlowej, kosztów poniesionych przez Spółkę, wyliczonego zgodnie mechanizmem waloryzacyjnym przewidzianym w przedmiotowych umowach. Niniejsze sprawozdanie finansowe nie obejmuje informacji nt. wysokości niedoboru rekompensaty i dodatkowego wynagrodzenia, gdyż okres rozliczeniowy ww. umów nie pokrywa się z rokiem sprawozdawczym, a rozliczenie okresów sprawozdawczych ww. umów nastąpi po przeprowadzenie dodatkowego audytu zleconego przez Gminę Piaseczno w roku 2023.

.....

.....