

Miejskie Przedsiębiorstwo
Komunikacyjne sp. z o.o.
26-300 Opczno, ul. Przemysłowa 2
tel. (0-44) 755-21-94, 755-24-13
NIP 768-000-24-37, Regon 590516979

L. dz. 123/2022

 URZĄD MIEJSKI w Opcznie
BIURO OBSŁUGI WYKONAWCY
Wpłynęło
dnia 14. 06. 2022
Ilość zał. L.p.dz. 19901
Podpis

Opczno, dnia 2022-06-14

URZĄD MIEJSKI W OPCZNIE

BIURO RADY MIEJSKIEJ

ul. Staromiejska 6

26-300 Opczno

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością w Opcznie w załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe za 2021r.

Prezes Zarządu


mgr Robert Grzesiński

Ministerstwo Przemysłu i Energii
Komisja ds. Przemysłu
ul. Chałubińskiego 10, 00-900 Warszawa
tel. (0-44) 522-21-04, 522-24-13
fax (0-44) 522-24-13

10204

12

10204

10204

L. dr. 123/2022

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. zostało założone w dniu 27.12.1996 r. – Akt Notarialny Rep. 7348/96 sporządzony w Kancelarii Notarialnej w Opocznie, na bazie Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Opocznie, które przekształcone zostało w jednoosobową Spółkę Gminy Opoczno. Obecnie MPK Sp. z o.o. w Opocznie jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym – rejestr przedsiębiorców pod numerem 34156 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia w dniu 07.08.2001 r.

Spółka prowadzi działalność na podstawie przepisów art. 151-300 Kodeksu Spółek Handlowych oraz przepisów prawnych aktualnie obowiązujących.

Podstawową działalnością przedsiębiorstwa jest transport pasażerski miejski. Ponadto w okresie 2021 r. Spółka prowadziła działalność w zakresie:

- usług przewozowych osób na zewnątrz,
- usług promocji i reklamy,
- usług naprawczych pojazdów samochodowych.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2021 r. zgodnie z Umową Spółki wynosi 2.283.000,00 zł i dzieli się na 4.566 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy udział. Sprawozdanie finansowe Spółki składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2021r.

w tym:

- a) tabela nr 1 – wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2021 r.
- b) tabela nr 2 – wartość dotychczasowego umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych za 2021 r.
- c) tabela nr 3 – należności krótkoterminowe za 2021 r.
- d) tabela nr 4 – zobowiązania krótkoterminowe za 2021 r.
- e) tabela nr 5 – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe za 2021 r.
- f) tabela nr 6 – rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2021 r.
- g) tabela nr 7 – wynagrodzenia brutto za 2021 r.
- h) tabela nr 8 – wyliczenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2021r.
- i) Uchwała Zarządu MPK Sp. z o.o. w Opocznie z dnia 25 marca 2021 r. – dotyczy pokrycia straty bilansowej.

1. Dynamika zmian w majątku MPK Sp. z o.o. w Opocznie oraz źródłach jego finansowania za rok 2021

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020r.	Wykonanie za 2021r.	Dynamika w %	Wzrost (+) Spadek (-)
Kapitał zakładowy	1.933.000,00	2.283.000,00	118,11	18,11
Kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1.249.000,25	1.163.420,83	93,15	-6,65
Materiały	54.649,88	41.307,86	75,59	-24,41
Należności z tytułu dostaw i usług	263.948,51	28.830,25	10,92	-89,08
Należności z tyt. podatków, dotacji	45.357,17	90.046,24	198,53	98,53
Pozostałe należności	961,79	2.462,90	256,07	156,07
Zobowiązania wobec dostawców krótkoterminowe	230.117,40	264.696,42	115,15	15,15
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	142.159,51	214.545,64	150,92	50,92
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53.644,77	88.337,22	164,67	64,67
Pozostałe zobowiązania	23.854,81	28.246,85	118,41	18,41
Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	341.403,38	924.853,58	270,90	170,90

Analizując zmiany w majątku MPK Sp. z o.o. w Opocznie w 2021 r. należy zauważyć spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych o 6,65%. Brak środków finansowych przełożył się na brak inwestycji w środki trwałe, stąd zmniejszenie ich wartości. Pomimo tego Spółka zakupiła w 2021 r. 3 używane autobusy miejskie. Ponadto Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pozytywnie rozpatrzył wniosek Spółki o pożyczkę na zakup 5 szt. autobusów gazowych wraz z kompresorami niezbędnymi do ich ładowania. Skutkiem tego było podpisanie z Funduszem umowy w dniu 27 grudnia 2021r., której realizacja nastąpi w 2022 r.

Wzrost nastąpił w pozycji kapitału podstawowego. Decyzją Zgromadzenia Wspólników kapitał zakładowy został zwiększony o kwotę 350.000,00 zł czyli o 700 udziałów po 500,00 zł każdy udział.

W przypadku należności z tytułu dostaw i usług należy zauważyć spadek o 89,08%. Większość należności została uregulowana przed końcem roku. W związku z zawarciem przez Gminę Opoczno umowy z Wojewodą Łódzkim o dofinansowanie przewozów w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, Gmina Opoczno zobowiązana była przekazać środki wynikające z naliczonej rekompensaty zaliczkowo jeszcze w grudniu 2021 r. Stąd spadek należności z tego tytułu w porównaniu z rokiem ubiegłym. Przełożyło się to również na znaczny wzrost środków pieniężnych na rachunku bieżącym Spółki na koniec roku.

Wzrost należności z tytułu podatków i dotacji to wynik większego podatku VAT do zwrotu w

2022r.

W pozycjach zobowiązań zwiększeniu uległy zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (64,67%). Jest to wynik podwyżki wynagrodzeń dla pracowników Spółki, jak również zwiększonego zatrudnienia kierowców. Jest ono wynikiem zawartej umowy z Wojewodą, na skutek której Spółka wykonała w 2021 r. znacznie więcej wozokm niż w roku poprzednim. Wzrost zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych był również spowodowany wzrostem wynagrodzeń, czyli idących w ślad za nimi obciążeń podatkowych i wobec ZUS.

2. Wynik finansowy MPK Sp. z o.o. w Opocznie za 2021 r.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020 r.	Wykonanie za 2021 r.	Dynamika w %	Wzrost (+) Spadek (-)
Przychody własne z działalności podstawowej	437.976,05	308.117,56	70,35	-29,65
Zmiana stanu produktów	-29.179,60	-8.481,71	29,07	-70,93
Rekompensata z Gminy Opoczno	2.306.838,29	4.210.648,40	182,53	82,53
Pozostałe przychody operacyjne	83.011,93	63.780,88	76,83	-23,17
Przychody finansowe	14,88	0,00	-	-
Przychody ogółem	2.798.661,55	4.574.065,13	163,44	63,44
Koszty działalności podstawowej	2.917.280,84	4.766.513,63	163,39	63,39
Pozostałe koszty operacyjne	41.275,04	16.212,45	39,28	-60,72
Koszty finansowe	1.048,46	533,00	50,84	-49,16
Koszty ogółem	2.959.604,34	4.783.259,08	161,62	61,62
Zysk (+) / Strata (-) netto	-160.942,79	-209.193,95	129,98	29,98
Udział rekompensaty w przychodach ogółem	84,95%	92,05%	108,36	8,36
Rekompensata w stosunku do kosztów ogółem	77,94%	88,03%	112,95	12,95
Wozokilometry ogółem	416.790	786.826	188,78	88,78

Wynik finansowy MPK Sp. z o.o. w Opocznie w 2021 r., podobnie jak w roku ubiegłym był wielkością ujemną tj. strata w wysokości 209.193,95.

Zarówno przychody jak i koszty wykazywały tendencję rosnącą. Przychody ogółem wzrosły o 63,44%, a koszty o 61,62%.

Ważnym źródłem przychodów Spółki była rekompensata. W 2021r. Spółka otrzymywała ją od Gminy Opoczno. W stosunku do roku 2020 kwota rekompensaty zwiększyła się o 82,53%. Udział rekompensaty w przychodach wykazywał tendencję rosnącą (8,36%). Rekompensaty w 2021 r. pokrywały 77,94% kosztów ogółem, a w roku bieżącym – 88,03%.

3. Struktura przychodów własnych z działalności podstawowej

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020r.	Struktura w %	Wykonanie za 2021r.	Struktura w %
Przychody ze sprzedaży biletów jednorazowych	123.705,92	28,24	244.450,51	80,74
Przychody ze sprzedaży biletów miesięcznych	23.640,73	5,40	8.342,24	2,75
Przychody ze sprzedaży usług przewozowych	129.181,30	29,50	47.219,72	15,60
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	1.830,00	0,42	5.350,00	1,77
Przychody ze sprzedaży materiałów	652,70	0,15	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży innych usług	1.523,81	0,35	2.755,09	0,91
Dowóz uczniów do szkół	157.441,59	35,95	0,00	0,00
Razem przychody własne z działalności podstawowej	437.976,05	100,00	302.767,56	100,00

Struktura przychodów jest w znacznej mierze zdominowana przez sprzedaż biletów jednorazowych, która stanowi 80,74% wszystkich przychodów Spółki. Miały one największy udział w przychodach własnych. W 2021 r. zmniejszył się udział procentowy sprzedaży usług przewozowych na zewnątrz. Poza tym całkowity spadek nastąpił w przypadku udziału dowozu uczniów do szkół. Spadek przychodów z tytułu dowozu uczniów do szkół jest wynikiem podpisania nowej Umowy Wykonawczej z Gminą Opoczno, w wyniku której wszystkie kursy szkolne zostały otwarte dla innych pasażerów i objęte rekompensatą z Gminy.

4. Struktura kosztów działalności podstawowej.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020r.	Struktura w %	Wykonanie za 2021r.	Struktura w %
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	139.402,33	4,78	152.890,87	3,21
Zużycie materiałów i energii, w tym:	557.770,41	19,12	1.224.288,27	25,69
– paliwo	419.484,57	14,38	967.064,20	20,29
– części zamienne,	37.650,76	1,29	59.369,51	1,25
– pozostałe	100.635,08	3,45	197.854,56	4,15
Usługi obce	419.389,83	14,38	464.570,25	9,75
Podatki i opłaty	95.889,63	3,29	117.889,10	2,47
Wynagrodzenia	1.316.134,78	45,12	2.228.854,37	46,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	316.541,68	10,85	511.356,66	10,73
Pozostałe koszty rodzajowe	72.152,18	2,47	66.664,11	1,39
Razem koszty działalności podstawowej	2.917.280,84	100,00	4.766.513,63	100,00

W strukturze kosztów, podobnie jak w poprzednich latach, dominującą pozycję stanowią koszty wynagrodzeń (46,76%) oraz zużycia materiałów i energii (25,69%). Koszty działalności podstawowej MPK Sp. z o.o. w Opocznie w 2021 r. w porównaniu z rokiem ubiegłym o zwiększyły się o 63,39%, tj. o kwotę 1.849.232,79 zł. Główną przyczyną tego wzrostu jest liczba wykonanych wozokm, która wzrosła prawie dwukrotnie w porównaniu z rokiem ubiegłym. Wzrosły głównie koszty paliwa i wynagrodzeń, czyli koszty bezpośrednio zależne od liczny przejechanych wozokm.

5. Analiza wskaźnikowa.

Analiza płynności

Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.
Wskaźnik płynności bieżącej	1,83	2,00
Wskaźnik wysokiej płynności	1,71	1,94

Wskaźniki płynności finansowej określają zdolność przedsiębiorstwa do bieżącego regulowania zobowiązań. Wskaźnik bieżącej płynności finansowej jest liczony jako stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych. Minimalna wielkość tego wskaźnika oscyluje wokół 1, zatem jak wynika z powyższej tabeli, nastąpił wzrost jego wielkości. Znajduje się on nadal powyżej minimalnego poziomu, co oznacza brak problemów z utrzymaniem płynności finansowej.

Wskaźnik szybkiej płynności (liczony jako stosunek aktywów obrotowych pomniejszonych o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych) został uwzględniony w niniejszej analizie ze względu na to, że eliminuje on wpływ zapasów na płynność. Ponieważ zapasy charakteryzują się stosunkowo najsłabszym poziomem płynności, wskaźnik ten zwany jest również wskaźnikiem szybkim i informuje o tym, jaką część zobowiązań krótkoterminowych przedsiębiorstwo jest w stanie natychmiast spłacić. W 2021 roku wartość tego wskaźnika zwiększyła się w stosunku do poprzedniego roku, nadal utrzymuje się na korzystnym poziomie.

Analiza rentowności

Wyszczególnienie	2020r.	2021 r.
Wskaźnik rentowności operacyjnej	-7,39%	-1449,74%
Wskaźnik rentowności brutto	-5,83%	-67,72%
Wskaźnik rentowności majątku	-12,88%	-17,93%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego	-9,89%	-11,83%

Analiza rentowności przedsiębiorstwa polega na określeniu zwrotności majątku i kapitału własnego przedsiębiorstwa. Chodzi tu o uzyskanie maksymalnych efektów finansowych z jednostki wartości zaangażowanego kapitału. I tak wskaźnik rentowności operacyjnej (liczony jako stosunek

procentowy zysku lub straty na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży) informuje o zyskowości podstawowej działalności operacyjnej. Im wyższa wartość tego wskaźnika, tym lepiej dla przedsiębiorstwa. W przypadku MPK Sp. z o.o. w Opocznie wskaźnik rentowności operacyjnej jest ujemny zarówno w 2020 jak i w 2021 r., przy czym w bieżącym roku jego wartość jest znacznie mniej korzystna niż w roku ubiegłym. Oznacza to, że rentowność operacyjna uległa pogorszeniu. Należy jednak brać pod uwagę fakt, że zmianie uległ sposób rozliczania rekompensaty otrzymywanej od Gminy Opoczno. Nie jest ona wliczana do przychodów z podstawowej działalności w rachunku zysków i strat, ale wykazywana w pozycji dotacji w pozostałych przychodach operacyjnych. Stąd ogromne zmiany we wskaźnikach rentowności.

Wskaźnik rentowności brutto (liczony jako stosunek procentowy zysku lub straty na działalności operacyjnej do przychodów ze sprzedaży) w 2021 r. wykazywał podobnie jak w roku 2020, wartość ujemną.

Jeśli chodzi o wskaźnik rentowności majątku (liczony jako stosunek procentowy zysku netto do wartości aktywów trwałych przedsiębiorstwa) i wskaźnik rentowności kapitału własnego (liczony jako stosunek procentowy zysku netto do wielkości kapitału własnego), wskaźniki te również wykazywały tendencję malejącą i znalazły się w bieżącym roku na poziomie ujemnym. Podobnie jak przy poprzednich wskaźnikach, przyczyną tego stanu był ujemny wynik finansowy.

Wskaźniki rentowności nie są jednak podstawowym miernikiem oceny działalności Spółki biorąc pod uwagę specyfikę jej działalności. MPK Sp. z o.o. w Opocznie jako przedsiębiorstwo użyteczności publicznej nie przyjmuje za swój cel dążenia do maksymalizacji zysku, lecz zaspokajanie potrzeb społecznych w zakresie transportu publicznego na terenie Gminy Opoczno.

Prezes Zarządu :


mgr Robert Grzesiński

Sprawozdanie finansowe

2022_03_24_09_48_26_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-04-25

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWzlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane Identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo

Łódzkie-Opoczno

Powiat

Opoczyński

Gmina

Opoczno

Miejscowość

Opoczno

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Łódzkie-Opoczno

Powiat

Opoczyński

Gmina

Opoczno

Nazwa ulicy

Przemysłowa

Numer budynku

2

Nazwa miejscowości

Opoczno

Kod pocztowy

26-300

Nazwa urzędu pocztowego

Opoczno

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4931Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7680002437

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000034156

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2021 r. aktywa i pasywa wyceniono w następujący sposób: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie według cen nabycia, z uwzględnieniem zasad metod

wyceny ujętych w pkt. 4 i 5 załącznika nr 1 do Uchwały Zarządu nr 1/2001 z dnia 19 grudnia 2001 r., a dotyczących głównie nakładów na ulepszenie środków trwałych;

2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia, a w przypadku zużycia materiałów wydanych w ciągu roku stosowano metodę FIFO;

3) należności w kwocie wymagającej zapłaty;

4) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty;

5) kapitały (fundusze własne), rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów, fundusze specjalne - w wartości nominalnej;

6) odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych w 2021 r. dokonywano metodą liniową przy zastosowaniu wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stosując naliczenia z tabeli amortyzacji i umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, za wyjątkiem odpisów amortyzacyjnych autobusów, dla których przyjęto stawkę amortyzacji w wysokości 8,33%. Dlatego też amortyzacja

Wynik finansowy Spółki ustalono stosując porównawczą metodę sporządzania rachunku zysków i strat. W księgach rachunkowych ujęto wszystkie osiągnięte przychody i wszystkie koszty związane z tymi przychodami. finansowy Spółki ustalono stosując

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

7D. pozostałe

Sprawozdanie finansowe w Spółce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2021 rok, Bilans za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021-31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Stan rachunku VAT na dzień 31.12.2021 r. wynosi 0,00 zł

Faint, illegible text in the left column, possibly bleed-through from the reverse side of the page.

Additional faint, illegible text in the left column, appearing as a separate block.

Final faint, illegible text in the left column at the bottom of the page.

Faint text block in the right column, possibly a title or section header.

Faint text block in the right column, appearing as a separate block.

Faint text block in the right column, appearing as a separate block.

Faint text block in the right column at the bottom of the page.

	Kwota na dzień Kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień Kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	2 366 298,21	2 079 516,59
A. Aktywa trwałe	1 167 066,55	1 252 928,42
I. Wartości niematerialne i prawne	3 635,22	3 928,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 635,22	3 928,17
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 163 431,33	1 249 000,25
1. Środki trwałe	1 082 825,20	1 168 394,12
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	255 326,27	275 910,54
C. urządzenia techniczne i maszyny	57 500,68	49 742,32
D. środki transportu	769 998,25	842 429,76
E. inne środki trwałe	0,00	311,50
2. Środki trwałe w budowie	80 606,13	80 606,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 199 231,66	826 588,17
I. Zapasy	41 307,86	54 649,88
1. Materiały	41 307,86	54 649,88
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	121 339,39	310 267,47
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	121 339,39	310 267,47
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 830,25	263 948,51
1. – do 12 miesięcy	28 830,25	263 948,51
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 046,24	45 357,17
C. inne	2 462,90	961,79
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	924 853,58	341 403,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	924 853,58	341 403,38
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	924 853,58	341 403,38
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	924 853,58	341 403,38
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 730,83	120 267,44
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

1	1
10	10
20	20
30	30
40	40
50	50
60	60
70	70
80	80
90	90
100	100
110	110
120	120
130	130
140	140
150	150
160	160
170	170
180	180
190	190
200	200
210	210
220	220
230	230
240	240
250	250
260	260
270	270
280	280
290	290
300	300
310	310
320	320
330	330
340	340
350	350
360	360
370	370
380	380
390	390
400	400
410	410
420	420
430	430
440	440
450	450
460	460
470	470
480	480
490	490
500	500
510	510
520	520
530	530
540	540
550	550
560	560
570	570
580	580
590	590
600	600
610	610
620	620
630	630
640	640
650	650
660	660
670	670
680	680
690	690
700	700
710	710
720	720
730	730
740	740
750	750
760	760
770	770
780	780
790	790
800	800
810	810
820	820
830	830
840	840
850	850
860	860
870	870
880	880
890	890
900	900
910	910
920	920
930	930
940	940
950	950
960	960
970	970
980	980
990	990
1000	1000

1	1
10	10
20	20
30	30
40	40
50	50
60	60
70	70
80	80
90	90
100	100
110	110
120	120
130	130
140	140
150	150
160	160
170	170
180	180
190	190
200	200
210	210
220	220
230	230
240	240
250	250
260	260
270	270
280	280
290	290
300	300
310	310
320	320
330	330
340	340
350	350
360	360
370	370
380	380
390	390
400	400
410	410
420	420
430	430
440	440
450	450
460	460
470	470
480	480
490	490
500	500
510	510
520	520
530	530
540	540
550	550
560	560
570	570
580	580
590	590
600	600
610	610
620	620
630	630
640	640
650	650
660	660
670	670
680	680
690	690
700	700
710	710
720	720
730	730
740	740
750	750
760	760
770	770
780	780
790	790
800	800
810	810
820	820
830	830
840	840
850	850
860	860
870	870
880	880
890	890
900	900
910	910
920	920
930	930
940	940
950	950
960	960
970	970
980	980
990	990
1000	1000

Pasywa razem	2 366 298,21	2 079 516,59
A. Kapitał (fundusz) własny	1 768 023,03	1 627 216,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 283 000,00	1 933 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-305 783,02	-144 840,23
VI. Zysk (strata) netto	-209 193,95	-160 942,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	598 275,18	452 299,61
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	598 275,18	452 225,54
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	595 826,13	449 776,49
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

100	100
101	101
102	102
103	103
104	104
105	105
106	106
107	107
108	108
109	109
110	110
111	111
112	112
113	113
114	114
115	115
116	116
117	117
118	118
119	119
120	120
121	121
122	122
123	123
124	124
125	125
126	126
127	127
128	128
129	129
130	130
131	131
132	132
133	133
134	134
135	135
136	136
137	137
138	138
139	139
140	140
141	141
142	142
143	143
144	144
145	145
146	146
147	147
148	148
149	149
150	150
151	151
152	152
153	153
154	154
155	155
156	156
157	157
158	158
159	159
160	160
161	161
162	162
163	163
164	164
165	165
166	166
167	167
168	168
169	169
170	170
171	171
172	172
173	173
174	174
175	175
176	176
177	177
178	178
179	179
180	180
181	181
182	182
183	183
184	184
185	185
186	186
187	187
188	188
189	189
190	190
191	191
192	192
193	193
194	194
195	195
196	196
197	197
198	198
199	199
200	200

Faint, illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the page. The text is mostly illegible due to low contrast and blurring.

D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	264 696,42	230 117,40
1. – do 12 miesięcy	264 696,42	230 117,40
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cęł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	214 545,64	142 159,51
H. z tytułu wynagrodzeń	88 337,22	53 644,77
I. inne	28 246,85	23 854,81
4. Fundusze specjalne	2 449,05	2 449,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	74,07
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	74,07
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	74,07

2011-12 101
2012-13 102
2013-14 103
2014-15 104
2015-16 105
2016-17 106
2017-18 107
2018-19 108
2019-20 109
2020-21 110
2021-22 111
2022-23 112
2023-24 113
2024-25 114
2025-26 115
2026-27 116
2027-28 117
2028-29 118
2029-30 119
2030-31 120

101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	299 635,85	2 715 634,74
I. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	308 117,56	2 744 161,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 481,71	-29 179,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	652,70
B. Koszty działalności operacyjnej	4 766 513,63	2 917 280,84
I. Amortyzacja	152 890,87	139 402,33
II. Zużycie materiałów i energii	1 224 288,27	557 770,41
III. Usługi obce	464 570,25	419 389,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	117 889,10	95 889,63
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 228 854,37	1 316 134,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	511 356,66	316 541,68
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 664,11	72 152,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-4 466 877,78	-201 646,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 274 429,28	83 011,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	4 210 648,40	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	63 780,88	83 011,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	16 212,45	41 275,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	16 212,45	41 275,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-208 660,95	-159 909,21
G. Przychody finansowe	0,00	14,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	14,88
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	533,00	1 048,46
I. Odsetki, w tym:	533,00	1 048,46



Subject	Pretest	Posttest	Change	Significance
1	10.0	10.0	0.0	
2	10.0	10.0	0.0	
3	10.0	10.0	0.0	
4	10.0	10.0	0.0	
5	10.0	10.0	0.0	
6	10.0	10.0	0.0	
7	10.0	10.0	0.0	
8	10.0	10.0	0.0	
9	10.0	10.0	0.0	
10	10.0	10.0	0.0	
11	10.0	10.0	0.0	
12	10.0	10.0	0.0	
13	10.0	10.0	0.0	
14	10.0	10.0	0.0	
15	10.0	10.0	0.0	
16	10.0	10.0	0.0	
17	10.0	10.0	0.0	
18	10.0	10.0	0.0	
19	10.0	10.0	0.0	
20	10.0	10.0	0.0	
21	10.0	10.0	0.0	
22	10.0	10.0	0.0	
23	10.0	10.0	0.0	
24	10.0	10.0	0.0	
25	10.0	10.0	0.0	
26	10.0	10.0	0.0	
27	10.0	10.0	0.0	
28	10.0	10.0	0.0	
29	10.0	10.0	0.0	
30	10.0	10.0	0.0	
31	10.0	10.0	0.0	
32	10.0	10.0	0.0	
33	10.0	10.0	0.0	
34	10.0	10.0	0.0	
35	10.0	10.0	0.0	
36	10.0	10.0	0.0	
37	10.0	10.0	0.0	
38	10.0	10.0	0.0	
39	10.0	10.0	0.0	
40	10.0	10.0	0.0	
41	10.0	10.0	0.0	
42	10.0	10.0	0.0	
43	10.0	10.0	0.0	
44	10.0	10.0	0.0	
45	10.0	10.0	0.0	
46	10.0	10.0	0.0	
47	10.0	10.0	0.0	
48	10.0	10.0	0.0	
49	10.0	10.0	0.0	
50	10.0	10.0	0.0	
51	10.0	10.0	0.0	
52	10.0	10.0	0.0	
53	10.0	10.0	0.0	
54	10.0	10.0	0.0	
55	10.0	10.0	0.0	
56	10.0	10.0	0.0	
57	10.0	10.0	0.0	
58	10.0	10.0	0.0	
59	10.0	10.0	0.0	
60	10.0	10.0	0.0	
61	10.0	10.0	0.0	
62	10.0	10.0	0.0	
63	10.0	10.0	0.0	
64	10.0	10.0	0.0	
65	10.0	10.0	0.0	
66	10.0	10.0	0.0	
67	10.0	10.0	0.0	
68	10.0	10.0	0.0	
69	10.0	10.0	0.0	
70	10.0	10.0	0.0	
71	10.0	10.0	0.0	
72	10.0	10.0	0.0	
73	10.0	10.0	0.0	
74	10.0	10.0	0.0	
75	10.0	10.0	0.0	
76	10.0	10.0	0.0	
77	10.0	10.0	0.0	
78	10.0	10.0	0.0	
79	10.0	10.0	0.0	
80	10.0	10.0	0.0	
81	10.0	10.0	0.0	
82	10.0	10.0	0.0	
83	10.0	10.0	0.0	
84	10.0	10.0	0.0	
85	10.0	10.0	0.0	
86	10.0	10.0	0.0	
87	10.0	10.0	0.0	
88	10.0	10.0	0.0	
89	10.0	10.0	0.0	
90	10.0	10.0	0.0	
91	10.0	10.0	0.0	
92	10.0	10.0	0.0	
93	10.0	10.0	0.0	
94	10.0	10.0	0.0	
95	10.0	10.0	0.0	
96	10.0	10.0	0.0	
97	10.0	10.0	0.0	
98	10.0	10.0	0.0	
99	10.0	10.0	0.0	
100	10.0	10.0	0.0	

I. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
I. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-209 193,95	-160 942,79
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-209 193,95	-160 942,79

014 100
 010 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100
 000 100

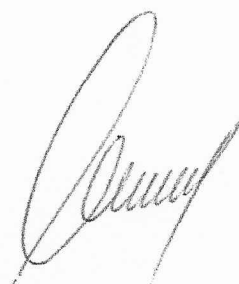
Handwritten notes or entries corresponding to the numbers on the left.

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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-209 193,95			-160 942,79		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 210 648,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Rekompensata z Gminy Opoczno zgodnie z Umową Wykonawczą Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	4 210 648,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	137 332,96	0,00	0,00	142 363,88	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	84 779,70	0,00	0,00	91 775,85	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	18 018,49	0,00	0,00	61 020,20	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Line Item	Code	Description	Amount	Balance	Notes
100	000	000	000	000	
101	000	000	000	000	
102	000	000	000	000	
103	000	000	000	000	
104	000	000	000	000	
105	000	000	000	000	
106	000	000	000	000	
107	000	000	000	000	
108	000	000	000	000	
109	000	000	000	000	
110	000	000	000	000	
111	000	000	000	000	
112	000	000	000	000	
113	000	000	000	000	
114	000	000	000	000	
115	000	000	000	000	
116	000	000	000	000	
117	000	000	000	000	
118	000	000	000	000	
119	000	000	000	000	
120	000	000	000	000	
121	000	000	000	000	
122	000	000	000	000	
123	000	000	000	000	
124	000	000	000	000	
125	000	000	000	000	
126	000	000	000	000	
127	000	000	000	000	
128	000	000	000	000	
129	000	000	000	000	
130	000	000	000	000	
131	000	000	000	000	
132	000	000	000	000	
133	000	000	000	000	
134	000	000	000	000	
135	000	000	000	000	
136	000	000	000	000	
137	000	000	000	000	
138	000	000	000	000	
139	000	000	000	000	
140	000	000	000	000	
141	000	000	000	000	
142	000	000	000	000	
143	000	000	000	000	
144	000	000	000	000	
145	000	000	000	000	
146	000	000	000	000	
147	000	000	000	000	
148	000	000	000	000	
149	000	000	000	000	
150	000	000	000	000	
151	000	000	000	000	
152	000	000	000	000	
153	000	000	000	000	
154	000	000	000	000	
155	000	000	000	000	
156	000	000	000	000	
157	000	000	000	000	
158	000	000	000	000	
159	000	000	000	000	
160	000	000	000	000	
161	000	000	000	000	
162	000	000	000	000	
163	000	000	000	000	
164	000	000	000	000	
165	000	000	000	000	
166	000	000	000	000	
167	000	000	000	000	
168	000	000	000	000	
169	000	000	000	000	
170	000	000	000	000	
171	000	000	000	000	
172	000	000	000	000	
173	000	000	000	000	
174	000	000	000	000	
175	000	000	000	000	
176	000	000	000	000	
177	000	000	000	000	
178	000	000	000	000	
179	000	000	000	000	
180	000	000	000	000	
181	000	000	000	000	
182	000	000	000	000	
183	000	000	000	000	
184	000	000	000	000	
185	000	000	000	000	
186	000	000	000	000	
187	000	000	000	000	
188	000	000	000	000	
189	000	000	000	000	
190	000	000	000	000	
191	000	000	000	000	
192	000	000	000	000	
193	000	000	000	000	
194	000	000	000	000	
195	000	000	000	000	
196	000	000	000	000	
197	000	000	000	000	
198	000	000	000	000	
199	000	000	000	000	
200	000	000	000	000	

Załączniki	
Tabela nr 3 za 2021 r.	Tabela_nr_3.doc.pdf
Informacja dodatkowa za 2021 r.	INFORMACJA_DODATKOWA.pdf
Uchwała Zarządu o pokryciu straty za 2021 r.	UCHWALA_zarzadu.pdf
Tabela nr 1 za 2021 r.	Tabela_nr_1_.doc.pdf



Prezes Zarządu

mgr Robert Grzesiński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (art. 45 ust. 2 pkt 3 Ustawy)

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 1.
- 2) Nie występują grunty użytkowane wieczyście.
- 3) Nie występują środki trwale używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.
- 4) Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 5) W sprawozdaniu finansowym za 2021 rok występuje strata bilansowa w kwocie 209.193,95 zł. W księgach rachunkowych w 2021 r. ujęto wszystkie osiągnięte przychody i wszystkie koszty związane z tymi przychodami.
- 6) Kapitał zakładowy podstawowy Spółki składa się z 4.566 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł i łącznej wartości 2.283.000,00 zł. Wszystkie udziały należą do Gminy Opoczno. Kapitał rezerwowy i kapitał zapasowy na dzień 31.12.2021 r. nie występuje.
- 7) Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych przedstawia tabela nr 2.
- 8) Należności krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu w wierszu B.II. ujęto w tabeli nr 3.
- 9) Zobowiązania krótkoterminowe ujęte w pasywach bilansu w wierszu B.III. przedstawia tabela nr 4.
- 10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano w aktywach bilansu w wierszu B.IV., dokonując szczegółowej specyfikacji tych kosztów i ujmując w tabeli nr 5.
- 11) Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w pasywach bilansu w wierszu B.IV. wykazano szczegółowo w tabeli nr 6.
- 12) Informację o wynagrodzeniach w roku 2021 przedstawiono w tabeli nr 7.
- 13) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto wykazano w tabeli nr 8 w postaci zestawienia przychodów nie stanowiących przychodów do celów podatkowych jako „per saldo” oraz kosztów uzyskania przychodów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych jako „per saldo”. Sporządzono wyliczenie wyniku finansowego do celów podatkowych za 2021 rok.

W 2021 r. nie wystąpiły zarówno zyski nadzwyczajne, jak i straty nadzwyczajne. Na dzień 31.12.2021 r. przeprowadzono inwentaryzację w kasie, tj. stanu gotówki oraz stanu biletów miesięcznych i jednorazowych w formie spisów z natury. Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.

W 2021 r. Spółka kontynuowała zawarte 2 umowy leasingu operacyjnego:

- umowę nr 150508/18/1 dotyczącą autobusu miejskiego MAN A76 o wartości netto 246.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy)

- umowę nr 193190/18/1 dotyczącą autobusu miejskiego MAN A76 o wartości netto 246.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy).

Ponadto Spółka zawarła umowę leasingu operacyjnego na samochód osobowy OPEL COMBO nr 21/020540(UL).

Przedstawiono Uchwałę Zarządu, z której wynika, że Spółka występuje z wnioskiem o pokrycie straty bilansowej za 2021 r. w kwocie 209.193,95 zł z zysków przyszłych okresów.

Robert
Ryszard
Grzeziński

Elektronicznie
podpisany przez Robert
Ryszard Grzeziński
Data: 2022.04.25
16:06:18 +02'00'

Magdalena
a Joanna
Nowacka

Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena
Joanna Nowacka
Data: 2022.04.25
16:05:47 +02'00'

Wartość brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2021 r. (w pełnych złotych i groszach).

Tabela nr 1

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	1	2	3	Środki trwałe			7	Nakłady na:			
				Stan na początek roku	Wzrost wartości brutto z tytułu zakupu i ulepszenia	Zmniejszenie wartości brutto z tytułu		Stan na koniec roku	8	9	
						likwidacji					sprzedaży
				4	5	6					
Ogółem środki trwałe	4.121.439,97	67.029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.188.468,97	21.029,00	46.000,00		
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	387.490,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.490,59	0,00	0,00		
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	246.679,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.679,58	0,00	0,00		
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	634.170,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634.170,17	0,00	0,00		
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	95.420,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.420,31	0,00	0,00		
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.019,55	0,00	0,00		
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	68.094,98	21.029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.123,98	21.029,00	0,00		
Razem urządzenia techniczne i maszyny	205.534,84	21.029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.563,84	21.029,00	0,00		
Grupa 7 – „Środki transportowe”	3.246.761,50	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.292.761,50	0,00	46.000,00		
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	34.973,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.973,46	0,00	0,00		
Inne wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe i licencje transportowe	26.300,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.300,50	0,00	0,00		

Tabela nr 2

Wartość dotychczasowego umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych za 2021 r. (w pełnych złotych i groszach)

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Dotychczasowe umorzenie				Amortyzacja – umorzenie za 2021 r.	Środki trwałe całkowicie umorzone	
	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	211.505,04	9.701,62	0,00	221.206,66	9.701,62	-	-
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	146.754,59	10.882,65	0,00	157.637,24	10.882,65	4.842,76	4.842,76
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	358.259,63	20.584,27	0,00	379.243,90	20.584,27	4.842,76	4.842,76
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	89.971,99	700,00	0,00	90.671,99	700,00	87.200,31	87.200,31
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	0,00	42.019,55	0,00	42.019,55	42.019,55
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	23.800,98	12.570,64	0,00	36.371,62	12.570,64	23.800,98	23.800,98
Razem urządzenia techniczne i maszyny	155.092,51	13.270,64	0,00	169.063,16	13.270,64	153.020,84	153.020,84
Grupa 7 – „Środki transportowe”	2.404.331,74	118.431,51	0,00	2.522.763,25	118.431,51	1.581.959,00	1.581.959,00
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	34.661,96	311,50	0,00	34.973,46	311,50	31.323,46	34.973,46
Ogółem środki trwałe	2.953.045,85	152.597,92	0,00	3.105.643,77	152.597,92	1.771.146,06	1.774.436,06
Inne wartości niematerialne i prawne – licencje	22.372,33	292,95	0,00	22.665,28	292,95	21.908,50	21.908,50

Tabela nr 3

B.II. Aktywa – Należności krótkoterminowe za 2021 r. (w pełnych złotych i groszach)

Pozycja bilansu	Wyszczególnienie	Stan należności na:	
		01.01.2021 r.	31.12.2021 r.
1	2	3	4
2a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	– do 12m-cy	263.948,51	28.830,25
	– powyżej 12m-cy	263.948,51	28.830,25
2b	Z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w tym:	0,00	0,00
	1) podatek VAT należny od US w Opocznie	45.357,17	90.046,24
	2) podatek VAT naliczony do odliczenia w m-cu styczniu 2022 r.	34.483,00	83.124,00
2c	Inne, w tym:	10.874,17	6.921,34
	- kaucja za opłaty drogowe VIATOLL	961,79	2.462,90
	- sprzedaż biletów jednorazowych do rozliczenia w styczniu 2022 r.	961,79	694,00
		0,00	1.768,00
	Ogółem B.II. – Należności krótkoterminowe	310.267,47	121.339,39

Tabela nr 4

B.III.2 – Pasywa – Zobowiązania krótkoterminowe (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na:	
		01.01.2021 r.	31.12.2021 r.
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – rozrachunki z dostawcami o okresie wymagalności do 12 m-cy	230.117,40	264.696,42
3.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	10.747,00	20.949,00
4.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych	45.987,71	85.157,05
5.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych	12.994,39	25.031,85
6.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Pracy i FGŚP	2.715,44	6.138,85
7.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Emerytur Pomostowych	1.503,57	2.896,49
8.	Rozrachunki z tytułu wpłat na PFRON	1.684,40	935,40
	Razem zobowiązania wobec ZUS i US – poz. bilansu B.III.3g	142.159,51	214.545,64
9.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – poz. bilansu B.III.3h	53.644,77	88.337,22
10.	Pozostałe rozrachunki, w tym:	23.854,81	28.246,85
	a) składki na dobrowolne ubezpieczenia pracowników – NW	1.105,00	1.147,50
	b) opłata za wprowadzanie substancji zanieczyszczających do powietrza należna dla Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi	1.721,00	2.741,00
	c) ubezpieczenia majątkowe	20.579,42	23.739,72
	Razem inne zobowiązania – poz. bilansu B.III.3i	23.854,81	28.246,85
	Razem zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – poz. bilansu B.III.3	449.776,49	595.826,13
11.	Fundusze specjalne – ZFŚS – poz. bilansu B.III.4	2.449,05	2449,05
	Ogółem B.III. – Zobowiązania krótkoterminowe	452.225,54	598.275,18

Tabela nr 5

B.IV. Aktywa – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe za 2021r. (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan rozliczeń międzyokresowych na:	
		01.01.2021 r.	31.12.2021 r.
1	2	3	4
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym:	120.267,44	111.730,83
	a) ubezpieczenia rzeczowe – samochód ciężarowy marki FORD FOCUS/ Opel COMBO	28,84	1.601,65
	b) ubezpieczenia rzeczowe – ubezpieczenie autobusów	38.380,87	39.449,34
	c) koszty remontów środków trwałych rozliczane w czasie	49.035,37	61.899,84
	d) przedłużenie gwarancji programów komputerowych	20.580,00	0,00
	e) ubezpieczenie członków władz	0,00	1.400,00
	f) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 150508/18/1	6.150,00	3.690,00
	g) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 193190/18/1	6.150,00	3.690,00
	Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120.267,44	111.730,83

Tabela nr 6

B.IV. Pasywa – Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2021 r. (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na:	
		01.01.2021r.	31.12.2021r.
1	2	3	4
1.	Sprzedane bilety miesięczne w grudniu 2021r. na m-c styczeń 2022r.	74,07	0,00
	Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74,07	0,00

Tabela nr 7

Wynagrodzenia brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto	
		2020 r.	2021 r.
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	1.100.869,05	1.922.274,40
2.	Pracownicy na kontrakcie menedżerskim	136.800,00	198.700,00
3.	Pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenia i o dzieło	7.094,00	34.850,00
4.	Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	30.400,00	38.400,00
5.	Nagrody jubileuszowe	14.300,00	11.200,00
6.	Wynagrodzenie za czas choroby	2.117,97	8.630,00
7.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	892,00	2.415,89
8.	Odprawy emerytalno-rentowe	21.661,76	12.384,08
	Ogółem	1.316.134,78	2.228.854,37

Magdalena
Joanna Nowacka

Elektronicznie podpisany
przez Magdalena Joanna
Nowacka
Data: 2022.04.25 16:07:47
+02'00'

Robert Ryszard
Grzeński

Elektronicznie podpisany przez
Robert Ryszard Grzeński
Data: 2022.04.25 16:08:18
+02'00'

Wyliczenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2021 r.

Tabela nr 8

Lp.	Rodzaj przychodu niepodlegający opodatkowaniu	Kwota	L	Rodzaj kosztu nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych	Kwota
1.	Rekompensata od Gminy Opoczno na podstawie umowy wykonawczej.	4.210.648,40	1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2021r. wypłacone w m-cu styczniu 2022r.	88.337,22
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2021 naliczone w m-cu styczniu 2022r.	
			3.	Koszty reprezentacji	1.643,22
			4.	Wpłata na PFRON	18.562,00
			5.	Opłata wstępna do umów leasingowych	4.920,00
x	Razem przychody niepodlegające opodatkowaniu	4.210.648,40	X	Ogółem koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów dla celów podatkowych	137.332,96
Lp.	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych	Kwota	L	Koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	
			1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2020r. wypłacone w m-cu styczniu 2021r.	71.558,15
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2020 naliczone w m-cu styczniu 2021r.	13.221,55
			3.	Różnica między amortyzacją bilansową a podatkową gr. 7 środków trwałych (zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stawka amortyzacji dla środków transportu wynosi 20% rocznie, natomiast dla celów bilansowych Spółka zgodnie z prowadzoną polityką rachunkowości dla autobusów przyjęła stawkę amortyzacji w wysokości 8,33% rocznie, stąd wynika różnica między amortyzacją podatkową a bilansową).	18.018,49
x	Razem przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych	0,00	X	Razem koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	102.798,19

Ustalenie wyniku finansowego do celów podatkowych za 2021 r.

Ogółem przychody wg ksiąg 4.574.065,13
Razem przychody podatkowe za 2021 r. 4.574.065,13

Ogółem koszty uzyskania przychodów wg ksiąg 4.783.259,08
minus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych 137.332,96
plus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych 102.798,19
Razem koszty uzyskania przychodów podatkowe za 2021 r. 4.748.724,31

Wynik finansowy podatkowy – strata 174.659,18 zł

Magdalena Joanna Nowacka
Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena Joanna
Nowacka
Data: 2022.04.29
15:29:25 +02'00'

Robert Ryszard Grzesiński
Elektronicznie
podpisany przez
Robert Ryszard
Grzesiński
Data: 2022.04.29
15:29:56 +02'00'

UCHWAŁA

Zarządu MPK Sp. z o.o. w Opocznie

z dnia 25 marca 2022 r.

Dotyczy: pokrycia straty bilansowej za 2021 r.

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. w Opocznie występuje z wnioskiem o pokrycie straty bilansowej za 2021 r. w kwocie 209.193,95 zł (słownie: dwieście dziewięć tysięcy sto dziewięćdziesiąt trzy złote i dziewięćdziesiąt pięć groszy) z zysków przyszłych okresów.

Zarząd MPK Sp. z o.o. w Opocznie

**Robert
Ryszard
Grzeziński**

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Ryszard
Grzeziński
Data: 2022.04.25
16:09:22 +02'00'

