

PGK Sp. z o.o. w Opocznie

ul. Krótka 1

26-300 Opoczno

NIP: 768-000-38-62

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2023...31.12.2023

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2023...31.12.2023**

Data sporządzenia sprawozdania: **10.06.2024**

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: **PGK Sp. z o.o. w Opocznie**

Siedziba: **województwo łódzkie, powiat Opoczno, gmina Opoczno, miejscowość Opoczno**

Adres: **ul. Krótka 1 26-300 Opoczno**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **3600Z, 3700Z, 3811Z, 3821Z, 3832Z, 4221Z, 4932Z, 6832Z, 8129Z, 9603Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7680003862

Numer KRS: 0000110297

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2023...31.12.2023

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz politykę rachunkowości Spółki. Przyjęte przez spółkę zasady stosowane były w sposób ciągły. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Wartości niematerialne i prawne obejmują przede wszystkim prawo do korzystania z oprogramowania komputerowego, ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową. Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia a pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez spółkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania. Wartość początkowa stanowiąca cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększa koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji. Środki trwałe amortyzowane są metodą

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodark. Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Spółka stosuje stawki zawarte w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednocześnie Spółka dokonuje weryfikacji okresów ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem lub nabyciem poniesionych do dnia bilansowego. Zapasy materiałów i towarów wyceniane są według cen nabycia. Rozchód materiałów wycenia się metodą "pierwsze weszło, pierwsze wyszło", natomiast towarów według cen nabycia. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące. Zobowiązania i rezerwy, zgodnie z art. 28 ust.11 pkt 2 ustawy o rachunkowości ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 8 ustawy o rachunkowości w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania, o których mowa w art. 39 ust.2 pkt 2 oraz ust. 2a ustawy o rachunkowości, tj. wynikające w szczególności z obowiązku wykonania zobowiązań związanych z bieżącą działalnością oraz przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana - wykazuje się w bilansie jako rezerwy na zobowiązania. Rezerwy na zobowiązania, zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 9 ustawy o rachunkowości wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Oszacowanie wartości rezerw następuje na podstawie oszacowania ekspertów. Zobowiązania długoterminowe spółki to głównie kredyty i pożyczki oraz leasingi (finansowy i operacyjny) Rezerwy zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania. Powstanie zobowiązania, na które utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę. Środki pieniężne, na które składają się środki na rachunkach bankowych oraz gotówka w kasie wykazuje się w wartości nominalnej. Kapitały w myśl art.36 ustawy o rachunkowości wykazuje się w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu lub umowy spółki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie zostało sporządzone dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie. Siedziba spółki: 26-300 Opoczno ul. Krótka 1 Podstawowym przedmiotem działalności spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi: odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody, wywóz i unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w następujących latach. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności spółki.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
	Aktywa	117 464 320,30	119 597 191,99
A	+Aktywa trwałe	108 356 827,63	109 409 941,95
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	86 075,13	151 790,53
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	86 075,13	151 790,53
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	106 733 165,93	107 726 988,06
A.II.1	+Środki trwałe	104 845 724,14	103 869 938,18
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 956 780,24	1 333 117,24
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 699 566,00	84 683 703,11
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	11 639 606,13	10 135 425,64
A.II.1.D	+Środki transportu	5 641 090,78	6 781 791,60
A.II.1.E	+inne środki trwałe	1 908 680,99	935 900,59
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	1 887 441,79	3 857 049,88
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 537 586,57	1 531 163,36
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 537 586,57	1 531 163,36
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	9 107 492,67	10 187 250,04
B.I	+Zapasy	591 661,90	942 090,17
B.I.1	+Materiały	591 437,48	942 090,17
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	224,42	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	6 447 246,19	6 357 055,33

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie

26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	6 447 246,19	6 357 055,33
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 444 747,15	5 157 241,72
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	5 444 747,15	5 157 241,72
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	666 796,59	664 064,60
B.II.3.C	+inne	335 702,45	369 631,76
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	166 117,25
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 736 844,99	2 425 739,26
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 736 844,99	2 425 739,26
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 736 844,99	2 425 739,26
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 729 832,21	2 416 663,75
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	7 012,78	9 075,51
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	331 739,59	462 365,28
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	117 464 320,30	119 597 191,99
A	+Kapitał (fundusz) własny	64 426 571,73	61 473 590,74
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	53 147 500,00	49 618 500,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 941 296,42	7 210 205,44
A.II.1	+ nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3 751 656,55	3 751 656,55
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 162 137,77	1 162 137,77
A.VI	+Zysk (strata) netto	-576 019,01	-268 909,02
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 037 748,57	58 123 601,25
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	4 318 594,46	4 141 660,86

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

Numer	Opis	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	558 773,46	418 435,65
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 201 821,00	2 199 393,00
B.I.2.A	+ długoterminowa	1 984 419,00	1 961 003,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	217 402,00	238 390,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	1 558 000,00	1 523 832,21
B.I.3.A	+ długoterminowe	1 426 000,00	1 171 000,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	132 000,00	352 832,21
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	8 344 615,88	9 905 305,14
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	8 344 615,88	9 905 305,14
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	7 492 840,00	9 333 672,29
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	851 775,88	571 632,85
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	10 621 811,27	13 128 469,39
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 384 612,33	12 877 229,23
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	2 442 924,00	2 517 878,77
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	807 210,03	836 896,81
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 395 740,75	2 070 147,15
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	1 395 740,75	2 070 147,15
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 559 047,42	4 887 460,49
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	844 544,05	777 785,67
B.III.3.I	+inne	335 146,08	1 787 060,34
B.III.4	+Fundusze specjalne	237 198,94	251 240,16
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	29 752 726,96	30 948 165,86
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	29 752 726,96	30 948 165,86
B.IV.2.A	+ długoterminowe	28 647 704,99	30 441 324,05
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	1 105 021,97	506 841,81

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie

26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 762-000 28 62 REG. 500000000

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 973 040,98	42 266 263,87
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 756 502,98	42 029 140,87
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	216 538,00	237 123,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	43 174 771,11	43 091 613,23
B.I	+Amortyzacja	7 024 309,59	7 380 004,77
B.II	+Zużycie materiałów i energii	8 070 137,61	8 160 746,75
B.III	+Usługi obce	3 035 207,00	4 425 424,62
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	5 860 677,26	5 970 482,20
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	14 286 208,19	12 628 897,98
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 747 448,84	2 476 861,77
	- emerytalne	0,00	0,00
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	2 150 574,85	2 049 195,14
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	207,77	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 201 730,13	-825 349,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 197 592,63	4 046 267,02
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 828,53	10 180,20
D.II	+Dotacje	772 668,47	735 197,14
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	263 295,46	121 042,30
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 115 800,17	3 179 847,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 965 907,66	3 204 310,67
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	485 001,61	263 295,46
E.III	+Inne koszty operacyjne	2 480 906,05	2 941 015,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	29 954,84	16 606,99
G	Przychody finansowe	39 587,09	11 720,04
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	39 587,09	11 720,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	511 646,34	343 876,94
H.I	+Odsetki, w tym:	511 646,34	343 876,94
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-442 104,41	-315 549,91

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie

26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
J	Podatek dochodowy	133 914,60	-46 640,89
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-576 019,01	-268 909,02

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 473 590,74	55 894 752,49
I.a	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+ korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	61 473 590,74	55 894 752,49
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	49 618 500,00	43 518 500,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 529 000,00	6 100 000,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	3 529 000,00	6 100 000,00
II.a.1.1.a	+ - wydania udziałów (emisji akcji)	3 529 000,00	6 100 000,00
II.a.1.1.b	+ - aport KPOF	0,00	0,00
II.a.1.1.c	+ - rejestracja podwyższenia z 2020 r.	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+ - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	53 147 500,00	49 618 500,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 210 205,44	7 210 205,44
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-268 909,02	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+ - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+ - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+ - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.1.d	+ - odpisana różnica z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	268 909,02	0,00
II.b.1.2.a	+ - pokrycia straty	268 909,02	0,00
II.b.1.2.b	+ - odpisana różnica z aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 941 296,42	7 210 205,44
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 751 656,55	3 751 656,55
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+ - zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 751 656,55	3 751 656,55
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+ - korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 162 137,77	875 745,20
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	538 645,30
II.e.2.1.a	+ - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	538 645,30
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	252 252,73
II.e.2.2.a	+ - wypłata dywidendy	0,00	152 252,73
II.e.2.2.b	+ - przekazanie zysku na ZFŚS	0,00	100 000,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 162 137,77	1 162 137,77
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie

26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62 REG 500020270

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 162 137,77	1 162 137,77
II.f	+Wynik netto	-576 019,01	-268 909,02
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	-strata netto	-576 019,01	-268 909,02
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	64 426 571,73	61 473 590,74
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 426 571,73	61 473 590,74

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62 REG 500029070

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	-576 019,01	-268 909,02
A.II	+Korekty razem	5 836 269,58	2 922 601,34
A.II.1	+Amortyzacja	7 024 309,59	7 380 933,29
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	488 984,82	342 585,53
A.II.3.A	+Naliczone i zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek	359 998,75	251 659,55
A.II.3.B	+Naliczone i zapłacone odsetki od leasingu	128 986,07	90 925,98
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-42 589,37	51 980,53
A.II.4.A	+Likwidacja	3 239,16	62 160,73
A.II.4.B	+Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP	-45 828,53	10 180,20
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	176 933,60	149 609,83
A.II.5.A	+Bilansowa zmiana stanu rezerw	176 933,60	149 609,83
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	350 428,27	-633 581,32
A.II.6.A	+Bilansowa zmiana stanu zapasów	350 428,27	-633 581,32
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-90 190,86	-1 171 692,58
A.II.7.A	+Bilansowa zmiana należności	-90 190,86	-1 171 692,58
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-543 279,70	-2 262 166,97
A.II.8.A	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw wobec jednostek pozostałych	-674 406,40	-1 372 574,97
A.II.8.B	+Bilansowa zmiana stanu innych zobowiązań wobec jednostek pozostałych	-1 451 914,26	-2 584 555,27
A.II.8.C	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	-328 413,07	-603 431,64
A.II.8.D	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	66 758,38	71 238,90
A.II.8.E	+Bilansowa zmiana stanu funduszy specjalnych	-14 041,22	73 656,01
A.II.8.F	+Przekazanie zysku na ZFŚS	0,00	-100 000,00
A.II.8.G	+Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podwyższenia kapitału	1 546 500,00	2 253 500,00
A.II.8.H	+Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	312 236,87	0,00
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 528 326,77	-935 066,97
A.II.9.A	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych długoterminowych	-6 423,21	-462 747,94
A.II.9.B	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych krótkoterminowych	130 625,69	274 789,15
A.II.9.C	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń biernych	-1 195 438,90	2 311 373,63
A.II.9.D	+Dotacje pieniężne otrzymane - korekta zmiany stanu rozliczeń biernych	-457 090,35	-1 003 520,00
A.II.9.E	+Umorzenie pożyczki - korekta zmiany stanu rozliczeń biernych	0,00	-2 054 961,81
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 260 250,57	2 653 692,32
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	45 828,53	10 180,20
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 828,53	10 180,20
B.I.1.A	+Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP	45 828,53	10 180,20
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	4 299 456,29	11 279 469,57

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768 000 28 60 000 000

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2023...31.12.2023	01.01.2022...31.12.2022
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 299 456,29	11 279 469,57
B.II.1.A	+Zakup	5 435 711,22	12 251 219,57
B.II.1.B	+Zaciągnięcie kredytów, pożyczek i leasingu	-1 448 491,80	971 750,00
B.II.1.C	+Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	312 236,87	0,00
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 253 627,76	-11 269 289,37
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	1 907 290,35	6 850 020,00
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	1 450 200,00	3 846 500,00
C.I.1.A	+Podwyższenie kapitału	0,00	6 100 000,00
C.I.1.B	+Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podwyższenia kapitału	0,00	-2 253 500,00
C.I.1.C	+Emisja	1 450 200,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	2 000 000,00
C.I.2.A	+Zaciągnięcie kredytów, pożyczek i leasingu	0,00	2 000 000,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	457 090,35	1 003 520,00
C.I.4.A	+Dotacje pieniężne otrzymane	457 090,35	1 003 520,00
C.II	+Wydatki	3 602 807,43	2 765 112,53
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	152 252,73
C.II.2.A	+Dywidenda uchwalona	0,00	152 252,73
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	1 915 787,06	1 263 116,07
C.II.4.A	+Spłata kredytów, pożyczek i leasingu	1 915 787,06	1 263 116,07
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 198 035,55	1 002 158,20
C.II.7.A	+Spłata kredytów, pożyczek i leasingu	1 198 035,55	1 002 158,20
C.II.8	+Odsetki	488 984,82	342 585,53
C.II.8.A	+Naliczone i zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek	359 998,75	251 659,55
C.II.8.B	+Naliczone i zapłacone odsetki od leasingu	128 986,07	90 925,98
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 695 517,08	4 084 907,47
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-688 894,27	-4 530 689,58
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-688 894,27	-4 530 689,58
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 425 739,26	6 956 428,84
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 736 844,99	2 425 739,26
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	413 022,49	596 103,02

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: Informacja_dodatkowa_2023.pdf

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	442 104,41	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	911 897,57	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 641 196,49	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 837 411,03	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów	3 363 813,09	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	494 733,90	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	942 069,43	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	133 914,60	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Agnieszka Winiarska
Data: 2024.06.12.12:35:29.CEST

Data i podpis

Kierujący jednostką

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Janusza Antoniaka
Data: 2024.06.12.16:46:53.
CEST Data i podpis

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

PGK Sp. z o. o. w Opcznie
Ul. Krótka 1
26-300 Opczno
NIP: 768-000-38-62

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.
w Opcznie
za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Spis treści

Informacje i wyjaśnienia do pozycji bilansu	3
Informacja dotycząca gruntów.....	3
Informacja dotycząca zawartych przez spółkę umów leasingowych	3
Informacja dotycząca aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3
Informacje dotyczące aktywów obrotowych	4
Informacja dotycząca odpisów aktualizujących	4
Informacja dotycząca krótkoterminowych aktywów finansowych.....	4
Informacja dotycząca krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych.....	5
Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.....	6
Informacja dotycząca kapitału własnego	7
Informacja dotycząca zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych	7
Informacja dotycząca zobowiązań długoterminowych	8
Informacja dotycząca zobowiązań krótkoterminowych	8
Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym okresie spłaty:	9
Informacja o kwocie zobowiązań warunkowych.....	9
Informacja dotycząca prawnych zabezpieczeń spłat kapitału i rat pożyczek.....	9
Informacja dotycząca rozliczeń międzyokresowych	10
Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży.....	10
Informacja dotycząca rachunku przepływów pieniężnych.....	11
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	11
Rozliczenie wyniku finansowego.....	15
Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy.....	16
Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów Zarządzających za rok obrotowy	16
Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego	16
Sprawy sądowe.....	17
Przychody poszczególnych zakładów w 2023 r. zostały zwiększone o kwoty środków zakupionych z dotacji	19
Zestawienie kosztów	20
Tabela nr 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wyposażenia	22

Informacje i wyjaśnienia do pozycji bilansu

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2023 roku wynoszą:

rzeczowe aktywa trwałe:	106 733 165,93 zł
wartości niematerialne i prawne	86 075,13 zł

Na rzeczowe aktywa trwałe składają się:

środki trwałe:	104 845 724,14 zł
środki trwałe w budowie:	1 887 441,79 zł

Wartość składników majątku trwałego z podziałem na grupy, zmiany w ciągu roku umorzenia przedstawia tabela nr 1 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2023 roku wyniosły 4 823 316,13 zł, w tym na ochronę środowiska 2 205 220,67zł. Planowane nakłady w 2024 na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą 19 052 027,05 zł.

W roku 2023 koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby wyniósł: 216 538,00 zł. Na koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby składają się płace i narzuty na płace oraz praca własnego sprzętu na rzecz inwestycji własnych, polegających na budowie nowych i modernizacji istniejących sieci wodociągowo – kanalizacyjnych.

Informacja dotycząca gruntów

Spółka posiada na własność grunty o powierzchni 36 036 m² oraz grunty w użytkowaniu na podstawie umowy dzierżawy o powierzchni 277 771 m².

Ponadto Spółka posiada w użytkowaniu Zakład Unieszkodliwiania Odpadów o wartości 29 428 925,32 zł, kanalizację sanitarną z oczyszczalnią ścieków w Libiszowie o wartości 8 850 397,36 zł oraz kanalizację sanitarną z oczyszczalnią ścieków w Kruszewcu o wartości 3 519 659,75 zł przekazanych przez Gminę Opoczno na podstawie umowy użyczenia na czas nieokreślony.

Informacja dotycząca zawartych przez spółkę umów leasingowych

Spółka używa również środki trwałe na podstawie umowy leasingu, są to:

- Koparko – ładowarka JCB, umowa leasingu nr K09293 została zawarta w dniu 29.10.2020, na okres od 01.11.2020 do 13.10.2023 r.- zakończona.
- Samochód ciężarowy RENAULT, umowa leasingu nr 60063/Ł/20 zawarta w dniu 28.08.2020 na okres od 01.09.2020 do 07.08.2023 r.- zakończona.
- Samochód ciężarowy MAN TGS, umowa leasingu nr 26/0123/20 z dnia 28.10.2020 na okres od 28.10.2020 do 12.06.2024 r.
- Samochód ciężarowy DAF/LF290FA, umowa leasingu 118264/W z dnia 20.01.2022 na okres od 08.07.2022 do 08.05.2025 r.
- Samochód ciężarowy RENAULT TRUCKS z posypywarką i pługiem odśnieżającym, umowa leasingu nr 5445642021/LO/569357 z dnia 04.03.2022 r. na okres od 31.05.2022 do 30.04.2025 r.
- Maszyna do robót drogowych Rozścielacz- Gąsienicowy INNA S1600-3I/ VOGELE, umowa leasingu nr 22823/GI/23 z dnia 18.05.2023 na okres od 22.09.2023 do 22.07.2026 r.

Informacja dotycząca aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka tworzy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na zobowiązania z tytułu umów leasingu, rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, składki ZUS oraz wynagrodzenia uwzględnione podatkowo w okresie sprawozdawczym, w którym nastąpiła ich faktyczna wypłata .

Saldo konta 670 „Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego” na dzień 01.01.2023 r. wynosiło 1 531 163,36 zł

Zwiększenia – 1 017 710,50 zł

Zmniejszenia – 1 011 287,29 zł

Saldo konta „Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego” na dzień 31.12.2023 r. wynosi 1 537 586,57 zł.

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 769 000 28 62 REG 1422222222**

Strona 3 z 22

Informacje dotyczące aktywów obrotowych

Zapasy na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 591 661,90 zł, w tym:

- Materiały – 591 437,48 zł
- Towary – 224,42 zł
- Zaliczki na dostawy – 0 zł

Należności na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 6 447 246,19 zł, w tym:

- Należności z tytułu dostaw i usług – 5 444 747,15 zł
- Z tytułu podatków, ubezpieczeń – 666 796,59 zł
- Należności dochodzone na drodze sądowej – 0,00 zł
- Wadium – 82 000,00 zł
- Pożyczki z ZFŚS do spłaty – 42 440,20 zł
- Zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 180 656,69 zł
- Kaucja z tytułu dzierżawy gruntu - 256,20 zł
- Inne – 30 349,36 zł

Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw i usług według okresu ich powstania przedstawia się następująco, w tym należności dochodzone na drodze sądowej:

Lp.	Struktura w dniach	Należności wg ksiąg	Odpis aktualizujący	Należności wg bilansu
1	do 30 dni	5 206 901,33	0,00	5 206 901,33
2	od 31 dni do 60 dni	87 210,94	0,00	87 210,94
3	od 61 dni do 90 dni	39 189,49	0,00	39 189,49
4	od 91 dni do 180 dni	86 672,68	26 001,81	60 670,87
5	od 181 dni do 365 dni	101 549,31	50 774,79	50 774,52
6	Powyżej roku	408 225,01	408 225,01	0,00
	Razem	5 929 748,76	485 001,61	5 444 747,15

Informacja dotycząca odpisów aktualizujących

Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2023 r. wyniosły – 263 295,46zł

+ zwiększenia – 485 001,61 zł

- zmniejszenia – 263 295,46 zł

Stan odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 –485 001,61 zł

Informacja dotycząca krótkoterminowych aktywów finansowych

Krótkoterminowe aktywa finansowe na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 1 736 844,99 zł

Składają się na nie:

1. Środki pieniężne w kasie – 11 560,53 zł
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym podstawowym – 1 302 242,51 zł
3. Środki pieniężne ZFŚS – 178 888,57 zł

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gminne Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38 62 REG 1422000000

Strona 4 z 22

4. Środki pieniężne - zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 130 173,54zł
5. Środki pieniężne - rachunek VAT – 103 960,38 zł
6. Karta przedpłacona – 3 000,00 zł
7. Środki pieniężne na rachunku bankowym płacowym – 6,68 zł
8. Inne środki pieniężne – 7 012,78 zł

Informacja dotycząca krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczące czynnych rozliczeń międzyokresowych i na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 331 739,59 zł co przedstawia poniższa tabela:

Symbol	Nazwa	Saldo BO Wn	Saldo BO Ma	Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
641-01	Rozliczenia międzyokresowe czynne - ubezpieczenia OC, AC, NNW	201 939,03		337 810,50	362 521,72	177 227,81	
641-02	Rozliczenia międzyokresowe czynne - ubezpieczenie mienia	364,56		70 300,00	23 272,94	47 391,62	
641-03	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - ubezpieczenie odpowiedzialności za szkody w środowisku w związku prowadzoną działalnością	16 683,31		32 020,00	31 953,32	16 749,99	
641-04	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - certyfikat kwalifikowany , podpis kwalifikowany	485,45		219,00	432,55	271,90	
641-05	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - prenumeraty	6 605,78		-	6 589,22	16,56	
641-06	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - programy komputerowe	12 674,60		21 658,16	32 699,46	1 633,30	
641-07	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - domeny	452,25		827,00	543,82	735,43	
641-08	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - Podatek od środków transportowych	-		26 080,33	26 080,33	-	
641-09	Rozliczenia międzyokresowe czynne - opłaty stała do wód polskich	-		12 054,40	-	12 054,40	
641-10	Rozliczenia międzyokresowe czynne - za zajęcie pasa drogowego	-		156 655,79	156 655,79	-	
641-11	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - przeglądy, serwisy	5 000,00		-	1 666,80	3 333,20	
641-12	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - programy antywirusowe	2 057,44		-	2 057,44	-	

641-13	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - opłaty np. za wypełnienie wniosku	-		-	-	-	
641-14	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - zużycie materiałów w czasie	51 625,00		-	51 625,00	-	
641-15	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - remont ulicy Krótkiej	19 038,23		-	19 038,23	-	
641-16	Rozliczenia międzyokresowe czynne - oznakowanie dróg miasta i gminy Opczno	-		-	-	-	
641-17	Rozliczenia międzyokresowe czynne - dostawa i montaż dyfuzorów rurowych z membraną EPDM	93 387,00		-	26 682,00	66 705,00	
641-18	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - platforma Aquaglide Swimstep	4 247,58		-	2 683,20	1 564,38	
641-19	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - usługi doradztwa prawnego i podatkowego	-		-	-	-	
641-20	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - pakiety transmisyjne dla kart SIM	6 066,00		960,00	2 970,00	4 056,00	
641-21	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - serwisy i regeneracje, naprawy	28 540,52		-	28 540,52	-	
641-22	Rozliczenia międzyokresowe czynne tytułami - koszty związane z pracami drogowymi	-		-	-	-	
641-90	Rozliczenia międzyokresowe czynne - abonamenty Silver sezon 2021/2022 - NKUP	12 626,22		-	12 626,22	-	
642-02	Rozliczenia międzyokresowe czynne - różne koszty rozliczane w czasie	572,31		-	572,31	-	
650	Inne rozliczenia międzyokresowe	-		-	-	-	
		462 365,28		658 585,18	789 210,87	331 739,59	

Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

W 2023 w Spółce nie udzielane były zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Informacja dotycząca kapitału własnego

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2023 r. wynosi 53 147 500,00 zł i dzieli się na 106 295 udziały po 500,00 zł każdy. Kapitał zakładowy w 2023 roku zwiększył się w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 1 396 500,00 zł dokonano na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 8/NZW/2022 z dnia 10.10.2022 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 8520/2022. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 02.01.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 150 000,00 zł nastąpiło 23.11.2022 r. na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 10/NZW/2022 z dnia 23.11.2022 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 9859/2022. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 13.02.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału podstawowego o kwotę 1 450 000,00 zł na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 3/NZW/2023 z dnia 25.04.2023 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 3453/2023 z dnia 25.04.2023 r. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 28.06.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 532 500,00 zł nastąpiło 19.05.2023 r. na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 5/NZW/2023 z dnia 19.05.2023 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 4284/2023. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 05.07.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

- Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2023 r. wynosi 6 941 296,42 zł.
- Kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. wynosi 3 751 656,55 zł.

Informacja dotycząca zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy długoterminowe	3 132 003,00	1 961 003,00	2 239 419,00	3 410 419,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	1 961 003,00	1 961 003,00	1 984 419,00	1 984 419,00
- na fundusz rekultywacyjny	1 171 000,00	0,00	255 000,00	1 426 000,00
- przewidywane zobowiązania i straty	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy krótkoterminowe	591 222,21	591 222,21	349 402,00	349 402,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	238 390,00	238 390,00	217 402,00	217 402,00

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Opatowie
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opatowie
26-300 Opatów, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62 REG 580028070

Strona 7 z 22

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na koniec roku obrotowego
- rezerwy na przedawnione zobowiązania i straty	352 832,21	352 832,21	132 000,00	132 000,00
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	418 435,65	418 435,65	558 773,46	558 773,46
Razem	4 141 660,86	2 970 660,86	3 147 594,46	4 318 594,46

Informacja dotycząca zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 8 344 615,88 zł i wynikają z zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW oraz zawartych umów leasingowych i kredytowych.

1. Zobowiązania z tytułu pożyczek – (kapitał) - długoterminowe
 - **umowa nr 234/OW/P/2012** - Budowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Opoczno
 - raty pożyczki – **7 492 840,00 zł**
2. Zobowiązania z tytułu umów leasingowych (raty leasingowe) – **851 775,88 zł**.
3. Zobowiązania z tytułu kredytu obrotowego **umowa nr 60/2022/1/K**

Informacja dotycząca zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego wynoszą **10 621 811,27 zł** w tym:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – **1 395 740,75 zł**
2. Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów – **2 442 924,00 zł**,
3. Zobowiązania z tytułu podatków publicznych – **4 559 047,42 zł**, przy czym:
 - Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego PIT – **155 645,00 zł**
 - Opłata środowiskowa – **3 217 335,00 zł**
 - Rozrachunki z tytułu składek ZUS - **996 272,74 zł**
 - PZU – **3 163,68 zł**
 - PIT od ZFŚS – **181,00 zł**
 - Rozrachunki z tytułu VAT – **186 450,00 zł**
4. Zobowiązania pozostałe **1 081 742,99 zł** – zł, w tym:
 - Fundusze specjalne – **237 198,94 zł**
 - Z tytułu wynagrodzeń – **844 544,05 zł**
5. Zobowiązania z tytułu leasingów – **807 210,03 zł**
6. Inne zobowiązania – **335 146,08 zł**.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 621 811,27	3 349 391,88	2 497 616,00	2 497 608,00	18 966 427,15
- kredyty i pożyczki	2 442 924,00	2 497 616,00	2 497 616,00	2 497 608,00	9 935 764,00
- inne zobowiązania finansowe	807 210,03	851 775,88			1 658 985,91
- z tytułu dostaw towarów i usług	1 395 740,75				1 395 740,75
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych publicznoprawnych	4 559 047,42				4 559 047,42
- z tytułu wynagrodzeń	844 544,05				844 544,05
- inne (w tym ZFŚS)	572 345,02				572 345,02

Informacja o kwocie zobowiązań warunkowych

W 2023 roku w Spółce nie występowały zobowiązania warunkowe.

Informacja dotycząca prawnych zabezpieczeń spłat kapitału i rat pożyczek

Prawne zabezpieczenia spłaty kapitału i odsetek do umowy pożyczki nr **234/OW/P/2012** „Budowa infrastruktury wodno – ściekowej na terenie gminy Opoczno” stanowią:

- hipoteka do kwoty 14 200 000,00 zł na nieruchomościach położonych w miejscowości Różanna na których znajduje się Zakład Unieszkodliwiania Odpadów;
- cesja praw polisy ubezpieczeniowej w/w nieruchomości;
- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- nieodwołalne pełnomocnictwo do bieżącego rachunku bankowego.

Prawne zabezpieczenia spłaty kapitału i odsetek do umowy pożyczki nr **60/2022/1/K** o kredyt obrotowy konsorcjalny stanowią:

- zastaw rejestrowy na samochodzie ciężarowym marki ZOELLER TECH, model ACTROS, rok produkcji 2021, nr rej. EOP NG02, nr VIN W1T96302010512552;
- cesja praw z polisy ubezpieczenia nr 1079666 z dnia 04.03.2022 r. wystawionej dla samochodu ciężarowego marki ZOELLER TECH, model ACTROS o nr rej. EOP NG02 i każdej kolejnej polisy będącej jej kontynuacją;
- zastaw rejestrowy na samochodzie specjalistycznym do czyszczenia kanalizacji marki MERCEDES- BENZ, model ACTROS, rok produkcji 2021, NR REJ. EOP PC68, NR VIN W1T96302010517750;
- cesja praw z polisy ubezpieczenia nr 5555858 z dnia 17.06.2022r. wystawionej dla samochodu specjalistycznego do czyszczenia kanalizacji marki MERCEDES- BENZ, model ACTROS o nr rej. EOP PC68 i każdej kolejnej polisy będącej jej kontynuacją;
- dwa weksle „in blanco” z wystawienia kredytobiorcy wraz z deklaracjami wekslowymi po jednym dla każdego z Banków uczestniczących w konsorcjum;
- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym prowadzonym w Banku Spółdzielczym w Opocznie nr 48 8992 0000 0033 2316 2000 0010;
- cesja z w/w rachunku bieżącego na rzecz Banku Uczestnika.

Informacja dotycząca rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2023 r. wynoszą **29 752 726,96 zł** i dotyczą:

- Sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Rolnej w części pokrytej umorzoną pożyczką – **1 542,08 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Zielonej w części pokrytej umorzoną pożyczką – **1 555,47 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Łąkowej i ul. Kolberga w części pokrytej umorzoną pożyczką – **12 326,44 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Przdowników Pracy w części pokrytej umorzoną pożyczką – **96 684,75 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej w m. Różanna w części pokrytej umorzoną pożyczką – **46 702,50 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej w m. Bukowiec Opoczyński w części pokrytej umorzoną pożyczką – **86 962,48 zł**
- Modernizacji ujęcia wody w m. Januszewice w części pokrytej dotacją PROW – **197 702,12 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej w m. Dzielna - Janów Karwicki w części pokrytej dotacją PROW – **958 897,75 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej zlewnia w m. Bukowiec Opoczyński w części pokrytej dotacją z UE – **1 530 238,96,28 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej zlewnia w m. Dzielna w części pokrytej dotacją z UE – **1 710 086,44 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej zlewnia w m. Wola Załączna w części pokrytej dotacją z UE – **2 663 864,90 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej zlewnia w m. Ogonowice w części pokrytej dotacją z UE – **6 520 827,12 zł**
- Sieci kanalizacji sanitarnej zlewnia w m. Januszewice - Kliny w części pokrytej dotacją z UE – **1 627 725,42 zł**
- Stacji uzdatniania wody w Opocznie ul. Inowłodzka w części pokrytej dotacją z UE – **166 847,21 zł**
- Zakupu myjek ciśnieniowych dotacją z PUP – **1 321,70 zł**
- Budowy suszarni słonecznej w części pokrytej dotacją z UE – **2 584 435,92 zł**
- Modernizacji oczyszczalni ścieków w Opocznie w części pokrytej dotacją z UE – **7 564 336,35 zł**
- Zakupu laptopa, plotera i skanera, pokryty w części dotacją z PUP – **9 849,50 zł**
- Zakupu urządzeń na ZUO – pożyczka z WFOŚiGW – **1 059 918,10 zł**
- Dofinansowanie z PROW- Sieć wodociągowa Karwice, sieć kanalizacyjna Wola Załączna – **924 492,79 zł**
- Umorzona pożyczka nr 4/OZ/P/2014, pojazd specjalny do czyszczenia kanalizacji – **1 549 887,66 zł**
- Dofinansowanie z PROW – Plac kompostowy odpadów zielonych i innych bioodpadów – **436 521,30 zł**

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży

Spółka świadczy usługi oraz prowadzi sprzedaż towarów wyłącznie na kraj.

Przychody poszczególnych zakładów w 2023 r. zostały zwiększone o kwoty środków zakupionych z dotacji (1 102 651,51 zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż	Koszt własny	Zysk	Strata
1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji, w tym:	12 593 553,06	14 723 078,60		2 129 525,54
	Wodociągi i ujęcia wody	3 666 308,65	4 264 748,33		598 439,68
	Oczyszczalnia ścieków i kanalizacja	7 890 280,10	9 361 126,41		1 470 846,31
	Pozostałe usługi	447 565,61	532 480,62		84 915,01
	Opłaty abonamentowe	589 398,70	564 723,24	24 675,46	
2	Zakład Usług Komunalnych:	10 962 989,89	7 085 230,42	3 877 759,47	
	Wywóz nieczystości	9 861 722,31	5 955 660,59	3 906 061,72	
	Utrzymanie cmentarzy	484 446,95	501 396,55		16 949,60
	Targowiska Miejskie	616 820,63	628 173,28		11 352,65
3	Zakład Robót Drogowych	4 111 527,01	4 381 711,78		270 184,77
	Zimowe utrzymanie dróg	344 830,47	439 341,30		94 510,83
	Budowa dróg	3 573 928,22	3 754 877,70		180 949,48

	Zamiatanie ulic	192 768,32	187 492,78	5 275,54	
4	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów	13 332 870,63	12 712 256,45	620 614,18	
	Segregacja	11 449 647,67	11 699 477,94		249 830,27
	Składowanie	1 037 837,33	655 073,18	382 764,15	
	Pozyskiwanie surowców	845 385,63	357 705,33	487 680,30	
5	Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt	419 774,60	494 820,34		75 045,74
6	Kryta pływalnia	1 654 977,30	3 777 673,52		2 122 696,22
	Kryta pływalnia bilety	1 653 793,01	3 777 465,75		2 123 672,74
	Sprzedaż towarów	1 184,29	207,77	976,52	
	Razem	43 075 692,49	43 174 771,11		99 078,62

Informacja dotycząca rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu

Dla potrzeby rachunku przepływów pieniężnych przyjmuje się strukturę środków pieniężnych taką samą jak w bilansie,

	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
Środki pieniężne w kasie	11 560,53 zł	3 444, 57 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 718 271,68 zł	2 413 219,18 zł
Inne środki pieniężne	7 012,78 zł	9 075,51 zł
Razem	1 736 844,99 zł	2 425 739,26 zł

2. Podział na działalności:

W części A - działalność operacyjna – ujmuje się wpływy i wydatki związane z podstawową działalnością Spółki, czyli amortyzację. Odsetki i udziały w zyskach, zysk z działalności inwestycyjnej, zmiana stanu rezerw, zmiana stanu zapasów, zmiana stanu należności, zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, zmiana stanu rozliczeń.

W części B - działalność inwestycyjna- ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych składników i uzyskanych dywidend.

W części C- działalność finansowa- ujmuje się wpływy z emisji akcji, uzyskanych kredytów długo i krótkoterminowych, wydatki związane z obsługą kredytów oraz spłatą rat kredytów.

Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia

Symbol	Opis	Bieżący okres	Poprzedni okres
1	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
1.1	+Zysk (strata) netto	-576 019,01	-268 909,02
1.2	+Korekty razem	5 836 269,58	2 922 601.34
1.2.1	+Amortyzacja	7 024 309,59	7 380 933.29
1.2.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0.00
1.2.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	488 984,82	342 585.53
1.2.3.1	Naliczone i zapłacone odsetki od kredytów i pożyczek	359 998,75	251 659.55
1.2.3.2	Naliczone i zapłacone odsetki od leasingu	128 986,07	90 925.98
1.2.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-42 589,37	51 980.53
1.2.4.1	Likwidacja	3 239,16	62 160.73
1.2.4.2	Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP	-45 828,53	-10 180.20
1.2.5	+Zmiana stanu rezerw	176 933,60	149 609.83
1.2.5.1	Bilansowa zmiana stanu rezerw	176 933,60	149 609.83
1.2.6	+Zmiana stanu zapasów	350 428,27	-633 581.32
1.2.6.1	Bilansowa zmiana stanu zapasów	350 428,27	-633 581.32
1.2.7	+Zmiana stanu należności	-90 190,86	-1 171 692.58
1.2.7.1	Bilansowa zmiana stanu należności	-90 190,86	-1 171 692.58
1.2.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-543 279,70	-2 262 166.97
1.2.8.1	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw wobec jednostek pozostałych	-674 406,40	-1 372 574.97
1.2.8.2	+Bilansowa zmiana stanu innych zobowiązań wobec jednostek pozostałych	-1 451 914,26	-2 584 555.27
1.2.8.3	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	-328 413,07	-603 431.64
1.2.8.4	+Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	66 758,38	71 238.90
1.2.8.5	+Bilansowa zmiana stanu funduszy specjalnych	-14 041,22	73 656.01
1.2.8.6	+Przekazanie zysku na ZFŚS	0,00	-100 000.00
1.2.8.7	+Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podwyższenia kapitału	1 546 500,00	2 253 500.00
1.2.8.8	+Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	312 236,87	
1.2.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 528 326,77	-935 066.97
1.2.9.1	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych długoterminowych	-6 423,21	-462 747.94
1.2.9.2	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń czynnych krótkoterminowych	130 625,69	274 789.15

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62. REG. 590028079

Symbol	Opis	Bieżący okres	Poprzedni okres
1. 2. 9. 3	+Bilansowa zmiana stanu rozliczeń biernych	-1 195 438,90	2 311 373.63
	Dotacje pieniężne otrzymane- korekta zmiany stanu rozliczeń biernych	-457 090,35	-1 003 520.00
	Umorzenie pożyczki- korekta zmiany stanu rozliczeń biernych	0,00	-2 054 961.81
1. 2.10	+Inne korekty	0,00	0.00
1. 3	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 260 250,57	2 653 692.32
2	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
2. 1	+Wpływy	45 828,53	10 180.20
2. 1. 1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 828,53	10 180.20
	Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP	45 828,53	10 180.20
2. 1. 2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0.00
2. 1. 3	+Z aktywów finansowych. w tym:	0,00	0.00
2. 1. 3. 1	+w jednostkach powiązanych	0,00	0.00
2. 1. 3. 2	+w pozostałych jednostkach	0,00	0.00
2. 1. 3. 2. 1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0.00
2. 1. 3. 2. 2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0.00
2. 1. 3. 2. 3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0.00
2. 1. 3. 2. 4	+ odsetki	0,00	0.00
2. 1. 3. 2. 5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0.00
2. 1. 4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0.00
2. 2	+Wydatki	4 299 456,29	11 279 469.57
2. 2. 1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 299 456,29	11 279 469.57
2. 2. 1. 1	Zakup	5 435 711,22	12 251 219.57
2. 2. 1. 2	Zaciągnięcie kredytów, pożyczek i leasingu	-1 448 491,80	-971 750.00
2. 2. 1. 3	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	312 236,87	
2. 2. 2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0.00
2. 2. 3	+Na aktywa finansowe. w tym:	0,00	0.00
2. 2. 3. 1	+w jednostkach powiązanych	0,00	0.00
2. 2. 3. 2	+w pozostałych jednostkach	0,00	0.00
2. 2. 3. 2. 1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0.00

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
z siedzibą w Opocznie**
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Strona 13 z 22

Symbol	Opis	Bieżący okres	Poprzedni okres
2.2.3.2.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0.00
2.2.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0.00
2.3	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 253 627,76	-11 269 289.37
3	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
3.1	+Wpływy	1 907 290,35	6 850 020.00
3.1.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	1 450 200,00	3 846 500.00
3.1.1.1	Podwyższenie kapitału	0,00	6 100 000.00
3.1.1.2	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podwyższenia kapitału	0,00	-2 253 500.00
3.1.1.3	Emisja	1 450 200,00	
3.1.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	2 000 000.00
3.1.2.1	Zaciągnięcie kredytów, pożyczek i leasingu	0,00	2 000 000.00
3.1.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0.00
3.1.4	+Inne wpływy finansowe	457 090,35	1 003 520.00
3.1.4.1	Dotacje pieniężne otrzymane	457 090,35	1 003 520.00
3.2	+Wydatki	3 602 807,43	2 765 112.53
3.2.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0.00
3.2.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	152 252.73
3.2.2.1	Dywidenda uchwalona	0,00	152 252.73
3.2.3	+Inne. niż wypłaty na rzecz właścicieli. wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0.00
3.2.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	1 915 787,06	1 263 116.07
3.2.4.1	Spłata kredytów, pożyczek i leasingu	1 915 787,06	1 263 116.07
3.2.5	+Wypkup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0.00
3.2.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0.00
3.2.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 198 035,55	1 002 158.20
3.2.7.1	Spłata kredytów, pożyczek i leasingu	1 198 035,55	1 002 158.20
3.2.8	+Odsetki	488 984,82	342 585.53
3.2.8.1	Naliczone i zapłacone odsetki od kredytów i pożyczek	359 998,75	251 659.55
3.2.8.2	Naliczone i zapłacone odsetki od leasingu	128 986,07	90 925.98
3.2.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0.00
3.3	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 695 517,08	4 084 907.47
4	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-688 894,27	-4 530 689.58

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie

Strona 14 z 22

ZA ZGODNOŚĆ
Z OBYCZAJEM

26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62 REG. 500028070

Symbol	Opis	Bieżący okres	Poprzedni okres
5	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych. w tym:	-688 894,27	-4 530 689.58
5. 1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0.00
6	Środki pieniężne na początek okresu	2 425 739,26	6 956 428.84
7	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D). w tym:	1 736 844,99	2 425 739.26
7. 1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	413 022,49	596 103.02

Środki pieniężne na koniec okresu obrachunkowego wynoszą 1 736 844,99 zł. w tym o ograniczonej możliwości dysponowania: 413 022,49 zł

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania dotyczą:

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku ZFŚS – 178 888.57 zł
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 130 173.54 zł
- środki pieniężne na rachunku VAT – 103 960.38 zł

Rozliczenie wyniku finansowego

Przychody bilansowe 46 210 220,70 zł

Koszty bilansowe 46 652 325,11 zł

Wynik finansowy księgowy brutto strata za 2023 r. wynosi 442 104,41 zł.

Odroczony podatek dochodowy 133 914,60 zł.

Wynik finansowy księgowy netto strata za 2023r. wynosi 576 019,01 zł.

Rozliczenie różnic między wynikiem finansowym brutto a podatkowym przedstawia się następująco:

PODATEK DOCHODOWY ROK 2023		
1.	Zysk brutto	- 442 104,41 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	5 201 224,12 zł
	nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	1 792 502,01 zł
	niewypłacone wynagrodzenia z narzutami i inne świadczenia	70 014,08 zł
	koszty reprezentacji	35 309,98 zł
	składki na rzecz organizacji do których przynależność jest nieobowiązkowa	1 290,00 zł
	koszty odpisu aktualizującego	485 001,61 zł
	z tytułu utworzenia rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe i podobne	574 235,00 zł
	z tytułu utworzenia rezerw na nagrody jubileuszowe	1 627 586,00 zł
	fundusz rekultywacyjny	255 000,00 zł
	delegacje	61 585,37 zł
	ryczałty	4 924,11 zł
	pozostałe	58 239,26 zł
	odsetki od leasingu z lat ubiegłych	11 476,26 zł
	należności przedawnione	374,52 zł
	kary środowiskowe i odszkodowania	69 888,00 zł
	pozostałe rezerwy	153 797,92 zł
3.	Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów księgowych	- 1 436 803,33 zł
	wypłacone wynagrodzenia wraz z narzutami	- 52 062,90 zł
	wypłacone ryczałty z roku ubiegłego	- 2 901,14 zł
	opłaty czynszowe dotyczące leasingu finansowo- operacyjnego	- 942 069,43 zł
	opłacone składki ZUS	- 439 769,86 zł

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opcznie

26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

ZA ZGODNOŚĆ
Z OBRZĘDAMI

4.	Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	- 3 553 094,06 zł
	odsetki naliczone od należności	- 12 908,03 zł
	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	- 263 295,46 zł
	rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe i podobne	- 578 903,00 zł
	rozwiązanie rezerw na nagrody jubileuszowe	- 1 620 490,00 zł
	rozwiązanie rezerw na sprawy sądowe	- 113 750,00 zł
	rozwiązanie rezerwy na nieprzewidziane zobowiązania	- 165 600,00 zł
	rozliczenie przychodów przyszłych okresów z tytułu środków trwałych	- 798 147,57 zł
5.	Podstawa opodatkowania	- 230 777,68 zł

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 wyniosło 224,9 etatów i zwiększyło się w stosunku do 2022 roku o 9,00 etatów, tj. o 4.00%

W podziale na Zakłady zatrudnienie kształtowało się następująco:

- ZWKiO: przeciętnie 57,70 etatów: spadek o 0,60 etatów (tj. 1.04%)
- ZUK: przeciętnie 57,30 etatów: wzrost o 6.20 etatów (tj. 10,82%)
- ZUO: przeciętnie 39,40 etatów: wzrost o 3.10 etatów (tj. o 7.86%)
- SDBZ: 4,00 etatów: spadek o 2.90 etatów (tj. 72,5%)
- ZRD: przeciętnie 15,00 etatów: wzrost o 0.20 etatów (tj. 1,33%)
- KPOF: 17,30 etatów: wzrost o 2,30 etatów (tj. 13,29%)
- Administracja ogólna: przeciętnie 34,20 etatów: wzrost o 0,70 etatów (tj. 2,05%)

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 w podziale na grupy zawodowe kształtuje się następująco:

- pracownicy umysłowi – 63 etaty
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 161,9 etatów.

Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów Zarządzających za rok obrotowy

- wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących za rok 2023 wyniosło 66 000.00 zł brutto.
- wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających za rok 2023 wyniosło 396 000.00 zł brutto.

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Należne wynagrodzenie dla podmiotu wybranego do badania sprawozdania finansowego za 2023 rok wynosi 17 500.00 zł netto
21 525.00 zł brutto.

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62. REG 590022070

Sprawy sądowe
Bieżące sprawy sądowe:

Lp.	Strona przeciwna	Sygn. akt	Data wniesienia	Kwota dochodzona	Data ostatniej rozprawy / prawdopodobieństwo wygranej przez jednostkę	Stan sprawy / Prawdopodobna kwota zasądzona gdy stroną pozwaną PGK
1	Aneta i Dariusz Macieja (PGK jako uczestnik postępowania)	II Ca 580/23	16.07.2018 r.	Kwota zasądzona- 56 778,29zł Wartość przedmiotu zaskarżenia- 41 325,00zł	26.10.2023r.	Sprawa na etapie postępowania apelacyjnego. Dopuszczono dowód z uzupełniającej opinii biegłego sądowego. Termin na przedstawienie opinii przez biegłego upływa w dniu 8 grudnia 2023r. Prawdopodobieństwo zmiany wyroku na korzyść Spółki jest duże 7
2.	Elektra S.A. z/s w Warszawie (PGK jako powód)	X GC 1029/22	14.09.2022 r.	332.234,51 zł	30.03.2023r.	Dopuszczono dowód z opinii biegłego z zakresu elektroenergetyki. Złożono zarzuty do opinii biegłego. Prawdopodobieństwo uzyskania satysfakcjonującego orzeczenia jest niskie.
3.	Gmina Paradyż	V GNc 579/24	15.04.2024 r.	94.925,00 zł	Brak	Sprawę prowadzi ZIEMSKI&PARTNERS Kancelaria prawna Kostrzewska, Kołodziejczak i Wspólnicy Spółka Komandytowa ul. Strusia 10 60-711 Poznań

Sprawy sądowe zakończone w okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.:

1.	Małgorzata Piekarska, Rafał Raj (PGK jako powód)	V GNc 280/23	24.02.2023r.	2 122,68 zł	25.08.2023r.	Wydano nakaz zapłaty. Sprawa zostanie skierowana do egzekucji komorniczej.
2.	Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa „Nasz Dom” w Opocznie (PGK jako powód)	V GC 447/23	31.05.2023r.	12 861,08 zł	29.09.2023r.	Pozew o zapłatę wniesiony w postępowaniu upominawczym, strony skierowane do mediacji. Strony zawarły ugodę w dniu 10 października 2023r. Ugoda została wykonana. Postępowanie sądowe zostało umorzone na skutek cofnięcia pozwu wraz z zrzeczeniem się roszczenia.
3.	KŁYS Roboty Budowlane Sp. z o. o. w Łagiewnikach Nowych (PGK jako powód)	V GNc 1272/23	4.10.2023r.	2 430,00 zł	20.11.2023r.	Wydano nakaz zapłaty
4.	Konkret Ceramics S.A. w Opocznie (PGK jako powód)	V GNc 1280/23	6.10.2023r.	4 951,80 zł	20.10.2023r.	Wydano nakaz zapłaty
5.	Andrzej Kowalski (PGK jako powód)	V GNc 1272/23	4.10.2023r.	1 404,00 zł	24.11.2023r.	Wydano nakaz zapłaty
6.	SELV Polska Sp. z o. o. Sp. K. w Radomiu (PGK jako powód)	V Gnc 1371/23	20.10.2023r.	2 592,00 zł	24.11.2023r.	Wydano nakaz zapłaty
7.	Jarosław Cieślak (PGK jako powód)	I C 383/23	16.10.2023r.	1 000,00 zł	Brak	Strony zawarły ugodę, która jest w trakcie wykonania. Postępowanie sądowe zostało umorzone na skutek cofnięcia pozwu wraz z zrzeczeniem się roszczenia.
	AZE Zając, Kościótek, sp.j/ Bożena Guzik ZBO MODUŁ/ SAFEGE (PGK JAKO POWÓD)	X GC 882/18	4.10.2018r.	1.290.450,29	30.01.2024	Strony zawarły ugodę łączna kwota wyegzekwowana 115.000,00 zł

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028070

Strona 18 z 22

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przychody poszczególnych zakładów w 2023 r. zostały zwiększone o kwoty środków zakupionych z dotacji

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 r.	Wykonanie 2022 r.	% wzrostu
I.	Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	42 859 154,49	42 762 095,78	0,23%
	Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczalni	12 377 015,06	11 165 985,07	10,85%
	Woda, ujęcie wody	3 666 308,65	3 357 065,24	9,21%
	Kanalizacja, Oczyszczalnia	7 673 742,10	7 077 113,86	8,43%
	Pozostałe usługi	447 565,61	180 086,53	148,53%
	Opłaty wodomierzowe	589 398,70	551 719,44	6,83%
	Zakład Usług Komunalnych	10 962 989,89	8 960 386,05	22,35%
	Wywóz nieczystości stałych	9 277 628,52	7 570 343,16	22,55%
	Wywóz nieczystości płynnych	584 093,79	358 433,83	62,96%
	Administracja cmentarzy	484 446,95	453 038,37	6,93%
	Targowiska Miejskie	616 820,63	578 570,69	6,61%
	Zakład Robót Drogowych	4 111 527,01	6 014 388,12	-31,64%
	Zamiatanie ulic	192 768,32	177 617,33	8,53%
	Zimowe utrzymanie dróg	344 830,47	593 667,71	-41,92%
	Budowa dróg	3 573 928,22	5 243 103,08	-31,84%
	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów	13 332 870,63	14 456 367,25	-7,77%
	Segregacja	11 449 647,67	12 598 718,54	-9,12%
	Składowanie	1 037 837,33	645 255,44	60,84%
	Pozyskiwanie surowców	845 385,63	1 212 393,27	-30,27%
	Schronisko	419 774,60	742 593,46	-43,47%
	Kryta Pływanina „Opoczyńska Fala”	1 654 977,30	1 422 375,89	16,35%
	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00%
II.	Przychody finansowe, w tym:	39 587,09	11 720,04	237,77%
	odsetki od należności	39 587,09	11 720,04	237,77%
III.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 094 941,12	3 313 312,05	-6,59%
	amortyzacja ŚT w części pokrytej dotacją	0,00	0,00	0,00%
	przychody ze sprzedaży majątku trwałego	45 828,53	10 180,20	350,17%
	zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego	263 295,46	121 042,30	117,52%
	rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze	2 199 393,00	1 950 791,55	12,74%
	rozwiązanie rezerw na postępowania sądowe	113 750,00	532 346,57	-78,63%
	inne przychody	472 674,13	698 951,43	-32,37%
IV.	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby (ZWKiO)	216 538,00	237 123,00	-8,68%
	Ogółem przychody	46 210 220,70	46 324 250,93	-0,25%

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Pracowni
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47

Strona 19 z 22

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

194

Zestawienie kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 r.	Wykonanie 2022 r.	% wzrostu
I.	Koszty działalności wg rodzaju	43 174 771,11	43 091 613,23	0,19 %
1.	Amortyzacja	7 024 309,59	7 380 004,77	-4,82 %
2.	Zużycie materiałów, w tym:	8 070 137,61	8 160 746,75	-1,11 %
	Materiały	3 062 596,19	2 983 004,23	2,67 %
	Energia elektryczna i ciepła	3 365 375,95	3 282 461,64	2,53 %
	Paliwo	1 427 626,32	1 778 453,73	-19,73 %
	Opał	214 539,15	116 827,15	83,64 %
3.	Usługi obce, w tym:	3 035 207,00	4 425 424,62	-31,41 %
	usługi materialne	1 586 839,56	1 496 437,09	6,04 %
	budowlane	78 974,23	1 463 887,51	-94,61 %
	sprzętowe	243 682,00	84 876,50	187,10 %
	remontowe środków trwałych	387 788,01	405 709,31	-4,42 %
	przeeglądy i badania okresowe	108 773,15	276 683,57	-60,69 %
	informatyczne	119 383,74	222 281,32	-46,29 %
	weterynaryjne	74 196,42	145 200,52	-48,90 %
	pozostałe	435 569,89	330 348,80	31,85 %
4.	Podatki i opłaty, w tym:	5 860 677,26	5 970 482,20	-1,84 %
	opłata za korzystanie ze środowiska i pobór wód	3 521 082,33	3 828 986,00	-8,04 %
	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu	1 264 636,75	1 243 264,28	1,72 %
	podatek od nieruchomości	816 967,00	692 578,00	17,96 %
	pozostałe	257 991,18	205 653,92	25,45 %
5.	Wynagrodzenia, w tym:	14 286 208,19	12 628 897,98	13,12 %
	płace podstawowe	8 689 280,34	8 071 191,62	7,66 %
	umowy zlecenie	398 915,40	354 285,10	12,60 %
	nagrody jubileuszowe	271 410,08	52 399,06	417,97 %
	pozostałe składniki wynagrodzenia	4 926 602,37	4 151 022,20	18,68 %
6.	Ubezpieczenia społeczne	2 747 448,84	2 476 861,77	10,92 %
7.	Odpisy na ZFŚS	451 456,48	406 767,67	10,99 %
8.	Świadczenia na rzecz pracowników	666 734,40	565 318,44	17,94 %
9.	Koszty reprezentacji i reklamy	214 528,03	236 607,45	-9,33 %
10.	Odpis na fundusz rekultywacyjny	255 000,00	253 000,00	0,79 %
11.	Podróże służbowe	82 623,27	74 194,80	11,36 %
12.	Pozostałe koszty	480 232,67	513 306,78	-6,44 %

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PKR Sp. z o.o.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Strona 20 z 22

AK

13.	Koszty zakupu sprzedanych towarów	207,77	0,00	100 %
II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 965 907,66	3 204 310,67	- 7,44 %
	Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	2 201 821,00	2 284 297,01	-3,61 %
	Utworzenie odpisu aktualizacyjnego	485 001,61	263 295,46	84,20 %
	Utworzenie rezerwy na postępowania sądowe	0,00	113 750,00	-100 %
	Pozostałe	279 085,05	542 968,20	-48,60 %
III.	Koszty finansowe	511 646,34	343 876,94	48,79 %
	odsetki od kredytów	359 998,75	251 659,55	43,05 %
	odsetki od leasingu	128 986,07	90 925,98	41,86 %
	pozostałe	22 661,52	1 291,41	1 654,79 %
	Ogółem koszty	46 652 325,11	46 639 800,84	-0,03 %

Tabela nr 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wyposażenia.

Poniższa tabela prezentuje zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz wyposażenia:

Nazwa grupy Środków trwałych Wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie BO	Umorzenie w okresie zwiększenia	Umorzenie w okresie zmniejszenia	BZ (brutto) na koniec roku obrotowego	Umorzenie BZ	Wartość netto na koniec okresu
Grupa ŚT 0- Grunty własne	1 333 117,24	623 663,00	-	-	-	-	1 956 780,24	-	1 956 780,24
Grupa ŚT 1- Budynki i lokale	20 769 092,70	-	-	4 074 918,98	-	388 441,99	20 769 092,70	4 463 360,97	16 305 731,73
Grupa ŚT 2- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 957 646,57	2 487 750,01	-	44 968 117,18	-	3 083 445,13	115 445 396,58	48 051 562,31	67 393 834,27
Grupa ŚT 3 – Urządzenia techniczne i maszyny	777 363,50	-	-	78 644,91	-	63 016,10	777 363,50	141 661,01	635 702,49
Grupa ŚT 4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 556 376,93	30 867,08	156 989,25	1 241 501,43	156 989,25	75 930,24	1 430 254,76	1 160 442,42	269 812,34
Grupa ŚT 5- Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 584 757,71	1 298 483,45	11 137,04	2 681 810,30	11 137,04	423 858,21	5 872 104,12	3 094 531,47	2 777 572,65
Grupa ŚT 6- Urządzenia techniczne	15 596 044,69	1 960 109,84	38 613,59	8 377 160,55	35 374,43	1 219 236,17	17 517 540,94	9 561 022,29	7 956 518,65
Grupa ŚT 7 – Środki transportu	14 361 616,04	108 142,50	607 649,95	7 579 824,44	607 649,95	1 248 843,32	13 862 108,59	8 221 017,81	5 641 090,78
Grupa ŚT 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 839 584,58	1 428 603,43	11 844,34	903 683,99	11 844,34	455 823,03	3 256 343,67	1 347 662,68	1 908 680,99
Grupa ŚT 020 – Wartości niematerialne i prawne	518 616,93	-	-	366 826,40	-	65 715,40	518 616,93	432 541,80	86 075,13
RAZEM	174 294 216,89	7 937 619,31	826 234,17	70 272 488,18	822 995,01	7 024 309,59	181 405 602,03	76 473 802,76	104 931 799,27

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego spółki PGK Sp. z o.o.

Strona 22 z 22

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079**

AK

SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie**

26-300 Opoczno, ul. Krótka 1

za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opcznie

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opcznie z siedzibą w 26-300 Opczno, ul. Krótka 1, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2023r.,
który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 117 464 320,30 zł
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy
od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
wykazujący stratę netto w wysokości -576 019,01 zł
4. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 952 980,99 zł
5. rachunek przepływów pieniężnych
za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.,
wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę -688 894,27 zł
6. dodatkowe informacje i objaśnienia, w zakresie wymaganym ustawą z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami – zwaną dalej
„ustawą o rachunkowości”)

zwane dalej sprawozdaniem finansowym.



Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie na dzień 31.12.2023r., oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie,
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2272/38a/2022 z dnia 7 lipca 2022 r. Krajowej Rady Biegłych Rewidentów w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”), zmieniająca uchwałą nr 3430/52a/2019a z dnia 21 marca 2019 r. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów zmienionej uchwałą nr 1760/27a/2021 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 6 sierpnia 2021 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.



Odpowiedzialność kierownika jednostki i organów nadzoru za sprawozdanie finansowe

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:



- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie za rok obrotowy zakończony 31.12.2023r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność kierownika jednostki i organów nadzoru za sprawozdanie z działalności

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.



Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Opowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy możemy stwierdzić, że Sprawozdanie z działalności Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest *Tomasz Pietrzak* (nr ew. 12345), działający w imieniu *KPT Audyt Podatki Edukacja Tomasz Pietrzak* z siedzibą w Łodzi wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4008 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Tomasz Pietrzak
T. Pietrzak
biegły rewident nr ewid. 12345

CN=Tomasz Pietrzak, G=Tomasz,
SN=Pietrzak,
SERIALNUMBER=PNOPL-7304
2407452, C=PL
Łódź
2024.06.11 22:21:44+0200

Kluczowy biegły rewident
działający w imieniu

KPT Audyt Podatki Edukacja Tomasz Pietrzak
94-046 Łódź, ul. Armii Krajowej 14 lok. 34
Wpis na listę firm audytorskich pod nr 4008,
Uchwałą KRBR nr 21/02/2015 z dnia 16.07.2015r.

Łódź, 11.06.2024 r.



PGK Sp. z o. o. w Opocznie
Ul. Krótka 1
26-300 Opoczno
NIP: 768-000-38-62

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej

**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie
z działalności w 2023 r.**

Spis treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	2
II. INFORMACJE KORPORACYJNE.....	2
1. Kapitał zakładowy	2
2. Kapitał zapasowy	2
3. Organy Spółki:	3
III. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2023 ROKU	3
1. Zakres przedmiotu działalności	3
2. Zakłady Spółki:	4
3. Działalność podstawowa:	4
IV. AKTUALNA I PRZEWDYWANA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI:	5
1. Ocena działalności gospodarczej	5
2. Struktura przychodów:	5
3. Struktura kosztów w układzie rodzajowym	7
4. Należności i roszczenia	9
5. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9
6. Założenia na kolejne lata	10
7. Przeciętne zatrudnienie	10
8. Kluczowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki:	10
V. PRZEWDYWANE KIERUNKI ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2024 I LATACH NASTĘPNYCH.....	11
1. Działalność inwestycyjna oraz przewidywane kierunki rozwoju Spółki:.....	11
2. Nakłady na inwestycje poniesione w 2023 roku	11
3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki:	11
4. Plan inwestycyjny Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. na rok 2024:	12
5. Badanie biegłego rewidenta	17
Załączniki	18

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Opocznie,
Siedziba: ul. Krótka 1, 26-300 Opoczno,

Rejestracja: wpisana jako przedsiębiorca do rejestru sądowego w Sądzie Rejonowym Łódź-Śródmieście
XX Wydział KRS I Sekcja

KRS pod Nr 0000110297, kapitał zakładowy w wysokości: 53.147.500,00 zł,

REGON 590028079,

NIP 768-000-38-62

Dane teleadresowe:

Strona internetowa: www.pgk.opoczno.pl

Poczta elektroniczna: sekretariat@pgk.opoczno.pl, Tel/fax: (044) 754 76 11

II. INFORMACJE KORPORACYJNE

1. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2023 r. wynosi 53 147 500,00 zł i dzieli się na 106 295 udziały po 500,00 zł każdy. Kapitał zakładowy w 2023 roku zwiększył się w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 1 396 500,00 zł dokonano na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 8/NZW/2022 z dnia 10.10.2022 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 8520/2022. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 02.01.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 150 000,00 zł nastąpiło 23.11.2022 r. na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 10/NZW/2022 z dnia 23.11.2022 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 9859/2022. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 13.02.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału podstawowego o kwotę 1 450 000,00 zł na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 3/NZW/2023 z dnia 25.04.2023 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repetytorium Nr A 3453/2023 z dnia 25.04.2023 r. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 28.06.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

Kolejne zwiększenie kapitału zakładowego o kwotę 532 500,00 zł nastąpiło 19.05.2023 r. na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników nr 5/NZW/2023 z dnia 19.05.2023 r., sporządzonej w formie Aktu Notarialnego Repertorium A Nr 4284/2023. Wpis podwyższonego kapitału zakładowego został dokonany w dniu 05.07.2023 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi.

2. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy na 31.12.2023 r. wynosi 6 941 296,42 zł.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079**

3. Organy Spółki:

1) Organami Spółki są:

- a) Zgromadzenie Wspólników - Burmistrz Opczna,
- b) Rada Nadzorcza,
- c) Zarząd.

2) Rada Nadzorcza:

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiła żadna zmiana w składzie Rady Nadzorczej.

3) Zarząd:

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiła żadna zmiana w składzie Zarządu Spółki.

W zakresie struktury majątkowej nie nastąpiły żadne zmiany w Spółce - jedynym udziałowcem jest Gmina Opczna (100 % udziałów).

Udziały własne Spółki- nie występują

III. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2023 ROKU

1. Zakres przedmiotu działalności.

Przedmiotem działalności Spółki według PKD jest między innymi:

- 1) 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,
- 2) 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- 3) 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 4) 38.21.Z Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 5) 38.32.Z Odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 6) 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych
- 7) 68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 8) 81.29.Z Pozostałe sprzątanie,
- 9) 93.11.Z Działalność obiektów sportowych.

Zasadniczym przedmiotem działalności Spółki jest zbiorowe: zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie oraz oczyszczanie ścieków, realizowane za pomocą sieci i urządzeń wodociągowych oraz sieci i urządzeń kanalizacji sanitarnej rozdzielczej, a także działalność w zakresie gospodarki odpadami. Z dniem 11.07.2023r. spółka zaprzestała działalności „Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt”.

Spółka w roku obrotowym 2023 kontynuowała swoją działalność.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

2. Zakłady Spółki:

Spółka nie posiada oddziałów, natomiast w wewnętrznej strukturze organizacyjnej wyodrębniono 6 jednostek:

- a) Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczalni Ścieków (ZWKiO),
- b) Zakład Usług Komunalnych (ZUK),
- c) Zakład Unieszkodliwiania Odpadów (ZUO),
- d) Zakład Robót Drogowych (ZRD),
- e) Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt (SDBZ) do 11.07.2023 r.
- f) Kryta Pływalnia Opoczyńska Fala (KPOF)

3. Działalność podstawowa:

W roku obrotowym 2023 Spółka w zakresie głównych działalności realizowała:

- 1) ZWKiO: dostawy wody i odbiór ścieków na kwotę 12 593 553,06 zł.
- 2) ZUK:
 - a) Odbiór odpadów: 9 861 722,31 zł,
 - b) Pozostała działalność (administrowanie cmentarzami, targowiskami, itp.) na łączną kwotę: 1 101 267,58 zł,
- 3) ZRD:
 - a) Zimowe utrzymanie dróg na rzecz Gminy Opoczno na kwotę: 344 830,47 zł,
 - b) Remont dróg gminnych oraz wewnętrznych na terenie gminy Opoczno na łączną kwotę 3 766 696,54 zł (wraz z zamiataniem ulic),
- 4) ZUO: Unieszkodliwianie odpadów na łączną kwotę: 13 332 870,63 zł.
- 5) SDBZ: opieka nad bezdomnymi zwierzętami z Gminy Opoczno oraz Drzewica na łączną kwotę 419 774,60 zł.
- 6) KPOF: Kryta Pływalnia uzyskała przychód 1 654 977,30 zł

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079**

IV. AKTUALNA I PRZEWDYWANA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI:**1. Ocena działalności gospodarczej**

Wynik finansowy brutto za rok 2023 to strata w kwocie 442 104,41 zł. Wynik finansowy netto za rok 2023 to strata w wysokości 576 019,01 zł.

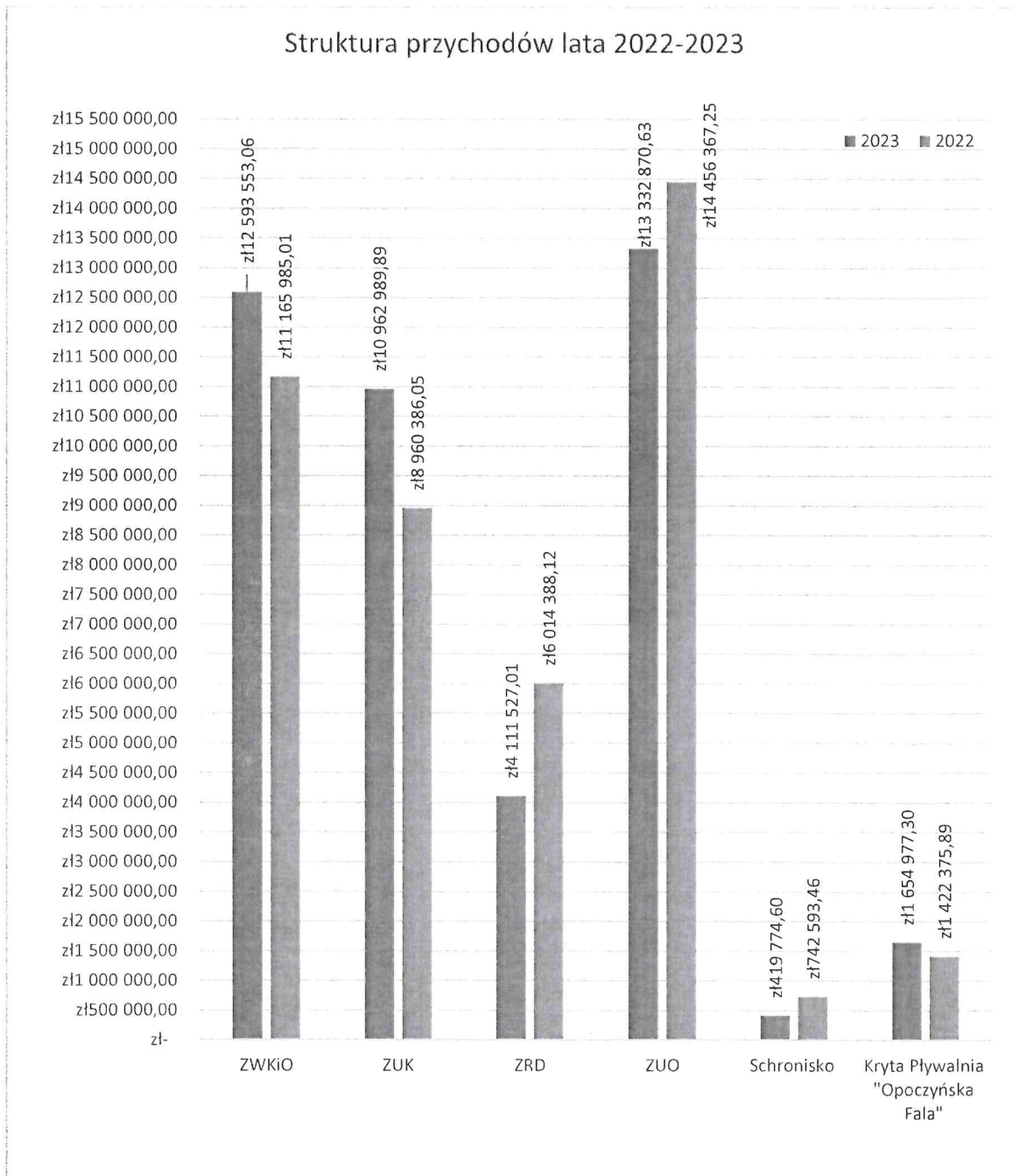
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 46 210 220,70 zł natomiast koszty działalności według rodzajów wyniosły 46 652 325,11 zł

2. Struktura przychodów:

Tabela 1 Struktura przychodów 2022 do 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 r.	Wykonanie 2022 r.	% wzrostu
I.	Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	43 075 692,49	42 762 095,78	0,73%
	Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczalni	12 593 553,06	11 165 985,07	12,78%
	Woda, ujęcie wody	3 666 308,65	3 357 065,24	9,21%
	Kanalizacja, Oczyszczalnia	7 890 280,10	7 077 113,86	11,49%
	Pozostałe usługi	447 565,61	180 086,53	148,53%
	Opłaty wodomierzowe	589 398,70	551 719,44	6,83%
	Zakład Usług Komunalnych	10 962 989,89	8 960 386,05	22,35%
	Wywóz nieczystości stałych	9 277 628,52	7 570 343,16	22,55%
	Wywóz nieczystości płynnych	584 093,79	358 433,83	62,96%
	Administracja cmentarzy	484 446,95	453 038,37	6,93%
	Targowiska Miejskie	616 820,63	578 570,69	6,61%
	Zakład Robót Drogowych	4 111 527,01	6 014 388,12	-31,64%
	Zamiatanie ulic	192 768,32	177 617,33	8,53%
	Zimowe utrzymanie dróg	344 830,47	593 667,71	-41,92%
	Budowa dróg	3 573 928,22	5 243 103,08	-31,84%
	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów	13 332 870,63	14 456 367,25	-7,77%
	Segregacja	11 449 647,67	12 598 718,54	-9,12%
	Składowanie	1 037 837,33	645 255,44	60,84%
	Pozyskiwanie surowców	845 385,63	1 212 393,27	-30,27%
	Schronisko	419 774,60	742 593,46	-43,47%
	Kryta Pływania „Opoczyńska Fala”	1 654 977,30	1 422 375,89	16,35%
	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00%
II.	Przychody finansowe, w tym:	39 587,09	11 720,04	237,77%
	odsetki od należności	39 587,09	11 720,04	237,77%
III.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	3 094 941,12	3 313 312,05	-6,59%
	amortyzacja ŚT w części pokrytej dotacją	0,00	0,00	0,00%
	przychody ze sprzedaży majątku trwałego	45 828,53	10 180,20	350,17%
	zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego	263 295,46	121 042,30	117,52%
	rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze	2 199 393,00	1 950 791,55	12,74%
	rozwiązanie rezerw na postępowania sądowe	113 750,00	532 346,57	-78,63%
	inne przychody	472 674,13	698 951,43	-32,37%
	Ogółem przychody	46 210 220,70	46 324 250,93	-0,25%

Wykres 1 Struktura przychodów lata 2022-2023

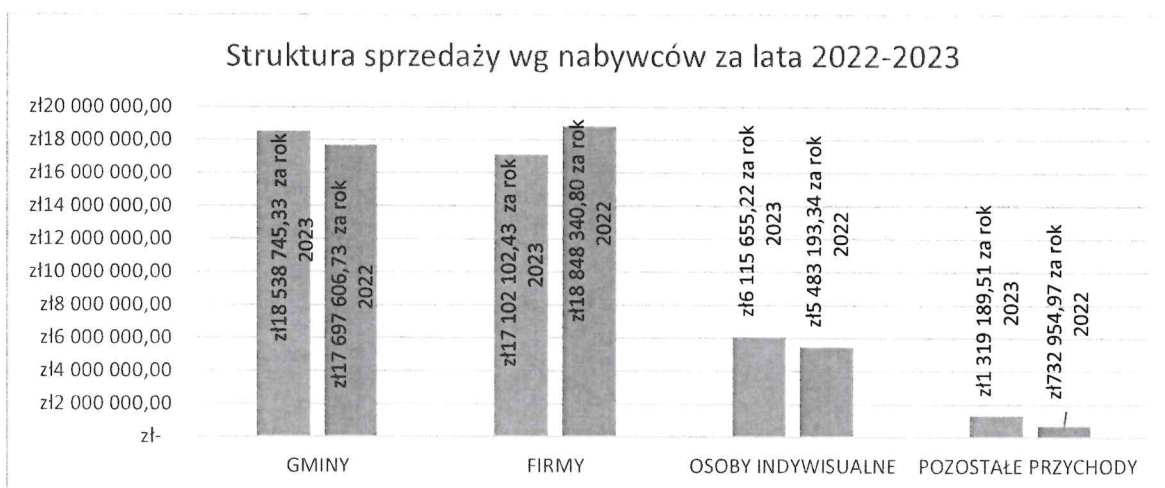


Analizując strukturę sprzedaży należy zauważyć, że dominującą wielkością jest sprzedaż Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów, w strukturze ogółem stanowi 30,95 % oraz sprzedaż Zakładu Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczalni, w strukturze stanowi 29,24%. Ogółem przychody ze sprzedaży w 2023 r. wzrosły w stosunku do roku 2022 o 0,73%.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Wykres 2 Struktura sprzedaży wg odbiorców za lata 2022-2023



3. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Tabela 2 Struktura kosztów w układzie rodzajowym

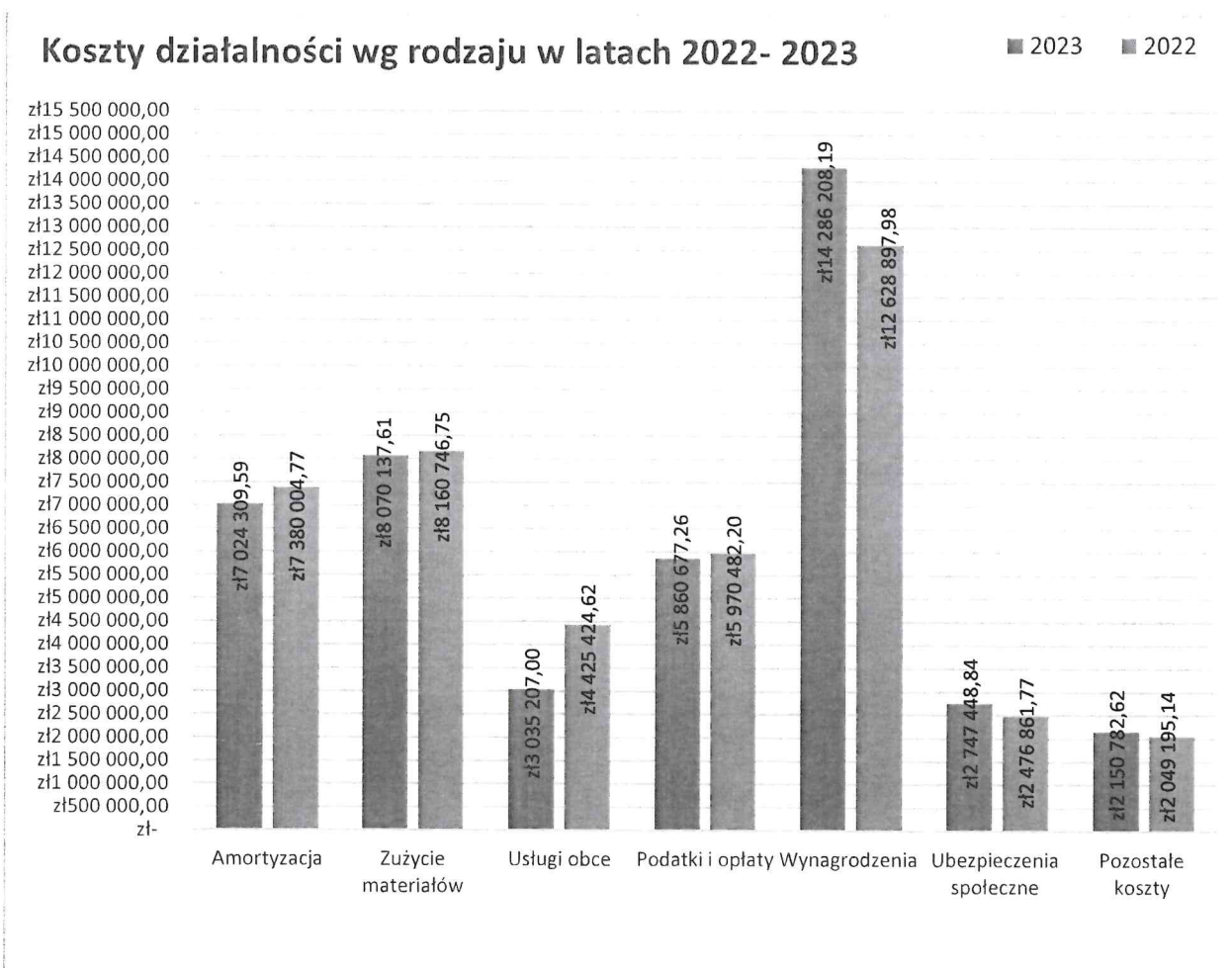
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 r.	Wykonanie 2022 r.	% wzrostu
I.	Koszty działalności wg rodzaju	43 174 771,11	43 091 613,23	0,19%
1.	Amortyzacja	7 024 309,59	7 380 004,77	-4,82%
2.	Zużycie materiałów, w tym:	8 070 137,61	8 160 746,75	-1,11%
	Materiały	3 062 596,19	2 983 004,23	2,67%
	Energia elektryczna i ciepła	3 365 375,95	3 282 461,64	2,53%
	Paliwo	1 427 626,32	1 778 453,73	-19,73%
	Opał	214 539,15	116 827,15	83,64%
3.	Usługi obce, w tym:	3 035 207,00	4 425 424,62	-31,41%
	usługi materialne	1 586 839,56	1 496 437,09	6,04%
	budowlane	78 974,23	1 463 887,51	-94,61%
	sprzętowe	243 682,00	84 876,50	187,10%
	remontowe środków trwałych	387 788,01	405 709,31	-4,42%
	przeglądy i badania okresowe	108 773,15	276 683,57	-60,69%
	informatyczne	119 383,74	222 281,32	-46,29%
	weterynaryjne	74 196,42	145 200,52	-48,90%
	pozostałe	435 569,89	330 348,80	31,85%
4.	Podatki i opłaty, w tym:	5 860 677,26	5 970 482,20	-1,84%
	opłata za korzystanie ze środowiska i pobór wód	3 521 082,33	3 828 986,00	-8,04%
	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu	1 264 636,75	1 243 264,28	1,72%
	podatek od nieruchomości	816 967,00	692 578,00	17,96%
	pozostałe	257 991,18	205 653,92	25,45%
5.	Wynagrodzenia, w tym:	14 286 208,19	12 628 897,98	13,12%
	płace podstawowe	8 689 280,34	8 071 191,62	7,66%
	umowy zlecenie	398 915,40	354 285,10	12,60%
	nagrody jubileuszowe	271 410,08	52 399,06	417,97%
	pozostałe składniki wynagrodzenia	4 926 602,37	4 151 022,20	18,68%
6.	Ubezpieczenia społeczne	2 747 448,84	2 476 861,77	10,92%

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

7.	Odpisy na ZFŚS	451 456,48	406 767,67	10,99%
8.	Świadczenia na rzecz pracowników	666 734,40	565 318,44	17,94%
9.	Koszty reprezentacji i reklamy	214 528,03	236 607,45	-9,33%
10.	Odpis na fundusz rekrutacyjny	255 000,00	253 000,00	0,79%
11.	Podróże służbowe	82 623,27	74 194,80	11,36%
12.	Pozostałe koszty	480 232,67	513 306,78	-6,44%
13.	Koszty zakupu sprzedanych towarów	207,77	0,00	100,00%
II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 965 907,66	3 204 310,67	-7,44%
	Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	2 201 821,00	2 284 297,01	-3,61%
	Utworzenie odpisu aktualizacyjnego	485 001,61	263 295,46	84,20%
	Utworzenie rezerwy na postępowania sądowe	0,00	113 750,00	-100%
	Pozostałe	279 085,05	542 968,20	-48,60%
III.	Koszty finansowe	511 646,34	343 876,94	48,79%
	odsetki od kredytów	359 998,75	251 659,55	43,05%
	odsetki od leasingu	128 986,07	90 925,98	41,86%
	pozostałe	22 661,52	1 291,41	41,86%
	Ogółem koszty	46 652 325,11	46 639 800,84	0,03%

Wykres 3 Koszty działalności wg rodzaju w latach 2022- 2023



4. Należności i roszczenia

Poziom należności względem Spółki przestawia struktura wiekowa należności z tytułu dostaw i usług według okresu ich powstania.

Tabela 3 Struktura wiekowa należności

Lp.	Struktura w dniach	Należności wg ksiąg	Odpis aktualizujący	Należności wg bilansu
1	do 30 dni	5 206 901,33	0,00	5 206 901,33
2	od 31 dni do 60 dni	87 210,94	0,00	87 210,94
3	od 61 dni do 90 dni	39 189,49	0,00	39 189,49
4	od 91 dni do 180 dni	86 672,68	26 001,81	60 670,87
5	od 181 dni do 365 dni	101 549,31	50 774,79	50 774,52
6	Powyżej roku	408 225,01	408 225,01	0,00
	Razem	5 929 748,76	485 001,61	5 444 747,15

5. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W 2023 r. Spółka na bieżąco regulowała zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków i składek na ubezpieczenia społeczne oraz wynagrodzeń należnych pracownikom spółki.

Rezerwy na zobowiązania wynoszą 4 318 594,46 zł i obejmują:

- Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne 2 201 821,00 zł,
- Rezerwy na zobowiązania m.in. fundusz rekultywacyjny 1 426 000,00 zł,
- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 558 773,46zł,
- Pozostałe rezerwy 132 000,00zł.

Zobowiązania długoterminowe wykazane w bilansie wynoszą 8 344 615,88 zł, w tym z tytułu pożyczki WFOSiGW 7 492 840,00 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane z bilansie na kwotę 10 621 811,27 zł składają się z następujących pozycji:

- Kredyty i pożyczki w wysokości 2 442 924,00zł,
- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług w kwocie 1 395 740,75 zł,
- Zobowiązania z tyt. podatków dochodowych, ubezpieczeń społecznych i innych 4 559 047,42 zł, w tym opłata za korzystanie ze środowiska 3 217 335,00 zł.
- Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie 844 544,05 zł,
- Inne zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 335 146,08 zł,
- Fundusze specjalne 237 198,94 zł.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38 62

- Zobowiązania finansowe 807 210,03 zł

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 r. spadły w stosunku do 2022 r. o 19,09%.

6. Założenia na kolejne lata

W kolejnym, 2024 roku obrotowym nie przewiduje się istotnych zmian w sytuacji finansowej Spółki. Polityka cenowa oraz zakładane poziomy sprzedaży usług zapewnią pokrycie tak kosztów bieżącej działalności Spółki jak i zamierzeń inwestycyjnych.

Polityka inwestycyjna firmy, prowadzona w oparciu o wieloletnie prognozy i roczne plany inwestycyjne, finansowana jest głównie ze środków własnych (odpisy amortyzacyjne) gwarantuje stopniowy i stabilny rozwój Spółki.

7. Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 wyniosło: 224,9 etatów i zwiększyło się w stosunku do 2022 roku o 9,00 etatów, tj. o 4,00%.

W podziale na Zakłady zatrudnienie kształtowało się następująco:

1. ZWKiO: przeciętnie 57,70 etatów: spadek o 0,60 etatów (tj. o 1,04%),
2. ZUK: przeciętnie 57,30 etatów: wzrost o 6,20 etatów (tj. o 10,82%),
3. ZUO: przeciętnie 39,40 etatów: wzrost o 3,10 etatów (tj. o 7,86%)
4. SDBZ: przeciętnie 4,00 etatów: spadek o 2,90 (tj. 72,50%)
5. ZRD: przeciętnie 15,00 etatów: wzrost o 0,20 etatów (tj. 1,33%)
6. Administracja ogólna: przeciętnie 34,20 etatów: wzrost o 0,70 etatów (tj. 2,05%)
7. KPOF: przeciętnie 17,30 etatów: wzrost o 2,30 etatów (tj. 13,29%)

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 w podziale na grupy zawodowe kształtuje się następująco:

- pracownicy umysłowi – 63 etaty
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 161,9 etaty

8. Kluczowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki:

Tabela 4 Wskaźniki efektywności

Wskaźniki	2023	2022
Wskaźnik bieżącej płynności (krótkoterminowej):	0,86	0,78
Wskaźnik podwyższonej płynności finansowej:	0,80	0,70
Wskaźnik rotacji należności:	46	40

W 2023 r. nastąpił wzrost wskaźników płynności co świadczy o terminowym regulowaniu wymaganych zobowiązań w Spółce. Obrót należności w dniach uległ wydłużeniu co oznacza, że klienci spłacają swoje zobowiązania po 46 dniach.

V. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2024 I LATACH NASTĘPNYCH.

1. Działalność inwestycyjna oraz przewidywane kierunki rozwoju Spółki:

- 1) Nakłady inwestycyjne poniesione w 2023 r. przeznaczone były w przeważającym zakresie na wydatki związane z budową infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, a także na zakup środków trwałych w łącznej kwocie: 4 823 316,13 zł, w tym:
 - zakup gotowych środków trwałych: 1 018 855,04 zł
 - nakłady na środki trwałe w budowie: 3 804 461,09 zł
- 2) Wartość brutto środków trwałych w 2023 r. zwiększyła się o kwotę 7 937 619,31 zł, z czego:
 - zakupione gotowe środki trwałe: 268 084,04 zł,
 - środki trwałe w budowie oddane do użytkowania 5 836 763,28 zł
 - leasing 1 192 500,00 zł
 - aport środków trwałych 640 272,00 zł.

2. Nakłady na inwestycje poniesione w 2023 roku

Nakłady na inwestycje poniesione w 2023 roku finansowane były: środkami własnymi pochodzącymi z amortyzacji i środkami obrotowymi Spółki oraz zawarto umowę leasingu.

Tabela 5 Nakłady inwestycyjne

Planowane nakłady inwestycyjne PGK Sp. z o.o. w Opocznie w 2024 roku	19 052 027,05
Planowana amortyzacja na 2024 rok	6 924 326,99
Środki obrotowe Spółki	9 107 492,67
Podwyższenie kapitału zakładowego przez Gminę Opoczno	3 529 000,00
RPO dofinansowanie projektu- Plac Kompostowy odpadów zielonych i innych bioodpadów	457 090,35

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki:

- a) Modernizacja oraz rozbudowa urządzeń wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy Opoczno. Zwiększenie wydatków średnio rocznie do ok. 5% planowanych nakładów na dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich przy maksymalnym wykorzystaniu środków zewnętrznych.
- b) Podniesienie jakości świadczonych usług poprzez zakup niezbędnego wyposażenia do obsługi systemu gospodarki odpadami, utrzymania, remontu i budowy dróg oraz obsługi klienta.
- c) Ocena czynników ryzyka i zagrożeń dla Spółki.
- d) Charakter Spółki jako podmiotu powołanego do realizacji zadań gospodarki komunalnej, w szczególności zadań gminnych użyteczności publicznej, wpływają na obszary ryzyka i poziom zagrożeń jej działalności.

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Z tych względów oraz mając na uwadze konieczność stałej realizacji powierzonych zadań, ilość czynników ryzyka i zagrożeń należy ocenić jako nikły, zaś wyodrębniając je, można wskazać:

- ryzyko "poluzowania" dyscypliny kosztów bieżących oraz nakładów inwestycyjnych- ograniczane, poprzez bieżące analizy oraz działania optymalizujące koszty działalności a także wieloletnie planowanie i weryfikacja założeń inwestycyjnych w kontekście zmian uwarunkowań wewnętrznych,
- ryzyko "pospiesznych" zmian legislacyjnych oddziałujących na poziom i strukturę kosztów działalności- minimalizowane bieżącą analizą trendów oraz kierunków legislacji na poziomie krajowym i europejskim.

4. Plan inwestycyjny Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. na rok 2024:

a) Wodociągi + Ujęcia wody

1	Budowa odcinka sieci wodociągowej D 125 mm PE-HD mb-150 do dz. Nr 3, 4, 5, 25, 26 w miejscowości Wola Załączna- ETAP II Wykonanie	39 000,00
2	Przebudowy sieci wodociągowej (azbestowej) Ø100 na Ø160 PE-HD mb-350 wraz z przebudową przyłączy szt.- 6 (260 mb) w ul. Rolnej. (dawny PBRol) wykonanie	439 759,16
3	Zakup i montaż sterylizatora UV typ AM4 o wyd. Q=75 m3/h ujęcie wody: Januszewice, Kraśnica, Kwiatowa- 3szt.	135 000,00
4	Zakup koparko- ładowarki- nowa w formie leasingu	50 000,00
5	Dokumentacja Projektowo- kosztorysowa dotycząca modernizacji Ujęcia wody studnia S- IVa system uzdatniania wody, odżelaziania, odmanganiania, dezynfekcji wody, ujęcie wody ul. Rolna Projekt Techniczny	45 000,00
6	Opracowanie koncepcji na modernizację (rozbudowę) sieciowej pompowni wody zestawu hydroforowego- zwiększenia wydajności do Q≥80m3/h w m. Janów Karwicki Projekt Techniczny	35 000,00
7	Budowa odcinka sieci wodociągowej d 125 mm PE-HD (połączenie sieci wodociągowej z istniejącą siecią d 110 mm na dz. nr 541/1 oraz z istniejącą siecią d 90 mm na dz. nr 538/64) długości 1200 mb w m. Mroczków Gościnny wykonawstwo	436 458,29
8	Budowa sieci wodociągowej (pierścieniowej) D 125 mm PE-HD długości 1045 mb (z przejściem pod torami PKP- Idzikowice) łączący wodociąg d 110 na wys. dz. nr 2647/4, 2 w m. Libiszów z wodociągiem d 110 na wys. dz. nr 350/3, 248/1 w m. Kruszewiec Kol Projekt Techniczny	20 000,00
9	Budowa odcinka sieci wodociągowej d 125 mm PE-HD mb- 180 w m. Wola Załączna do wys. dz. nr. 1278/1 obr. 0030 Projekt Techniczny+ Wykonanie	48 000,00
10	Modernizacja systemu SCADA oraz zmiana komunikacji radiowych na modemy GPRS Ujęcie Wody- Inowłodzka, Studnia S1, Studnia IVa, studnia ST, studnia S III-IIIa wraz z dostawą komputerów kpl. 2, licencja SCADA TelWIN, zmiana algorytmów pracy	55 000,00

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

	modyfikacja PLC, HMJ, zmiana komunikacji na MT, dostosowanie instalacji w rozdzielniach elektrycznych studni głębinowych- ujęcie Inowłodzka	
11	Termomodernizacja- budynku hydrofoni i budynku chlorowni, wymiana okien, naprawa dachu z uwzg. Wentylacji okiennej t.j. okna z PVC, remont wewnątrz budynku+ Elewacja zbiorników wody+ wymiana zestawu hydroforowego- Ujęcie Inowłodzka	1 249 692,15
12	Modernizacja systemu monitoringu i wizualizacji danych opracowanie nowego programu SCADA transmisji danych- Ujęcie Januszewice	35 000,00
13	Wymiana rozdzielnic NN na rozdzielnicę z nowoczesną aparaturą kontrolno- pomiarową nowymi podzespołami, wymianą szyn prądowych odłączników, przekładników prądowych, wymianą kompensatora mocy biernej- Ujęcie wody ul. Inowłodzka- wykonanie	350 000,00
14	Budowa odcinka sieci wodociągowej Dn 125 PE-HD mb-340 (do dz. nr 657/2-657/12 w dr. gr. dz. nr 494, 657/1) w m. Brzustówek PT	10 000,00
15	Połączenie sieci wodociągowej w ul. Powstańców Wielkopolskich z siecią wodociągową fi 225 w ul. Przemysłowej dł. Ok. 75 mb PT	12 500,00
16	Budowa sieci wodociągowej 125-140 PE-HD, 130 mb (do dz. nr 500,497, 496) wzdłuż trasy Opoczno- Piotrków Tryb.- Januszewice wykonanie	75 000,00
17	Przebudowa sieci wodociągowej 100 żel. Na 125 PE wraz z zaworem odpowietrzającym na końcu sieci, 250 mb, przebudowa przyłączy 23 szt. (od skrzyżowania do torów CMK) w ul. Długiej wykonanie	442 667,55
18	Budowa odcinka sieci wodociągowej długości ok. 200 mb w m. Stuzno Kolonia gm. Opoczno do wysokości działki nr 920, 921 Projekt Techniczny+ wykonanie	100 000,00
19	Budowa odcinka sieci wodociągowej w działce nr 937 obręb Różanna do wysokości działek nr 920/6, 919/4 obręb Różanna Projekt Techniczny	10 000,00
20	Budowa sieci wodociągowej fi 125 PE, 200 mb w ul. Abb. Zygmunta Zimowskiego łącznik wod. Biernackiego- projekt	12 000,00
21	Budowa wodociągu połączeniowego (pierścieniowego) fi 160 PEHD 887 mb przez teren ogródków działkowych (główna aleja) łączącego wodociąg fi 160 mm w ul. Kuligowskiej z wodociągiem w ul. Wałowej PT + Etap I wykonanie	120 000,00
22	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Różanna w działce 156 868 dł. 650 m fi 125 PE wodociąg w pierścieniu doprowadzający wodę do działki 147/2 i 149 P+B	195 000,00
23	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sobawiny w działce 645/3 dł. 85 m fi 110 PE doprowadzającej wodę do wysokości działki 410 P+B	30 000,00
24	Monitoring strat wody w sieci wodociągowej na terenie gminy Opoczno- ujęcie wody Opoczno	100 000,00
25	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bielowice w działce 2564 dł. 200 m fi 110 PE doprowadzającej wodę do działki 1718/7 PT	10 000,00

26	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Wola Załęzna (Piaski) na terenie działki nr 812	65 000,00
27	Budowa odcinka sieci wodociągowej Dn 125 PE-HD mb- 590 w działce 146, 145 w m. Mroczków Duży PT	15 000,00
28	Serwer do odczytów zdalnych wodomierzy	7 000,00
	Razem	4 142 077,15

b) Kanalizacja + Oczyszczalnia

1	Splata raty pożyczki 234/OW/P/2012 na budowę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Opoczno - POIS	1 248 800,00
2	Modernizacja sterowania układem napowietrzania w bloku biologicznym Oczyszczalni Ścieków w Opocznie	218 000,00
3	Zakup i montaż (wraz z przewodnicami) pomp zatapialnych do ścieków w przepompowniach ścieków na terenie Gminy Opoczno - kpl. - 6	24 000,00
4	Przebudowa (modernizacja) kolektora sanitarnego ϕ 600 mm kanalizacji grawitacyjnej (na odcinku oczyszczalni do ul. Staszica w Opocznie) 508mb etap I Projekt Techniczny (koncepcja)	50 000,00
5	Zakup, montaż przepływomierza do pomiaru biogazu (metanu) spalane go w pochodni – Oczyszczalnia Ścieków Opocznie	52 000,00
6	Przebudowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej d 200 mm kam. graw. mb - 80 w ul. Kopernika (na wys. bl.14 do ul. Partyzantów) Wykonanie	95 000,00
7	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC, 3089 mb, przepompownia ścieków kpl. – 2 k.s. tłoczny ϕ 110 mb – 1898, ϕ 160 mb 312 (szt. 66), w m. Wola Załęzna (w kier. Zameczek) PT – I etap	55 000,00
8	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 PVC-U lub PE-HD mb - 899, wraz z odcinkami do granic działek z rur Dn 160 mm mb - 355 I etap w m. Międzybórz - Wykonanie	1 251 000,00
9	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 mm PVC lub PE-HD w na odcinku od dz.nr w kierunku posesji nr 1033, 1034, 1035, 1045, 1046, 1029, 1031, 1592 w m. Janów Karwicki Projekt Techniczny	10 000,00
10	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD mb - 1120 wraz z odcinkami do granic działek d 160 mm mb - 335, k.s. tłoczny d 110 mm mb- 58 przepompownia ścieków P4 z przyłączem elektrycznym w m. Karwice I etap (od pkt. 55-80, 191-72-197) - wykonanie	570 600,00
11	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD mb - 686 w, odcinki do granicy działek d 160 mm mb- 94, przepompownie ścieków P6, P7, k.s. tłoczny d 110 mm PE-HD mb w m. Sobawiny - wykonanie	835 600,00
12	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD o długości mb - 325 w ul. Puchały (na odc. od skrzyż Działkowa - Puchały do wys. dz. nr 32) Projekt Techniczny +-Wykonanie	175 000,00
13	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 mm PVC lub PE-HD w m. Dzielna (do wys. Dz.nr 247) Projekt Techniczny	20 000,00
14	Budowa farmy fotowoltaicznej o mocy do 1MWp (950-1200 MWh/rok) dla potrzeb Oczyszczalni Ścieków w Opocznie Projekt Techniczny	100 000,00

15	Zakup samochodu ciężarowego trzyosiowego - wywrotka o ładowności min. 12 ton (zakup w drodze leasingu) wartość pojazdu: 680 000,00 zł.	180 000,00
16	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 1084 mb, kan. tłoczna ϕ 110- 1141 m, ϕ 160- 998 m (45szt.) przepomp. ścieków -1 kpl. w m. Kraśnica (od nr 1-31) Zlewnia Kruszewiec Projekt Techniczny	70 000,00
17	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 1534 mb, wraz z odc. do granicy ϕ 160- 234 m (45szt.), kan. tłoczna ϕ 110- 19 m, przepomp. ścieków -P2 - 1 kpl. Kruszewiec Projekt Techniczny	60 000,00
18	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 1200 mb, wraz z odc. do granicy ϕ 160 - 252 m, kan. tłoczna ϕ 110- 120 m, przepomp. ścieków -P2 - 1 kpl. w m. Mroczków Gościnny Wykonawstwo	705 400,00
19	Opracowanie Dokumentacji Projektowo-Kosztorysowej na budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej do bud. Nr 121 BB, 121"b", 121aC, 121a, 121aA, 121aB, 121cB, 121cC, 121aD, 122g, 122H, 1206B, 120h, 121H, 121f, 121e ogółem około 2031 mb ks. Dn200 w m. Wola Załęzna	32 000,00
20	Budowa kanalizacji sanitarnej dł. ok 30 m w Różannej (do domu weselnego) Wykonawstwo	65 000,00
21	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 530 mb, wraz z odc. do granicy ϕ 160 - 64 m, kan. tłoczna ϕ 110- 120 m, przepomp. ścieków - 1 kpl. od wys. dz. nr 171 do dz. nr 55 w m. Dzielna	20 000,00
22	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 200 mb w ul. Abp. Zygmunta Zimowskiego (łącznik pomiędzy ul. Biernackiego i ul. M.C. Skłodowskiej) na wys. dz. 78/42, 78/55 PT I etap + Wykonanie Etap II	8 000,00
23	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w m. Januszewice w Opcznie (wzdłuż drogi krajowej) Wykonawstwo	150 000,00
24	Zakup minikoparki	100 000,00
25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Różanna w działce 156 i 868 dł. 250 m fi 200 PCV do wysokości działek 147/2 i 149 P+B	180 000,00
26	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Załęzna wraz z przyłączami do granicy działki w działce 899 dł. 390 m fi 200 PCV do wysokości działki 946/18 P+B	240 000,00
27	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sobawiny wraz z przyłączami do granicy działki w działce 651 dł. 220 m fi 200 PCV do wysokości działki 518 P+B	150 000,00
28	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD mb-450 w działce 146 w m. Mroczków Duży PT	10 000,00
29	Modernizacja punktu zlewnego zwiększającego ilość wprowadzanych ścieków dowożonych na teren Oczyszczalni Ścieków w Opcznie wraz z niezbędnym zagospodarowaniem terenu i zasilaniem	150 000,00
	Razem:	6 825 400,00

c) Zakład Usług Komunalnych

1	Spalinowa odśnieżarka i zamiatarka na cmentarze i targowiska 2 szt.	6 000,00
2	Dmuchała do liści cmentarze: Rolna, Graniczna, Moniuszki 2 szt.	6 000,00
3	Sprzęt komputerowy na potrzeby ZUK-u: Kierownik, Cmentarze, Fakturowanie... (5 komputerów / laptopów)	25 000,00

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

4	Zakup pojemników plastikowych na odpady: 120l, 240l, 1100l	220 000,00
5	Rozbudowa budynku biurowo- socjalnego ZUK wraz z ogrodzeniem PT	50 000,00
6	Śmieciarka 1-komorowa o wartości 1,2 mln netto	1 200 000,00
7	Mały samochód dostawczy do zbierania odpadów z koszy ulicznych i miejsc trudno dostępnych	500 000,00
8	Szafki narzędziowe na warsztat ZUK	20 000,00
9	Monitoring wizyjny na śmieciarkach szt. 3	25 000,00
10	Spłata rat leasingowych samochodu DAF WZ899EV beczka asenizacyjna	266 837,90
11	Zakup kontenerów KP-7 (3 szt.)	30 000,00
12	Zakup wózka widłowego wraz z osprzętem (pług śniegowy + szczotka do zamiatania) używany	20 000,00
13	Zakup kontenerów socjalnych dla pracowników ZUK-u wraz z wyposażeniem (szatnia czysta, szatnia brudna, jadalnia, pomieszczenie sanitarne: WC, prysznice itp..)	300 000,00
	Razem:	2 668 837,90

d) Zakład Robót Drogowych

1	Spłata raty leasingu za samochód ciężarowy 3 osiowy	269 770,80 zł
2	Spłata raty leasingu za samochód ciężarowy wraz z osprzętem do zimowego utrzymania dróg	206 000,00 zł
3	Walec drogowy min. 8t- zakup w formie leasingu	120 000,00 zł
4	Zakup samochodu do 3,5t DMC	150 000,00 zł
5	Spłata raty leasingu lawety do transportu sprzętu budowlanego pow. 18t	66 835,44 zł
6	Spłata raty leasingu układarki Vogle	468 005,76 zł
7	Zakup odchwaszczarki do traktora	15 000,00 zł
8	Frezarka do asfaltu do koparki	60 000,00 zł
9	Zakup mulczera leśnego do traktora	50 000,00 zł
10	Zakup samochodu 3 - osie zakup w formie leasingu	270 000,00 zł
11	Budowa boksów na materiały	250 000,00 zł
12	Budowa wiaty /hali blaszanej minimum 3 stanowiskowej o przeznaczeniu garażowo magazynowym	400 000,00 zł
	Razem:	2 325 612,00

e) Zakład Unieszkodliwiania Odpadów

1	Spłata raty leasingowej - samochód ciężarowy hakowiec	103 000,00
2	Balownica do odpadów (nowa lub używana)	200 000,00
3	Zasobniki foliowe do procesu biostabilizacji – 30 szt.	60 000,00
4	Rozdrabniarka leasing	300 000,00
5	Waga	200 000,00
6	Wózek widłowy szt. 2	200 000,00

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

7	Naprawa elewacji hal sortowni	50 000,00
8	Instalacja fotowoltaiczna	1 000 000,00
9	Kontenery 36m 4 szt	100 000,00
10	Projekt rozbudowy kwatery	200 000,00
11	Zakup dwóch działek	250 000,00
12	Kontenery 7m 2szt	25 000,00
	Razem:	2 688 000,00

f) Kryta Pływalnia „Opoczyńska Fala”

1	Uszczelnienie okien przy zjeżdźalni oraz nad wanną hamowną	50 000,00
2	Wymiana wymiennika ciepła	30 000,00
3	Sauna parowa renowacja	30 000,00
4	Monitoring (modernizacja)	10 000,00
5	Wymiana serwera	8 000,00
6	Bramka obrotowa na sauny	8 000,00
7	Halogeny ziemne zewnętrzne	12 000,00
8	Wymiana płytek w szatniach	200 000,00
9	Wymiana izolacji rurociągu	20 000,00
	Razem:	368 000,00

g) Zarząd

1	Serwer Bazodanowy SQL: 35000 netto	35 000,00
	Razem:	35 000,00

5. Badanie biegłego rewidenta

Spółka zawarła z: Tomaszem Pietrzakiem, prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: KPT Audyt, Podatki, Edukacja Tomasz Pietrzak z siedzibą w Łodzi umowę o badanie i ocenę sprawozdań finansowych za 2 lata, tj. cały rok obrotowy: 2023 i 2024.

Opczno, dnia 10.06.2024r.

Załączniki:

- 1) Załącznik nr 1 *Rachunek zysków i strat metoda porównawcza za rok 2023r.*

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Załączniki

Załącznik nr 1 do Sprawozdania Zarządu z działalności w 2023 r.

Tabela 6 Rachunek zysków i strat metoda porównawcza za rok 2023r.

Symbol	Opis	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 973 040,98
1.1	- od jednostek powiązanych	0,00
1.2	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 756 502,98
1.3	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
1.4	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	216 538,00
1.5	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
2	Koszty działalności operacyjnej	43 174 771,11
2.1	+Amortyzacja	7 024 309,59
2.2	+Zużycie materiałów i energii	8 070 137,61
2.3	+Usługi obce	3 035 207,00
2.4	+Podatki i opłaty, w tym:	5 860 677,26
2.4.1	- podatek akcyzowy	0,00
2.5	+Wynagrodzenia	14 286 208,19
2.6	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 747 448,84
2.6.1	- emerytalne	0,00
2.7	+Pozostałe koszty rodzajowe	2 150 574,85
2.8	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	207,77
3	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 201 730,13
4	Pozostałe przychody operacyjne	4 197 592,63
4.1	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 828,53
4.2	+Dotacje	772 668,47
4.3	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	263 295,46
4.4	+Inne przychody operacyjne	3 115 800,17
5	Pozostałe koszty operacyjne	2 965 907,66
5.1	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
5.2	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	485 001,61
5.3	+Inne koszty operacyjne	2 480 906,05

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

Symbol	Opis	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
6	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	161 954,84
7	Przychody finansowe	39 587,09
7.1	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
7.1.1	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
7.1.1.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
7.1.2	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00
7.1.2.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
7.2	+Odsetki, w tym:	39 587,09
7.2.1	- od jednostek powiązanych	0,00
7.3	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
7.3.1	- w jednostkach powiązanych	0,00
7.4	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
7.5	+Inne	0,00
8	Koszty finansowe	511 646,34
8.1	+Odsetki, w tym:	511 646,34
8.1.1	- dla jednostek powiązanych	0,00
8.2	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
8.2.1	- w jednostkach powiązanych	0,00
8.3	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
8.4	+Inne	0,00
9	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-442 104,41
10	Podatek dochodowy	0,00
11	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
12	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-576 019,01

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Jarosław Antczak
Data: 2024.06.10 12:30:40
CEST

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM**

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opcznie
26-300 Opczno, ul. Krótka 1
tel. 44 754 76 11, fax 44 789 06 47
NIP 768-000-38-62, REG. 590028079

*Załącznik do Uchwały nr 1/NZW/2024
Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opocznie
z dnia 6 lutego 2024 r.*

PLAN INWESTYCYJNY
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Opocznie na rok 2024

I. Wodociągi + Ujęcia wody

1	Planowana amortyzacja na 2024r:	1 560 928,06
2	Środki obrotowe Spółki	2 581 149,09
Razem:		4 142 077,15

1	Budowa odcinka sieci wodociągowej D 125 mm PE-HD mb-150 do dz. Nr 3, 4, 5, 25, 26 w miejscowości Wola Załęzna - ETAP II Wykonanie	39 000,00
2	Przebudowy sieci wodociągowej (azbestowej) Ø100 na Ø160 PE-HD mb-350 wraz z przebudową przyłączy szt – 6 (260mb) w ul. Rolnej. (dawny PBRol) wykonanie	439 759,16
3	Zakup i montaż sterylizatora UV typ AM4 o wyd. Q=75 m3/h ujęcie wody : Januszewice, Kraśnica, Kwiatowa - 3 szt.	135 000,00
4	Zakup koparko-ładowarki - nowa w formie leasingu	50 000,00
5	Dokumentacja Projektowo-kosztorysowa dotycząca modernizacji Ujęcia wody studnia S-IVa system uzdatniania wody, odżelaziania, odmanganiania, dezynfekcji wody, ujęcie wody ul. Rolna Projekt Techniczny	45 000,00
6	Opracowanie koncepcji na modernizację (rozbudowę) sieciowej pompowni wody zestawu hydroforowego – zwiększenia wydajności do Q≥80m3/h w m. Janów Karwicki Projekt Techniczny	35 000,00
7	Budowa odcinka sieci wodociągowej d 125 mm PE-HD (połączenie sieci wodociągowej z istniejącą siecią d 110 mm na dz. nr 541/1 oraz z istniejącą siecią d 90 mm na dz. nr 538/64) długości 1200 mb w m. Mroczków Gościnny wykonawstwo	436 458,29
8	Budowa sieci wodociągowej (pierścieniowej) D 125 mm PE-HD długości 1045 mb (z przejściem pod torami PKP- Idzikowice) łączący wodociąg d 110 na wys. dz. nr 2647/4, 2 w m. Libiszów z wodociągiem d 110 na wys. dz nr 350/3, 248/1 w m. Kruszewiec Kol Projekt Techniczny	20 000,00
9	Budowa odcinka sieci wodociągowej d 125 mm PE-HD mb - 180 w m. Wola Załęzna do wys. dz. nr 1278/1 obr. 0030 Projekt Techniczny + Wykonanie	48 000,00
10	Modernizacja systemu SCADA oraz zmiana komunikacji radiowych na modemy GPRS Ujęcie Wody - Inowłodzka, Studnia S1, Studnia IVa, studnia ST, studnia S III-IIIa wraz z dostawą komputerów kpl. 2, licencja SCADA TelWIN, zmiana algorytmów pracy modyfikacja PLC, HMJ, zmiana komunikacji na MT, dostosowanie instalacji w rozdzielniach elektrycznych studni głębinowych - Ujęcie Inowłodzka	55 000,00
11	Termomodernizacja -Budynku hydroforni i budynku chlorowni, wymiana okien, naprawa dachu z uwzg. wentylacji okiennej t.j. okna z PVC, remont wewnątrz budynku + Elewacja zbiorników wody + wymiana zestawu hydroforowego- Ujęcie Inowłodzka	1 249 692,15

12	Modernizacja systemu monitoringu i wizualizacji danych opracowanie nowego programu SCADA transmisji danych - Ujęcie Januszewice	35 000,00
13	Wymiana rozdzielnic NN na rozdzielnicę z nowoczesną aparaturą kontrolno-pomiarową nowymi podzespołami, wymianą szyn prądowych odłączników, przekładników prądowych, wymianą kompensatora mocy biernej - Ujęcie wody ul. Inowłodzka - Wykonanie	350 000,00
14	Budowa odcinka sieci wodociągowej Dn 125 PE-HD mb-340 (do dz. nr. 657/2 - 657/12 w dr. gr. dz nr.494, 657/1) w m. Brzustówek PT	10 000,00
15	Połączenie sieci wodociągowej w ul. Powstańców Wielkopolskich z siecią wodociągową fi 225 w ul. Przemysłowej dł. ok. 75 mb PT	12 500,00
16	"Budowa sieci wodociągowej φ 125 - 140 PE – HD, 130 mb (do dz nr 500, 497, 496) wzdłuż trasy Opoczno- Piotrków Tryb. - Januszewice Wykonanie	75 000,00
17	Przebudowa sieci wodociągowej φ 100 żel. na φ 125 PE wraz z zaworem odpowietrzającym na końcu sieci, 250 mb, przebudowa przyłączy 23 szt. (od skrzyżowania do torów CMK) w ul. Długiej Wykonanie	442 667,55
18	Budowa odcinka sieci wodociągowej długości ok. 200 mb w m Stużno Kolonia gm. Opoczno do wysokości działki nr 920, 921 Projekt Techniczny + Wykonanie	100 000,00
19	Budowa odcinka sieci wodociągowej w działce nr 937 obręb Różanna do wysokości działek nr 920/6, 919/4 obręb Różanna Projekt Techniczny	10 000,00
20	Budowa sieci wodociągowej fi 125 PE, 200 mb w ul. Abb. Zygmunta Zimowskiego łącznik wod. Biernackiego - projekt	12 000,00
21	Budowa wodociągu połączeniowego (pierścieniowego) fi 160 PEHD 887 mb przez teren ogródków działkowych (główna aleja) łączącego wodociąg fi 160 mm w ul. Kuligowskiej z wodociągiem w ul. Wałowej PT + Etap I wykonanie	120 000,00
22	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Różanna w działce 156 i 868 dł. 650 m fi 125 PE wodociąg w pierścieniu doprowadzający wodę do działki 147/2 i 149 P+B	195 000,00
23	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sobawiny w działce 645/3 dł. 85 m fi 110 PE doprowadzającej wodę do wysokości działki 410 P+B	30 000,00
24	Monitoring strat wody dla sieci wodociągowej na terenie gminy Opoczno - ujęcie wody Opoczno	100 000,00
25	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bielowice w działce 2564 dł. 200 m fi 110 PE doprowadzającej wodę do działki 1718/7 PT	10 000,00
26	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Wola Załączna (Piaski) na terenie działki nr 812	65 000,00
27	Budowa odcinka sieci wodociągowej Dn 125 PE-HD mb-590 w działce 146, 145 w m. Mroczków Duży PT	15 000,00
28	Serwer do odczytów zdalnych wodomierzy	7 000,00
	Razem:	4 142 077,15

II. Kanalizacja + Oczyszczalnia

1	Planowana amortyzacja na 2024r:	2 666 068,22
2	Podwyższenie kapitału zakładowego przez Gm. Opoczno	1 250 000,00
3	Środki obrotowe spółki PGK	2 909 331,78
	Razem:	6 825 400,00

1	Splata raty pożyczki 234/OW/P/2012 na budowę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Opoczno - POIS	1 248 800,00
2	Modernizacja sterowania układem napowietrzania w bloku biologicznym Oczyszczalni Ścieków w Opocznie	218 000,00

3	Zakup i montaż (wraz z przewodnicami) pomp zatapialnych do ścieków w przepompowniach ścieków na terenie Gminy Opoczno - kpl. - 6	24 000,00
4	Przebudowa (modernizacja) kolektora sanitarnego \varnothing 600 mm kanalizacji grawitacyjnej (na odcinku oczyszczalni do ul. Staszica w Opocznie) 508mb etap I Projekt Techniczny (koncepcja)	50 000,00
5	Zakup, montaż przepływomierza do pomiaru biogazu (metanu) spalanego w pochodni – Oczyszczalnia Ścieków Opocznie	52 000,00
6	Przebudowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej d 200 mm kam. graw. mb - 80 w ul. Kopernika (na wys. bl.14 do ul. Partyzantów) Wykonanie	95 000,00
7	Budowa kanalizacji sanitarnej \varnothing 200 PVC, 3089 mb, przepompownia ścieków kpl. – 2 k.s. tłoczny \varnothing 110 mb – 1898, \varnothing 160 mb 312 (szt. 66), w m. Wola Załęzna (w kier. Zameczek) PT – I etap	55 000,00
8	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 PVC-U lub PE-HD mb - 899, wraz z odcinkami do granic działek z rur Dn 160 mm mb - 355 I etap w m. Międzybórz -Wykonanie	1 251 000,00
9	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 mm PVC lub PE-HD w na odcinku od dz.nr w kierunku posesji nr 1033, 1034, 1035, 1045, 1046, 1029, 1031, 1592 w m. Janów Karwicki Projekt Techniczny	10 000,00
10	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD mb - 1120 wraz z odcinkami do granic działek d 160 mm mb - 335, k.s. tłoczny d 110 mm mb- 58 przepompownia ścieków P4 z przyłączem elektrycznym w m. Karwice I etap (od pkt. 55-80, 191-72-197) -wykonanie	570 600,00
11	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD mb - 686 w, odcinki do granicy działek d 160 mm mb- 94, przepompownie ścieków P6, P7, k.s. tłoczny d 110 mm PE-HD mb w m. Sobawiny -wykonanie	835 600,00
12	Budowa kanalizacji sanitarnej d 200 PVC-U lub PE-HD o długości mb - 325 w ul. Puchały (na odc. od skrzyż Działkowa - Puchały do wys. dz.nr 32) Projekt Techniczny +-Wykonanie	175 000,00
13	Budowa kanalizacji sanitarnej Dn 200 mm PVC lub PE-HD w m. Dzielna (do wys. Dz.nr 247) Projekt Techniczny	20 000,00
14	Budowa farmy fotowoltaicznej o mocy do 1MWp (950-1200 MWh/rok) dla potrzeb Oczyszczalni Ścieków w Opocznie Projekt Techniczny	100 000,00
15	Zakup samochodu ciężarowego trzyosiowego - wywrotka o ładowności min. 12 ton (zakup w drodze leasingu) wartość pojazdu: 680 000,00 zł.	180 000,00
16	Budowa kanalizacji sanitarnej \varnothing 200 PVC lub PE-HD, 1084 mb, kan. tłoczna \varnothing 110- 1141 m , \varnothing 160- 998 m (45szt.) przepomp. ścieków -1 kpl. w m. Kraśnica (od nr 1-31) Zlewnia Kruszewiec Projekt Techniczny	70 000,00
17	Budowa kanalizacji sanitarnej \varnothing 200 PVC lub PE-HD, 1534 mb, wraz z odc. do granicy \varnothing 160- 234 m (45szt.), kan. tłoczna \varnothing 110- 19 m , przepomp. ścieków -P2 - 1 kpl. Kruszewiec Projekt Techniczny	60 000,00
18	Budowa kanalizacji sanitarnej \varnothing 200 PVC lub PE-HD, 1200 mb, wraz z odc. do granicy \varnothing 160 - 252 m, kan. tłoczna \varnothing 110- 120 m , przepomp. ścieków -P2 - 1 kpl. w m. Mroczków Gościnny Wykonawstwo	705 400,00
19	Opracowanie Dokumentacji Projektowo-Kosztorysowej na budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej do bud. Nr 121 BB, 121"b", 121aC, 121a, 121aA, 121aB, 121cB, 121cC, 121aD, 122g, 122H, 1206B, 120h, 121H, 121f, 121e ogółem około 2031 mb ks.Dn200 w m. Wola Załęzna	32 000,00
20	Budowa kanalizacji sanitarnej dł. ok 30 m w Różannej (do domu weselnego) Wykonawstwo	65 000,00
21	Budowa kanalizacji sanitarnej \varnothing 200 PVC lub PE-HD, 530 mb, wraz z odc. do granicy \varnothing 160 - 64 m, kan.tłoczna \varnothing 110- 120 m , przepomp. ścieków - 1 kpl. od wys. dz. nr 171 do dz. nr 55 w m. Dzielna	20 000,00

22	Budowa kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD, 200 mb w ul. Abp. Zygmunta Zimowskiego (łącznik pomiędzy ul. Biernackiego i ul. M.C.Skłodowskiej) na wys. dz. 78/42, 78/55 PT I etap + Wykonanie Etap II	8 000,00
23	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w m. Januszewice w Opcznie (wzdłuż drogi krajowej) Wykonastwo	150 000,00
24	Zakup minikoparki	100 000,00
25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Różanna w działce 156 i 868 dł. 250 m fi 200 PCV do wysokości działek 147/2 i 149 P+B	180 000,00
26	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Załęzna wraz z przyłączami do granicy działki w działce 899 dł. 390 m fi 200 PCV do wysokości działki 946/18 P+B	240 000,00
27	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sobawiny wraz z przyłączami do granicy działki w działce 651 dł. 220 m fi 200 PCV do wysokości działki 518 P+B	150 000,00
28	Budowa odcinka sieci kanalizacji sanitarnej ϕ 200 PVC lub PE-HD mb-450 w działce 146 w m. Mroczków Duży PT	10 000,00
29	Modernizacja punktu zlewnego zwiększającego ilość wprowadzanych ścieków dowożonych na teren Oczyszczalni Ścieków w Opcznie wraz z niezbędnym zagospodarowaniem terenu i zasilaniem	150 000,00
	Razem:	6 825 400,00

III Zakład Usług Komunalnych

1	Planowana amortyzacja na 2024r	665 448,37
2	Środki obrotowe Spółki PGK	2 003 389,53
	Razem:	2 668 837,90

1	Spalinowa odśnierzarka i zamiatarka na cmentarze i targowiska 2 szt.	6 000,00
2	Dmuchała do liści cmentarze: Rolna, Graniczna, Moniuszki 2 szt.	6 000,00
3	Sprzęt komputerowy na potrzeby ZUK-u: Kierownik, Cmentarze, Fakturowanie... (5 komputerów / laptopów)	25 000,00
4	Zakup pojemników plastikowych na odpady : 120l, 240l, 1100l	220 000,00
5	Rozbudowa budynku biurowo- socjalnego ZUK wraz z ogrodzeniem PT	50 000,00
6	Śmieciarka 1-komorowa o wartości 1,2 mln netto	1 200 000,00
7	Mały samochód dostawczy do zbierania odpadów z koszy ulicznych i miejsc trudno dostępnych	500 000,00
8	Szafki narzędziowe na warsztat ZUK	20 000,00
9	Monitoring wizyjny na śmieciarkach szt. 3	25 000,00
10	Splata rat leasingowych samochodu DAF WZ899EV beczka asenizacyjna	266 837,90
11	Zakup kontenerów KP-7 (3 szt.)	30 000,00
12	Zakup wózka widłowego wraz z ostprzętem (pług śniegowy + szczotka do zamiatania) używany	20 000,00
13	Zakup kontenerów socjalnych dla pracowników ZUK-u wraz z wyposażeniem (szatnia czysta, szatnia brudna, jadalnia, pomieszczenie sanitarne: WC, prysznic itp..)	300 000,00
	Razem:	2 668 837,90

IV Zakład Robót Drogowych

1	Planowana amortyzacja na 2024r	568 229,00
2	Środki obrotowe Spółki PGK	1 757 383,00
Razem:		2 325 612,00

1	Spłata raty leasingu za samochód ciężarowy 3 osiowy	269 770,80 zł
2	Spłata raty leasingu za samochód ciężarowy wraz z osprzętem do zimowego utrzymania dróg	206 000,00 zł
3	Walec drogowy min. 8t- zakup w formie leaisngu	120 000,00 zł
4	Zakup samochodu do 3,5t DMC	150 000,00 zł
5	Spłata raty leasingu lawety do transportu sprzętu budowlanego pow 18t	66 835,44 zł
6	Spłata raty leasingu układarki Vogle	468 005,76 zł
7	Zakup odchwaszczarki do traktora	15 000,00 zł
8	Frezarka do asfaltu do koparki	60 000,00 zł
9	Zakup mulczera leśnego do traktora	50 000,00 zł
10	Zakup samochodu 3 - osie zakup w formie leaisngu	270 000,00 zł
11	Budowa boksów na materiały	250 000,00 zł
12	Budowa wiaty /hali blaszanej minimum 3 stanowiskowej o przeznaczeniu garażowo magazynowym	400 000,00 zł
Razem:		2 325 612,00

V Zakład Unieszkodliwiania Odpadów

1	Planowana amortyzacja na 2024r	869 499,37
2	Środki obrotowe Spółki PGK	1 818 500,63
Razem:		2 688 000,00

1	Spłata raty leasingowej - samochód ciężarowy hakowiec	103 000,00
2	Belownica do odpadów (nowa lub używana)	200 000,00
3	Zasobniki foliowe do procesu biostabilizacji – 30 szt.	60 000,00
4	Rozdrabniarka leasing	300 000,00
5	Waga	200 000,00
6	Wózek widłowy szt. 2	200 000,00
7	Naprawa elewacji hal sortowni	50 000,00
8	Instalacja fotowoltaiczna	1 000 000,00
9	Kontenery 36m 4 szt	100 000,00
10	Projekt rozbudowy kwatery	200 000,00
11	Zakup dwóch działek	250 000,00
12	Kontenery 7m 2szt	25 000,00
Razem:		2 688 000,00

VI Kryta pływalnia "Opoczyńska fala"

1	Planowana amortyzacja na rok 2024r	368 000,00
2	Środki obrotowe Spółki	0,00
Razem:		368 000,00

1	Uszczelnienie okien przy zjeżdżalni oraz nad wanną hamowną	50 000,00
2	Wymiana wymiennika ciepła	30 000,00
3	Sauna parowa renowacja	30 000,00
4	Monitoring (modernizacja)	10 000,00
5	Wymiana serwera	8 000,00
6	Bramka obrotowa na sauny	8 000,00
7	Halogeny ziemne zewnętrzne	12 000,00
8	Wymiana płytek w szatniach	200 000,00
9	Wymiana izolacji rurociągu	20 000,00
Razem:		368 000,00

VII Zarząd

1	Planowana amortyzacja na rok 2024r	15 406,79
2	Środki obrotowe Spółki	19 593,21
Razem:		35 000,00

1	Serwer Bazodanowy SQL : 35000 netto	35 000,00
Razem:		35 000,00

- V. W wolnych wnioskach nikt nie zabrał głosu wobec czego Przewodniczący Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników zamknął Zgromadzenie.
- VI. Na tym protokół zakończono.
- VII. Do protokołu załączono listę obecności.

*Zgromadzenie Wspólników
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Opocznie*

BURMISTRZ OPOCZNA

Dariusz Kosno

**Lista obecności na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników Przedsiębiorstwa
Gospodarki Komunalnej Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą
w Opocznie, w dniu 6 lutego 2024 r.:**

Dariusz Kosno – Burmistrz Opoczna 