



MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE SP. Z O.O.
W OPOCZNI

ul. Przemysłowa 2, 26-300 Opczno
tel.: 44 755 21 94, email: sekretariatmpkopoczno@gmail.com
www.mpk.opoczno.pl

Miejskie Przedsiębiorstwo
Komunikacyjne sp. z o.o.
26-300 Opczno, ul. Przemysłowa 2
tel. (0-44) 755-21-94, 755-24-13
NIP 760-000-24-97, Regon 1590516979

l. dz. 49/2023



URZĄD MIEJSKI w Opcznie
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

Wpłynęło
dnia 14.06.2023

Ilość zał. L.p.dz. 16983

Podpis

Znak sprawy
I

Opczno, dnia 2023-06-14

URZĄD MIEJSKI W OPOCZNI

BIURO RADY MIEJSKIEJ

ul. Staromiejska 6

26-300 Opczno

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. w Opcznie w
załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe za 2022r.

Prezes Zarządu

mgr Robert Grzesiński

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 2022 r. Spółka prowadziła działalność w zakresie:

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

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2022 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 2022r.

w tym:

- a) tabela nr 1 – wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2022 r.
- b) tabela nr 2 – wartość dotychczasowego umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych za 2022 r.
- c) tabela nr 3 – należności krótkoterminowe za 2022 r.
- d) tabela nr 4 – zobowiązania krótkoterminowe za 2022 r.
- e) tabela nr 5 – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe za 2022 r.
- f) tabela nr 6 – wynagrodzenia brutto za 2022 r.
- g) tabela nr 7 – wyliczenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2022r.
- h) Uchwała Zarządu MPK Sp. z o.o. w Opocznie z dnia 23 marca 2023 r. – dotyczy przeznaczenia zysku za 2022r.

1. Dynamika zmian w majątku MPK Sp. z o.o. w Opocznie oraz źródłach jego finansowania za rok 2022

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2021r.	Wykonanie za 2022r.	Dynamika w %	Wzrost (+) Spadek (-)
Kapitał zakładowy	2.283.000,00	2.283.000,00	100,00	0,00
Kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1.163.420,83	1.160.873,57	99,78	-0,22
Materiały	41.307,86	107.832,45	261,05	161,05
Należności z tytułu dostaw i usług	28.830,25	14.846,04	51,49	-48,51
Należności z tyt. podatków, dotacji	90.046,24	88.063,03	97,80	-2,20
Pozostałe należności	2.462,90	2.378,95	96,59	-3,41
Zobowiązania wobec dostawców krótkoterminowe	264.696,42	225.823,10	85,31	-14,69
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	214.545,64	153.484,49	71,54	-28,46
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88.337,22	101.305,74	114,68	14,68
Pozostałe zobowiązania	28.246,85	44.039,08	155,91	55,91
Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	924.853,58	889.219,29	96,15	-3,85

Analizując zmiany w majątku MPK Sp. z o.o. w Opocznie w 2022 r. należy zauważyć spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych o 0,22% i związany jest z dokonywanymi odpisami amortyzacyjnymi środków trwałych. Spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych nie oznacza braku inwestycji Spółki w środki trwałe. W roku 2022 Spółka wykonała instalację gazową wewnętrzną i zewnętrzną (kwota 68.406,00) oraz zakupiła kotły gazowe (kwota 24.350,00), urządzenie do tankowania oleju napędowego (kwota 19.305,45) oraz dwa używane autobusy miejskie (kwota 30.500,00). Ponadto dokupione zostały bileterki wraz z osprzętem do autobusów na kwotę 10.572,86.

Spółka w związku z zawartą umową z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie w formie pożyczki zakupu 5 szt. autobusów gazowych wraz z kompletnym systemem tankowania CNG przeprowadziła postępowanie w drodze przetargu nieograniczonego. W wyniku przeprowadzonego postępowania dokonano wyboru wykonawcy zadania pn. „Zakup pięciu autobusów zasilanych gazem CNG” tj. firmę MMI sp. z o. o z Redzikowa, umowa zawarta w dn. 28.11.2022r. na kwotę brutto 3.991.460,70 z terminem realizacji do 17 miesięcy od dnia podpisania umowy.

W przypadku należności z tytułu dostaw i usług należy zauważyć spadek o 48,51%. 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 2022 r., co wpływa na stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym Spółki na koniec roku. Spółka w 2022r. wprowadziła możliwość płatności bezgotówkowych przy użyciu terminala płatniczego zarówno w kasie znajdującej się w siedzibie Spółki jak również w kasach autobusowych.

Zmniejszyły się należności z tytułu podatków i dotacji i dotyczą one podatku VAT do zwrotu w 2023r. W pozycjach zobowiązań zwiększeniu uległy zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (14,68%). Zmniejszył się stan zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych w związku z uregulowaniem zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych. Wzrost zobowiązań wystąpił w pozycji pozostałe zobowiązania i dotyczy wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy przez wykonawcę wybranego w drodze przetargu na dostawę oleju napędowego.

2. Wyniki finansowe MPK Sp. z o.o. w Opocznie za 2022 r.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2021 r.	Wykonanie za 2022 r.	Dynamika w %	Wzrost (+) Spadek (-)
Przychody własne z działalności podstawowej	308.117,56	534.834,63	173,58	73,58
Zmiana stanu produktów	-8.481,71	-59.805,30	-	-
Rekompensata z Gminy Opoczno	4.210.648,40	5.291.457,53	125,67	25,67
Pozostałe przychody operacyjne	63.780,88	48.474,47	76,00	-23,00
Przychody finansowe	0,00	245,00	-	-
Przychody ogółem	4.574.065,13	5.815.206,33	127,13	27,13
Koszty działalności podstawowej	4.766.513,63	5.778.554,33	121,23	21,23
Pozostałe koszty operacyjne	16.212,45	17.514,36	108,03	8,03
Koszty finansowe	533,00	3.224,28	604,93	504,93
Koszty ogółem	4.783.259,08	5.799.292,97	121,24	21,24
Zysk (+) / Strata (-) netto	-209.193,95	15.913,36	-	-
Udział rekompensaty w przychodach ogółem	92,05%	90,99%	98,85	-1,15
Rekompensata w stosunku do kosztów ogółem	88,03%	91,24%	103,65	3,65
Wozokilometry ogółem	786.826	798.131	101,44	1,44

Wynik finansowy MPK Sp. z o.o. w Opocznie za 2022 r., jest wartością dodatnią i wynosi 15.913,36.

Zarówno przychody jak i koszty wykazywały tendencję rosnącą. Przychody ogółem wzrosły o 27,13%, a koszty o 21,24%.

Ważnym źródłem przychodów Spółki jest rekompensata. W 2022r. Spółka otrzymywała ją od Gminy Opoczno. W stosunku do roku 2021 kwota rekompensaty zwiększyła się o 25,67%. Zmniejszył się udział rekompensaty w przychodach w stosunku do roku 2021 o 1,15%.

Rekompensata w 2021 r. pokrywała 88,03% kosztów ogółem, a w roku bieżącym – 91,24%.

3. Struktura i dynamika przychodów własnych z działalności podstawowej

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2021r.	Struktura w %	Wykonanie za 2022r.	Struktura w %
Przychody ze sprzedaży biletów jednorazowych	244.450,51	79,34	392.108,88	73,31
Przychody ze sprzedaży biletów miesięcznych	8.342,24	2,71	47.016,31	8,79
Przychody ze sprzedaży usług przewozowych	47.219,72	15,32	84.149,03	15,74
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	5.350,00	1,74	9.800,00	1,83
Przychody ze sprzedaży innych usług	2.755,09	0,89	1.760,41	0,33
Razem przychody własne z działalności podstawowej	308.117,56	100,00	534.834,63	100,00

Struktura przychodów jest w znacznej mierze zdominowana przez sprzedaż biletów jednorazowych, która stanowi 73,31% wszystkich przychodów Spółki. Miały one największy udział w przychodach własnych. W 2022 r. znacznie zwiększył się udział procentowy ze sprzedaży biletów miesięcznych.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2021r.	Wykonanie za 2022r.	Dynamika w %	Wzrost (+) Spadek (-)
Przychody ze sprzedaży biletów jednorazowych	244.450,51	392.108,88	160,40	60,40
Przychody ze sprzedaży biletów miesięcznych	8.342,24	47.016,31	563,59	463,59
Przychody ze sprzedaży usług przewozowych	47.219,72	84.149,03	178,21	78,21
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	5.350,00	9.800,00	183,18	83,18
Przychody ze sprzedaży innych usług	2.755,09	1.760,41	63,90	-36,10
Razem przychody własne z działalności podstawowej	308.117,56	534.834,63	173,58	73,58

Przychody własne z działalności podstawowej zwiększyły się o kwotę 226.717,07 tj. 73,58% w porównaniu do roku 2021 .

Największy wzrost nastąpił w przypadku sprzedaży biletów miesięcznych (463,59%), natomiast spadek przychodów ze sprzedaży innych usług o 36,10%.

Wzrost nastąpił w przypadku przychodów ze sprzedaży biletów jednorazowych o 60,40% oraz przychodów ze sprzedaży usług przewozowych (78,21%) i usług reklamowych (83,18%).

Tak znaczący wzrost świadczy o tym, iż coraz więcej osób korzysta z usług transportu komunikacji miejskiej.

4. Struktura i dynamika kosztów działalności podstawowej.

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2021r.	Struktura w %	Wykonanie za 2022r.	Struktura w %
Amortyzacja	152.890,87	3,21	164.996,24	2,86
Zużycie materiałów i energii, w	1.224.288,27	25,69	1.813.373,41	31,38
tym:				
• paliwo	967.064,20	20,29	1.535.758,79	26,58
• części zamienne,	59.369,51	1,25	81.144,83	1,40
• pozostałe	197.854,56	4,15	196.469,79	3,40
Usługi obce	464.570,25	9,75	481.446,52	8,33
Podatki i opłaty	117.889,10	2,47	94.883,12	1,64
Wynagrodzenia	2.228.854,37	46,76	2.588.777,77	44,80
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	511.356,66	10,73	579.795,52	10,04
Pozostałe koszty rodzajowe	66.664,11	1,39	55.281,75	0,96
Razem koszty działalności podstawowej	4.766.513,63	100,00	5.778.554,33	100,00

W strukturze kosztów, podobnie jak w poprzednich latach, dominującą pozycję stanowią koszty wynagrodzeń (44,80%) oraz zużycia materiałów i energii (31,38%). Te ostatnie stanowią jednak nieco większy odsetek ogółu kosztów niż w roku poprzednim ze względu na większe zużycie paliwa spowodowane większą liczbą wykonanych wozokm oraz znaczącym wzrostem cen oleju napędowego. W roku 2022 szczególnym zagrożeniem dla Spółki był ciągły wzrost cen oleju napędowego, co przyczyniło się do znacznego wzrostu kosztów działalności podstawowej. Średnia cena 1litra paliwa z roku 2021 wyniosła 4,21, a w roku 2022r. 6,18 tj. wzrost o 46,79%. Wzrost kosztów zakupu części zamiennych jest związany z coraz częstszymi naprawami technicznymi taboru wynikającymi z jego znacznym zużyciem spowodowanym wieloletnią eksploatacją oraz wzrostem ich cen zakupu. Zmniejszył się nieznacznie udział procentowy usług obcych oraz podatków i opłat.

Analiza wskaźnikowa

Analiza płynności

Wyszczególnienie	2021 r.	2022 r.
Wskaźnik płynności bieżącej	2,00	2,18
Wskaźnik wysokiej płynności	1,94	1,97

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. W 2022r. wartość tego wskaźnika zwiększyła się w stosunku do roku 2021, co wskazuje na poprawę bieżącej płynności finansowej Spółki.

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 najniższym poziomem płynności, wskaźnik ten zwany jest również wskaźnikiem szybkim i informuje o tym, jaką część zobowiązań krótkoterminowych przedsiębiorstwo jest w stanie natychmiast spłacić. W 2022 roku wartość tego wskaźnika zwiększyła się w stosunku do poprzedniego roku, nadal utrzymuje się na korzystnym poziomie.

Analiza rentowności

Wyszczególnienie	2021 r.	2022 r.
Wskaźnik rentowności operacyjnej	-1449,74%	-991,62
Wskaźnik rentowności brutto	-67,72%	3,53%
Wskaźnik rentowności majątku	-17,93%	1,37%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego	-11,83%	0,89%

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 zyskowności 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 2021 jak i w 2022 r. Na wskaźnik ten ma wpływ fakt, że rekompensata otrzymywana od Gminy Opoczno jest wliczana do przychodów z podstawowej działalności w rachunku zysków i strat, ale w pozycji dotacji w pozostałych przychodach operacyjnych. Jednak w 2022r. jego wartość jest korzystniejsza niż w roku 2021. Oznacza to, że rentowność operacyjna uległa

poprawie.

Wskaźnik rentowności brutto (liczony jako stosunek procentowy zysku lub straty na działalności operacyjnej do przychodów ze sprzedaży) w 2022 r. wynosi 3,53% i uległ znacznej poprawie w stosunku do 2021r., w którym wskaźnik ten był wartością ujemną tj. -67,72%.

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 znalazły się w 2022 roku na poziomie dodatnim. Poprawa wskaźników rentowności związana jest z dodatnim wynikiem finansowym.


Prezes Zarządu
mgr Robert Grzeński

Sprawozdanie finansowe

2023_03_24_10_14_28_jednostkainnawzlotych_1_v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-03-24

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

Łódzkie-Opoczno

Województwo

opoczyński

Powiat

Opoczno

Gmina

Opoczno

Miejscowość

1B. Adres

Adres

PL

Kraj

Łódzkie-Opoczno

Województwo

opoczyński

Powiat

Opoczno

Gmina

Przemysłowa

Nazwa ulicy

2

Numer budynku

-

Numer lokalu

Opoczno

Nazwa miejscowości

26-300

Kod pocztowy

Opoczno

Nazwa urzędu pocztowego

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD

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

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

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 łączne; 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:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022r. zgodnie z ustawą o rachunkowości aktywa i pasywa wyceniono w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości w Spółce (zarządzenie Prezesa MPK Sp. z o.o. z dnia 25 stycznia 2019r.) w następujący sposób :</p> <ol style="list-style-type: none">1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie według cen nabycia,2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia, a w przypadku zużycia materiałów wydawanych z magazynu 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 2022r. 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 amortyzacja księgowa nie jest równa amortyzacji podatkowej.
7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Wynik finansowy Spółki ustalono stosując porównawczą metodę sporządzania rachunku zysków i strat. W księgach rachunkowych ujęto wszystkie osiągnięte przychody i wszystkie koszty związane z przychodami.</p>
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Sprawozdanie finansowe w Spółce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Obejmuje bilans za okres 01.01.2022 -31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022r., informację dodatkową do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2022r. oraz rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022-31.12.2022r. sporządzony na dzień 31.12.2022r.</p>
7D. pozostałe	<p>Stan rachunku VAT na dzień 31.12.2022r. wynosi 1,13 zł</p>
8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	<p>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</p> <p>Rekompensata z Gminy Opoczno zgodnie z umową o świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego art.17 ust.1 pkt 21</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	2 311 037,85	2 366 298,21
A. Aktywa trwałe	1 164 215,84	1 167 066,55
I. Wartości niematerialne i prawne	3 342,27	3 635,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 160 873,57	1 163 431,33
1. Środki trwałe	1 081 726,69	1 082 825,20
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	306 863,34	255 326,27
C. urządzenia techniczne i maszyny	93 549,96	57 500,68
D. środki transportu	678 961,74	769 998,25
E. inne środki trwałe	2 351,65	0,00
2. Środki trwałe w budowie	79 146,88	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	1 146 822,01	1 199 231,66

I. Zapasy	107 832,45	41 307,86
1. Materiały	107 832,45	41 307,86
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	105 288,02	121 339,39
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	105 288,02	121 339,39
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 846,04	28 830,25
1. – do 12 miesięcy	14 846,04	28 830,25
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	88 063,03	90 046,24
C. inne	2 378,95	2 462,90
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	889 219,29	924 853,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	889 219,29	924 853,58
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	889 219,29	924 853,58
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	889 219,29	924 853,58
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	44 482,25	111 730,83
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	2 311 037,85	2 366 298,21
A. Kapitał (fundusz) własny	1 783 936,39	1 768 023,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 283 000,00	2 283 000,00
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	-514 976,97	-305 783,02
VI. Zysk (strata) netto	15 913,36	-209 193,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	527 101,46	598 275,18
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 wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	527 101,46	598 275,18
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	524 652,41	595 826,13
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. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	225 823,10	264 696,42
1. – do 12 miesięcy	225 823,10	264 696,42
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 484,49	214 545,64

H. z tytułu wynagrodzeń	101 305,74	88 337,22
I. inne	44 039,08	28 246,85
4. Fundusze specjalne	2 449,05	2 449,05
IV. Rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

	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:	475 029,33	299 635,85
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	534 834,63	308 117,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-59 805,30	-8 481,71
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 778 554,33	4 766 513,63
I. Amortyzacja	164 996,24	152 890,87
II. Zużycie materiałów i energii	1 813 373,41	1 224 288,27
III. Usługi obce	481 446,52	464 570,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	94 883,12	117 889,10
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 588 777,77	2 228 854,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	579 795,52	511 356,66
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55 281,75	66 664,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-5 303 525,00	-4 466 877,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 339 932,00	4 274 429,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 291 457,53	4 210 648,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	48 474,47	63 780,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 514,36	16 212,45
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	17 514,36	16 212,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	18 892,64	-208 660,95
G. Przychody finansowe	245,00	0,00
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	0,00
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	245,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 224,28	533,00
I. Odsetki, w tym:	3 224,28	533,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

J. – 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)	15 913,36	-209 193,95
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)	15 913,36	-209 193,95

Rozliczenie 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	15 913,36			-209 193,05		
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:	5 291 457,53	0,00	0,00	4 210 648,40	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:	208 048,65	0,00	0,00	137 332,96	0,00	0,00
F. Koszty nieznanawane 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:	138 115,37	0,00	0,00	84 779,70	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:	0,00	0,00	0,00	18 018,49	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

informacja dodatkowa	INFORMACJA_DODATKOWA_2022.pdf
zestawienia tabelaryczne do informacji dodatkowej	Tabela_nr_1.pdf
zestawienia tabelaryczne do informacji dodatkowej	Tabela_nr_3.pdf
Uchwała Zarządu	UCHWALA_zarzadu.pdf

Główny Księgowy

mgr Anna Jaźwiec

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 wieczysto.
- 3) Nie występują środki trwałe 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 2022 rok występuje zysk bilansowy w kwocie 15.913,36 zł. W księgach rachunkowych w 2022 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 31.12.2022 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) Informację o wynagrodzeniach w roku 2022 przedstawiono w tabeli nr 6.
- 12) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto wykazano w tabeli nr 7 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 2022 rok.

W 2022 r. nie wystąpiły zarówno zyski nadzwyczajne, jak i straty nadzwyczajne.

Na dzień 31.12.2022 r. przeprowadzono inwentaryzację metodą spisu z natury oraz weryfikację kont celem ustalenia rzeczywistego stanu aktywów i pasywów oraz porównaniu go z zapisami wynikającymi z ksiąg rachunkowych. Różnice ujawnione pomiędzy stanem faktycznym a stanem wykazanym w księgach rachunkowych zostały wyjaśnione oraz rozliczone w księgach rachunkowych 2022r.

W 2022 r. Spółka kontynuowała zawarte 3 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 kontynuowała umowę leasingu operacyjnego na samochód osobowy OPEL COMBO nr 21/020540(UL) zawartą w 2021r.

Przedstawiono Uchwałę Zarządu, z której wynika, że Spółka występuje z wnioskiem o przeznaczenie zysku za 2022 r. w kwocie 15.913,36 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Anna
Jaźwiec

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Jaźwiec
Data: 2023.03.23
11:43:34 +01'00'

Robert
Ryszard
Grześniński

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Ryszard
Grześniński
Data: 2023.03.23
11:43:11 +01'00'

Tabela nr 1

Wartość brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2022 r. (w pełnych złotych i groszach).

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Środki trwałe					Nakłady na:		
	Stan na początek roku	Wzrost wartości brutto z tytułu zakupu i ulepszenia	Zmniejszenie wartości brutto z tytułu			Stan na koniec roku	Nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup oraz ulepszenie istniejących)	Zakup używanych środków trwałych
			likwidacji	sprzedaży	Inne niż wymienione w rubryce 4 i 5			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem środki trwałe	4.188.468,97	166.824,78	141.923,40	0,00	476.774,45	3.736.595,90	130.610,53	30.500,00
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	387.490,59	3.715,82	0,00	0,00	0,00	391.206,41	3.141,37	0,00
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	246.679,58	68.406,00	0,00	0,00	0,00	315.085,58	68.406,00	0,00
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	634.170,17	72.121,82	0,00	0,00	0,00	706.291,99	71.547,37	0,00
Grupa 3- „Kotły i maszyny energetyczne”	0,00	24.350,00				24.350,00	24.350,00	
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	95.420,31	19.306,00	0,00	0,00	12.299,88	102.426,43	19.306,00	0,00
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	0,00	0,00	1.280,00	40.739,55	0,00	0,00
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	89.123,98	11.607,86	0,00	0,00	19.600,98	81.130,86	10.572,86	0,00
Razem urządzenia techniczne i maszyny	226.563,84	55.263,86	0,00	0,00	33.180,86	248.646,84	54.228,86	0,00
Grupa 7 – „Środki transportowe”	3.292.761,50	31.384,80	141.923,40	0,00	424.934,72	2.757.288,18	0,00	30.500,00
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	34.973,46	8.054,30	0,00	0,00	18.658,87	24.368,89	4.834,30	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe i licencje transportowe	26.300,50	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 2022r. (w pełnych złotych i groszach)

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Dotychczasowe umorzenie				Amortyzacja – umorzenie za 2022 r.	Środki trwałe całkowicie umorzone	
	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
l	2	3	4	5	6	7	8
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	221.206,66	9.701,62	0,05	230.908,23	9.701,62	-	-
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	157.637,24	10.883,18	0,00	168.520,42	10.882,65	4.842,76	4.842,76
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	378.843,90	20.584,80	0,05	399.428,65	20.584,27	4.842,76	4.842,76
Grupa 3 – „Kotły i maszyny energetyczne”	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	90.671,99	2.113,45	9.626,71	83.158,73	2.113,45	87.200,31	78.120,43
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	1.280,00	40.739,55	0,00	42.019,55	40.739,55
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	36.371,62	14.427,96	19.600,98	31.198,60	14.427,96	23.800,98	4.200,00
Razem urządzenia techniczne i maszyny	169.063,16	16.541,41	30.507,69	155.096,88	16.541,41	153.020,84	123.059,98
Grupa 7 – „Środki transportowe”	2.522.763,25	122.421,31	566.858,12	2.078.326,44	122.421,31	1.809.364,30	1.242.506,18
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	34.973,46	5.702,65	18.658,87	22.017,24	5.156,30	34.973,46	21.148,89
Ogółem środki trwałe	3.105.643,77	165.250,17	616.024,73	2.654.869,21	164.703,29	1.997.358,60	1.774.436,06
Inne wartości niematerialne i prawne – licencje	22.665,28	292,95	0,00	22.958,23	292,95	21.908,50	21.908,50

Tabela nr 3

B.II. Aktywa – Należności krótkoterminowe za 2022 r. (w pełnych złotych i groszach)

Pozycja bilansu	Wyszczególnienie	Stan należności na:	
		01.01.2022 r.	31.12.2022 r.
1	2	3	4
2a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	28.830,25	14.846,04
	- do 12m-cy	28.830,25	14.846,04
	- powyżej 12m-cy	0,00	0,00
2b	Z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w tym:	90.046,24	88.063,03
	1) podatek VAT należny od US w Opocznie	83.124,00	81.877,00
	2) podatek VAT naliczony do odliczenia w m-cu styczniu 2022 r.	6.921,34	6.186,03
2c	Inne, w tym:	2.462,90	2.378,95
	- kaucja za opłaty drogowe VIATOLL	694,00	307,95
	- sprzedaż biletów jednorazowych do rozliczenia w styczniu 2023 r.	1.768,00	2.071,00
	Ogółem B.II. – Należności krótkoterminowe	121.339,39	104.447,07

Tabela nr 4

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na:	
		01.01.2022 r.	31.12.2022 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	264.696,42	225.823,10
3.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	20.949,00	21.440,00
4.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych	85.157,05	93.587,57
5.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych	25.031,85	28.618,95
6.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Pracy i FGŚP	6.138,85	6.519,69
7.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Emerytur Pomostowych	2.896,49	3.318,28
8.	Rozrachunki z tytułu wpłat na PFRON	935,40	0,00
9.	Rozrachunki z tytułu podatku od nieruchomości i od śr. transportowych	73.437,00	0,00
10.	Razem zobowiązania wobec ZUS i US – poz. bilansu B.III.3g	214.545,64	153.484,49
	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – poz. bilansu B.III.3h		
11.	Pozostałe rozrachunki, w tym:	88.337,22	101.305,74
12.	a) składki na dobrowolne ubezpieczenia pracowników – NW	28.246,85	43.926,06
	b) opłata za wprowadzanie substancji zanieczyszczających do powietrza należna dla Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi	1.147,50	1.336,10
	c) ubezpieczenia majątkowe	2.741,00	2.945,00
	d) rozr. z tyt. należytego zabezp. umowy na dostawę oleju napędowego	23.739,72	6.087,00
	Razem inne zobowiązania – poz. bilansu B.III.2i	0,00	31.996,68
	Razem inne zobowiązania – poz. bilansu B.III.2i	28.246,85	44.039,08
13.	Razem zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – poz. bilansu B.III.2	595.826,13	523.811,46
14.	Fundusze specjalne – ZFŚS – poz. bilansu B.III.3	2.449,05	2.449,05
	Ogółem B.III. – Zobowiązania krótkoterminowe	598.275,18	527.101,46

Tabela nr 5

B.IV. Aktywa – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe za 2022r. (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan rozliczeń międzyokresowych na:	
		01.01.2022 r.	31.12.2022 r.
1	2	3	4
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym:	111.730,83	44.482,25
	a) ubezpieczenia rzeczowe – samochód ciężarowy marki FORD FOCUS/ Opel COMBO	1.601,65	1.402,65
	b) ubezpieczenia rzeczowe – ubezpieczenie autobusów	39.449,34	16.374,20
	c) koszty remontów środków trwałych rozliczane w czasie	61.899,84	12.114,12
	d) przedłużenie gwarancji programów komputerowych, obsługa serwisowa programów	0,00	41,29
	e) ubezpieczenie członków władz	1.400,00	1.666,42
	f) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 150508/18/1	3.690,00	1.230,00
	g) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 193190/18/1	3.690,00	1.230,00
	h) rozliczenie wstępne za gaz opałowy		10.423,84
	Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111.730,83	44.482,25

Tabela nr 6

Wynagrodzenia brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto	
		2021 r.	2022 r.
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	1.922.274,40	2.245.931,94
2.	Pracownicy na kontrakcie menedżerskim	198.700,00	177.255,00
3.	Pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenia i o dzieło	34.850,00	64.899,00
4.	Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	38.400,00	59.100,00
5.	Nagrody jubileuszowe	11.200,00	12.040,00
6.	Wynagrodzenie za czas choroby	8.630,00	15.847,38
7.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	2.415,89	9.593,49
8.	Odprawy emerytalno-rentowe	12.384,08	4.110,96
	Ogółem	2.228.854,37	2.588.777,77

Anna
Jaźwiec

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Jaźwiec
Data: 2023.03.23
11:47:43 +01'00'

Robert
Ryszard
Grzesiński

Elektronicznie
podpisany przez Robert
Ryszard Grzesiński
Data: 2023.03.23
11:47:20 +01'00'

Tabela nr 7

Wyliczenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2022 r.

Lp.	Rodzaj przychodu niepodlegający opodatkowaniu	Kwota	L p.	Rodzaj kosztu nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych	Kwota
1.	Rekompensata od Gminy Opoczno na podstawie umowy wykonawczej.	5.291.457,53	1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2022r. wypłacone w m-cu styczniu 2023r.	132.523,37
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2022 naliczone w m-cu styczniu 2023r. oraz składka PPK od pracodawcy	26.588,39
			3.	Koszty reprezentacji	2.076,25
			4.	Wpłata na PFRON	9.101,00
			5.	Opłata wstępna do umów leasingowych	4.920,00
			6.	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).	32.839,64
x	Razem przychody niepodlegające opodatkowaniu	5.291.457,53	X	Ogółem koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów dla celów podatkowych	208.048,65
Lp.	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych	Kwota	L p.	Koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	
			1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2021r. wypłacone w m-cu styczniu 2022r.	115.177,29
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2021 naliczone w m-cu styczniu 2022r. oraz składki PPK od pracodawcy	22.938,08
x	Razem przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych	0,00	X	Razem koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	138.115,37

Ustalenie wyniku finansowego do celów podatkowych za 2022 r.

Ogółem przychody wg ksiąg	5.815.206,33
Razem przychody podatkowe za 2022 r.	5.815.206,33
w tym dochody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt 21	5.291.457,53

Ogółem koszty uzyskania przychodów wg ksiąg	5.799.292,97
minus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych	208.048,65
plus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	138.115,37
Razem koszty uzyskania przychodów podatkowe za 2022 r.	5.729.359,65
w tym koszty uzyskania przychodów- dochodów wolnych od podatku	5.291.457,33

Wynik finansowy podatkowy – zysk 85.846,68 zł

**Anna
Jaźwiec**

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Jaźwiec
Data: 2023.03.27
10:46:43 +02'00'

**Robert
Ryszard
Grześniński**

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Ryszard
Grześniński
Data: 2023.03.27
10:46:14 +02'00'

UCHWAŁA

Zarządu MPK Sp. z o.o. w Opocznie

z dnia 23 marca 2023 r.

Dotyczy: przeznaczenia zysku za 2022 r. w kwocie 15.913,36 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. w Opocznie występuje z wnioskiem o przeznaczenie zysku za 2022 r. w kwocie 15.913,36 zł (słownie: piętnaście tysięcy dziewięćset trzynaście złotych trzydzieści sześć groszy) na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Zarząd MPK Sp. z o.o. w Opocznie

Robert
Ryszard
Grześniński

Elektronicznie
podpisany przez Robert
Ryszard Grześniński
Data: 2023.03.23
11:48:38 +01'00'