

**Sprawozdanie z działalności
za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku**

**Komunalnego Przedsiębiorstwa Użyteczności Publicznej "Ekociech"
Spółka z o.o w Ciechocinku**

I. Informacja ogólna

Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej "Ekociech" spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ciechocinku przy ul. Wojska Polskiego 33 została utworzona 18.05.1992r, Spółka została wpisana do KRS pod nr 0000199935.

Kapitał zakładowy wynosi 3.987.500,00 zł i dzieli się na 7961 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Łączna wartość nominalna udziałów wynosi 3.980.500,00 zł. Jedynym udziałowcem spółki jest Gmina Ciechocinek.

W okresie sprawozdawczym Spółką kierował Zarząd w składzie:

Sławomir Okulicz- Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej:

Tomasz Dziennik - Przewodniczący

Adam Jabczyński – Wice przewodniczący

Sylwia Osowska - Członek

Organ nadzoru w zmienionym składzie funkcjonuje od 31.05.2023r

Spółka w 2023r prowadziła działalność w zakresie:

- zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
- pogrzeby i działalność pokrewna
- zimowe i letnie utrzymanie dróg
- odzysk surowców z materiałów segregowanych

II. ZATRUDNIENIE I ORGANIZACJA PRACY

Zatrudnienie w KPUP „EKOCIECH” sp. z o. o. na dzień 31.12.2023r wynosiło 57 osób w tym 1 osoba na pół etatu oraz 1 osoba kontrakt menadżerski.

Średnie zatrudnienie i wynagrodzenie

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 wynosiło 55,93 etatu w tym na stanowiskach robotniczych 45,76 osób, na stanowiskach nierobotniczych 10,17 osób.

Strukturę organizacyjną Spółki tworzyły działy, zakłady z następującym podziałem:

1. Zarząd
2. Dział finansowo-księgowy
3. Dział sprzedaży i marketingu
4. Zakład oczyszczania miasta
5. Transportu i usług warsztatowych
6. Zakład Zieleni Miejskiej
7. Zakład Remontowo- Budowlany
8. Zakład Energetyki Ciepłej
9. Specjalista ds.Kadr i Sekretariatu
10. Specjalista ds. inwestycji.

Przeciętne wynagrodzenie w roku 2023 wyniosło 4 581,00 zł

III. SYTUACJA EKONOMICZNO FINANSOWA

1. Wynik finansowy

Zysk brutto	695 131,94 zł
Podatek dochodowy	125 511,00 zł
Zysk netto	569 620,94 zł

Proponowany podział zysku:

- pokrycie straty z lat ubiegłych 13 711,17 zł
- kapitał zapasowy 455 909,77 zł
- wypłata premii dla pracowników 100 000,00 zł

Analiza zysków i kosztów w 2023

W 2023 r. przychody ze sprzedaży z tytułu podstawowej działalności były wyższe niż w 2022r o 2,2 mln zł. to jest około 18% wzrost w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym. Spółka nie obsługiwała Gminy Raciążek w zakresie wywozu odpadów od mieszkańców oraz utraciła kilka podmiotów na rzecz firm konkurencyjnych. W przypadku rynku ciepłowniczego mamy do czynienia z istnieniem regulatora, który decyduje o wielkości rentowności ustalając cenę sprzedaży i decydując o kategoryzacji kosztów jako uzasadnionych lub nie. Z tego powodu skalkulowanie taryfy ciepła oraz otrzymywane dopłaty nie pokrywają kosztów utrzymania energetyki ciepłej.

Zysk ze sprzedaży w 2023 r. wyniósł 439 244,33 zł co stanowi spadek 34% w stosunku do poprzedniego okresu. Wzrost kosztów przewyższa dynamikę wzrostu przychodów.

Zestawienie sprzedaży i kosztów w poszczególnych rodzajach działalności

Rodzaj działalności	Sprzedaż	Koszt	Akumulacja
Oczyszczanie ulic, wywóz nieczystości	6 433 659,48	6 011 815,62	421 843,86
Energetyka ciepła	5 373 916,62	5 653 276,28	-279 359,66
Zakład Zieleni Miejskiej	1 596 241,16	1 408 960,86	187 280,30
Usługi pogrzebowe, obsługa cmentarzy	816 265,17	822 667,96	-6 402,79
przedaż materiałów, usługi pozostałe	228 789,23	112 906,61	115 882,62
Ogółem	14 448 871,66	14 009 627,33	439 244,33

Lp	Działalność	2023r	2022r	odchylenie
1	Przychody	14 462 957,02	12 254 754,10	18,02%
	Zmiana stanu produktów	9 333,00	-769,87	-1312,28%
	Przychody ze sprzedaży prod	14 406 709,68	12 203 735,14	18,05%
	Koszt wytw prod na własne potrz	4 752,36	0,00	
	Przychody ze sprzedaży mater.	42 161,98	51 788,83	-18,59%
2	Koszty	14 023 712,69	11 583 986,78	21,06%
	Zużycie materiałów i energii	5 788 315,43	4 116 236,24	40,62%
	Usługi obce	2 845 878,42	2 907 844,67	-2,13%
	Podatki i opłaty	132 822,02	122 614,50	8,32%
	Wynagrodzenia	3 879 330,15	3 250 617,92	19,34%
	Ubezpieczenia społ. i inne św	965 295,78	826 746,03	16,76%
	Amortyzacja	235 706,59	220 754,52	6,77%
	Pozostałe koszty	139 985,73	96 245,93	45,45%
	Wartość sprzedanych mater.	36 378,57	42 926,97	-15,25%
3	Zysk na działalności operac.	439 244,33	670 767,32	-34,52%
4	Pozostałe przychody	186 000,89	167 334,66	11,16%
5	Pozostałe koszty	27 396,44	239 482,08	-88,56%
7	Przychody finansowe	97 625,17	70 412,35	38,65%
8	Koszty finansowe	342,01	90,07	279,72%
9	Zysk Brutto	695 131,94	668 942,18	3,92%
10	Podatek dochodowy	125 511,00	156 389,00	-19,74%
11	Zysk netto	569 620,94	512 553,18	11,13%

Nakłady na środki trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2023 roku
1. Środki trwałe przyjęte do użytkowania w tym	<u>264 382,98</u>
- sieć światłowodowa	10 689,19
- modernizacja kotła gazowego	66 459,79
- sprzęt komputerowy	7 954,60

- serwer pików	10 015,00
- kserokopiarka	5 000,00
- sprzęt ogrodniczy	6 930,90
- kontener	9 000,00
- pojazd specjalny zamiatarka	111 298,50
- pojazd elektryczny	35 000,00
- nosze	1 135,00
2. Środki trwałe w budowie	5 973,55

Aktywa

	2023	2022	Dynamika
Aktywa trwałe	3 442 267,63	3 409 565,21	0,96%
Rzeczowe aktywa trwałe	3 442 267,63	3 402 240,77	1,18%
Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 324,44	-100,00%
Aktywa obrotowe	5 763 847,10	5 292 608,11	8,90%
Zapasy	171 527,09	227 693,78	-24,67%
Należności	1 326 411,33	1 237 178,41	7,21%
Środki pieniężne	4 196 359,49	3 767 519,73	11,38%
Krótkoterminowe rozliczenia m/o	69 549,19	60 216,19	15,50%
Aktywa razem	9 206 114,73	8 702 173,32	5,79%

Pasywa

	2023	2022	Dynamika
Kapitał własny	7 141 744,80	6 685 835,03	6,82%
Kapitał podstawowy	3 987 500,00	3 987 500,00	0,00%
Kapitał zapasowy i rezerwowy	2 529 446,85	2 116 893,67	19,49%
Kapitał z aktualizacji wyceny	68 888,18	68 888,18	0,00%
strata z lat ubiegłych	-13 711,17	0,00	
Zysk /strata	569 620,94	512 553,18	11,13%
Zobowiązania i rezerwy	2 064 369,93	2 016 338,29	2,38%
Zobowiązania krótkoterminowe	1 679 898,43	1 628 899,26	3,13%
Rezerwy	357 906,77	357 906,77	0,00%
Rozliczenia m/o	26 564,73	29 532,26	-10,05%
Pasywa razem	9 206 114,73	8 702 173,32	5,79%

Aktywa trwałe stanowią 37% sumy bilansowej, a aktywa obrotowe to 63%.

Kapitały własne stanowią 78% sumy bilansowej, a zobowiązania to 22%.

Trwałe składniki majątku spółki są pokryte kapitałem własnym (złota zasada bilansowa).

Należności i zobowiązania

Ogółem należności na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 1 326 411,33 zł
w tym należności od odbiorców 1 156 327,06 zł
należności z tyt podatków 17 266,46 zł

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2023 r wynoszą 1 671 448,03 zł
w tym z tytułu: dostaw i usług 1 107 170,20 zł
podatków i ubezpieczeń 233 154,57 zł
wynagrodzeń 283 118,07 zł

IV Sytuacja majątkowa i finansowa

Treść	2023 rok	2022 rok
Rentowność sprzedaży netto	3,92	4,18
Rotacja należności	28	35,87
Rotacja zobowiązań	28	29,59
Rentowność kapitału własnego	8,22%	7,93%
Rentowność aktywów	6,36%	6,23%
Pokrycie akt.trwałych kapit.własnym	2,18	1,96
Wskaźnik płynności gotówkowej	2,50	2,31
Wskaźnik szybkiej płynności	3,28	3,07
Trwałość struktury finansowania	0,81	0,77
Wskaźnik zadłużenia ogółem	0,22	0,23

V. Realizacja zadań

Spółka w 2023 roku w ramach prowadzonych postępowań przetargowych wykonywała na rzecz Gminy Miejskiej Ciechocinek usługi:

- odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od mieszkańców gminy,
- prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów
- konserwacji i utrzymanie publicznych terenów zielonych,
- utrzymania w czystości i porządku trawników w ciągach ulicznych
- zamykania oraz zimowego utrzymanie ulic i chodników.

Ponadto spółka odbierała odpady od podmiotów z terenu powiatu aleksandrowskiego na podstawie zawartych umów lub postępowań przetargowych.

W strukturze przedsiębiorstwa funkcjonuje **Zakład Oczyszczania Miasta, Transportu i usług warsztatowych** obejmujący w swoim zakresie następujące zadania:

- wywóz nieczystości stałych i płynnych,
- zmiatanie i oczyszczanie miasta,
- utrzymanie zimowe i letnie ulic,
- obsługę klienta
- usługi pogrzebowe i cmentarne,
- transport i usługi warsztatowe.

Zakres usług świadczonych na terenie gminy uwzględnia odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych: zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych, odpadów biodegradowalnych oraz odpadów opakowaniowych z nieruchomości zamieszkałych. Ponadto Spółka świadczyła usługi w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów typu leki, sprzęt elektryczny i elektroniczny oraz odpady wielkogabarytowe odbierane bezpośrednio z posesji zamieszkałych. W roku 2023 zostały przeprowadzone 2 zbiórki odpadów wielkogabarytowych.

Spółka podobnie jak w latach ubiegłych prowadzi Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) dla mieszkańców Gminy Miejskiej Ciechocinek. W punkcie przyjmowane są odpady komunalnych z gospodarstw domowych które poddawane są dalszemu odzyskowi i unieszkodliwianiu.

Działalność zakładu ponadto obejmuje sprzedaż materiałów, ale także pozyskiwanie klientów, zbieranie zamówień na usługi i zawieranie umów z odbiorcami.

W przykładowym warsztacie prowadzone są bieżące naprawy i konserwacja pojazdów wykorzystywanych w działalności spółki.

Zebrano łącznie 3012,56 Mg odpadów zmieszanych z tego 1538,90 Mg z gospodarstw domowych i 1473,66 Mg z pozostałych źródeł:

Ogółem:			Gospodarstwa domowe	Pozostałe
1	Ciechocinek - gmina miejska	2868,94	1538,90	1330,04
2	Raciążek - gmina wiejska	12,06		12,06
3	Waganiec - gmina wiejska	4,06		4,06
4	Koneck - gmina wiejska	2,96		2,96
5	Aleksandrów Kujawski - gmina wiejska	35,00		35,00
6	Aleksandrów Kujawski - gmina miejska	78,06		78,06
7	Nieszawa - gmina miejska	11,48		11,48

Opadów segregowanych zebrano 2276,97 Mg.

Dział obsługi klienta prowadził sprzedaż, worków typu big-bag, pojemników na odpady. W roku sprawozdawczym obsługiwanych było 2356 odbiorców.

- Przedsiębiorstwa	354
- Indywidualne gospodarstwa domowe na terenie Gminy Ciechocinek	1 926
- Wspólnoty Mieszkaniowe	76

Zakład Zieleni Miejskiej prowadził działalność związaną z kształtowaniem i pielęgnacją zasobów zieleni miejskiej, w szczególności:

- konserwacja i zagospodarowanie terenów zielonych
- utrzymanie zimowe posesji.

Energetyka ciepła – spółka jest kluczowym podmiotem w branży ciepłowniczej w mieście. System ciepłowniczy zaopatruje ogółem 42 odbiorców. W ramach działalności w roku 2023 eksploatowano 9 kotłowni opalanych gazem ziemnym, 2 źródła opalane paliwem stałym. Ogólna moc zamówiona to 3,68 MW

Wyprodukowano 21 532 GJ energii cieplnej. Zużyto 639,9 tys. m³ gazu oraz 56,84 Mg węgla.

W roku obrotowym na spółce ciążył obowiązek stosowania średniej ceny wytwarzania ciepła z rekompensatą. Efektem zmian legislacyjnych w zakresie sprzedaży ciepła było otrzymanie rekompensat za 2023r w kwocie 2 764 186,27 zł w tym zwrócone 4 066,83 zł. Natomiast rekompensata należna za grudzień w kwocie 50 165,05 zł, została ujęta w wyniku finansowym 2023r. Spółka otrzymała ją w styczniu 2024r.

Zagrożenia dla działalności i kierunki rozwoju

Zarząd Komunalnego Przedsiębiorstwa Użyteczności Publicznej „Ekociech” Sp. z o.o. określa kierunki działań nakierowane są na podnoszenie jakości świadczonych usług, poprawę warunków pracy dla pracowników przedsiębiorstwa zwiększanie wydajności poszczególnych obszarów oraz tworzenie konkurencyjnej oferty dla rosnących oczekiwań odbiorców usług. Kierunki te ustalane są w kontekście ekonomicznych aspektów funkcjonowania spółki.

Działania roku 2023 będą kontynuowane w latach następnych. Są to m.in.

- budowa nowego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
- budowa Kolumbarium na cmentarzu komunalnym

- budowa boksów na odpady

- wykonanie inwentaryzacji i audytu energetycznego budynków w siedzibie spółki.

Zarząd monitoruje bieżące zmiany legislacyjne dotyczące działalności spółki i podejmuje stosowne działania. Znaczny wpływ na funkcjonowanie spółki ma wzrost cen usług i energii w związku z sytuacją na rynku paliw.

Ograniczone możliwości sprzedaży surowców wtórnych, szczególnie z tworzyw sztucznych, udaje się realizować częściowo w zakresie sprzedaży makulatury, złomu oraz stłuczki szklanej.

Znacznym zagrożeniem dla prowadzonej działalności przez spółkę w zakresie odbioru odpadów komunalnych jest trudna sytuacja w firmie Ekoskład w Służewie zajmującej się zagospodarowaniem zebranych przez nas odpadów.

W związku z powyższym w roku 2023 spółka zawarła umowę z firmą Saniko Sp.z o.o. w Włocławku do której dostarcza część zebranych odpady komunalne celem ich zagospodarowania.

Planowany od 2024 r. wzrost minimalnego wynagrodzenia spowoduje znaczny wzrost kosztów płac i konieczność weryfikacji cen świadczonych usług. Istnieje zagrożenie braku akceptacji tych cen przez naszych kontrahentów.


PREZES ZARZĄDU
Sławomir Okuń
Zarząd Spółki

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 9 1 0 0 0 2 4 3 1	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 9 9 9 3 5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**KOMUNALNE PRZEDSIĘBIORSTWO
UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ
"EKOCIECH" Sp. z o.o.**
87-720 Ciechocinek, ul. Wojska Polskiego 33
Tel. 54 416 2700, Tel./Fax 54 416 2704
NIP 891-604-24-31 REGON 819615940
KRS 0000199935 (9)



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2024			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy KOMUNALNE PRZEDSIĘBIORSTWO UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ "EKOCIECH" SP. Z O.O.					
Siedziba podmiotu					
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	ALEKSANDROWSKI		
Gmina	CIECHOCINEK	Miejscowość	CIECHOCINEK		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	
Powiat	ALEKSANDROWSKI		Gmina	CIECHOCINEK	
Ulica	WOJSKA POLSKIEGO	Nr domu	33	Nr lokalu	
Miejscowość	CIECHOCINEK	Kod pocztowy	87-720	Poczta	CIECHOCINEK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD 3 8 1 1 Z ZBIERANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej 3.500,00 zł, amortyzowane są metodą liniową. Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest niższa niż 3.500,00 zł, a okres użytkowania przekracza jeden rok, prowadzi się pełną ewidencję bilansową, jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nakłady na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość poniesionych nakładów w danym roku podatkowym podwyższają wartość środka trwałego.

Spółka stosuje poniższe metody wyceny bilansowej:

-środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

-środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych z tytułu trwałej utraty wartości;

- materiały i towary ewidencjonowane wartościowo (w cenach zakupu) oraz ilościowo-wartościowo, rozchód wycenia się wg metody FIFO, natomiast materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odnoszone są bezpośrednio w koszty ;

-składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub wytworzenia;

-należności w kwocie wymagającej zapłaty;

-zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty;

-kapitały fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej;

-koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych bez względu na wartość są rozliczane poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i odnoszone w koszty działalności roku którego dotyczą.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się metoda porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości wg załącznika nr 1 do tej ustawy.


PREZES ZARZADU
Sławomir Okolicz

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 406 709,68	12 203 735,14
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 333,00	-769,87
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 752,36	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 161,98	51 788,83
B	Koszty działalności operacyjnej	14 023 712,69	11 583 986,78
I	Amortyzacja	235 706,59	220 754,52
II	Zużycie materiałów i energii	5 788 315,43	4 116 236,24
III	Usługi obce	2 845 878,42	2 907 844,67
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	132 822,02	122 614,50
V	Wynagrodzenia	3 879 330,15	3 250 617,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	965 295,78	826 746,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	365 395,25	309 402,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	139 985,73	96 245,93
		36 378,57	42 926,97
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	439 244,33	670 767,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	186 000,89	167 334,66
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	159 637,23	126 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	26 363,66	41 334,66
E	Pozostałe koszty operacyjne	27 396,44	239 482,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 947,52	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 925,70	1 939,66
III	Inne koszty operacyjne	15 523,22	237 542,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	597 848,78	598 619,90
G	Przychody finansowe	97 625,17	70 412,35
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	97 625,17	70 412,35
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	342,01	90,07
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	342,01	90,07
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	695 131,94	668 942,18
J	Podatek dochodowy	125 511,00	156 389,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	569 620,94	512 553,18

PREZES ZARZĄDU
Sławomir Okulicz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	3 442 267,63	3 409 565,21	A	Kapitał (fundusz) własny	7 141 744,80	6 685 835,03
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 324,44	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 987 500,00	3 987 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 576 188,31	1 163 635,13
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	7 324,44				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 442 267,63	3 402 240,77	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	68 888,18	68 888,18
1	Środki trwałe	3 436 294,08	3 402 240,77		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 767 225,00	1 767 225,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	953 258,54	953 258,54
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	673 990,94	694 670,11		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	953 258,54	953 258,54
c)	urządzenia techniczne i maszyny	511 235,02	468 050,29		- na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	423 230,82	460 016,78				
e)	inne środki trwałe	60 612,30	12 278,59				
2	Środki trwałe w budowie	5 973,55	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 711,17	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	569 620,94	512 553,18
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 064 369,93	2 016 338,29
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	357 906,77	357 906,77
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	357 906,77	357 906,77
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	357 906,77	357 906,77
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 679 898,43	1 628 899,26
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 763 847,10	5 292 608,11		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	171 527,09	227 693,78		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	171 527,09	227 693,78	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 326 411,33	1 237 178,41	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 671 448,03	1 579 714,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 107 170,20	1 110 075,62
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 107 170,20	1 110 075,62

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	233 154,57	165 820,99
3	Należności od pozostałych jednostek	1 326 411,33	1 237 178,41	h)	z tytułu wynagrodzeń	283 118,07	211 045,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 156 327,06	1 066 276,85	i)	inne	48 005,19	92 772,51
	- do 12 miesięcy	1 156 327,06	1 066 276,85	4	Fundusze specjalne	8 450,40	49 184,62
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	26 564,73	29 532,26
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 266,46	24 328,75	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	152 817,81	146 572,81	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	26 564,73	29 532,26
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	23 597,20	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 196 359,49	3 767 519,73		- krótkoterminowe	2 967,53	29 532,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 196 359,49	3 767 519,73				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 196 359,49	3 767 519,73				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 196 359,49	3 767 519,73				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 549,19	60 216,19				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 206 114,73	8 702 173,32		PASYWA razem (suma poz. A i B)	9 206 114,73	8 702 173,32

PREZES ZARZĄDU
Sławomir Okulicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres 01.01.2023r -31.12.2023r

Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej
EKOCIECH sp. z o.o.

ul. Wojska Polskiego 33, 87-720 Ciechocinek

1. Zmiany majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy	Środki trwałe			
	BO	zwiększenie	zmniejszenie	BZ
0 GRUNTY	1 767 225,00			1 767 225,00
1 BUDYNKI	517 898,35			517 898,35
2 BUDOWLE	1 997 520,21	10 689,19		2 008 209,40
3 KOTŁY	723 385,26	66 459,79	9 974,50	779 870,55
4 URZĄDZ.	391 754,96	22 969,60	699,90	414 024,66
5 MASZYNY	286 532,51	6 930,90	43 537,89	249 925,52
6 URZ. TECHN.	136 587,07	9 900,00		146 487,07
7 ŚR TRANSP.	1 150 594,62	146 298,50	49 823,63	1 247 069,49
8 NARZĘDZIA	100 802,22	1 135,00		101 937,22
Razem środki trwałe	7 072 300,20	264 382,98	104 035,92	7 232 647,26
Wart.niemat.i prawne	90 550,28		19 301,69	71 248,59
RAZEM	7 162 850,48	264 382,98	123 337,61	7 303 895,85

Nazwa grupy	Umorzenie				Wartość netto
	BO	Roczne	zmniejszenie	BZ	
0 GRUNTY				0,00	1 767 225,00
1 BUDYNKI	248 861,62	5 274,60		254 136,22	263 762,13
2 BUDOWLE	1 571 886,83	26 093,76		1 597 980,59	410 228,81
3 KOTŁY	417 138,72	21 737,48	8 029,68	430 846,52	349 024,03
4 URZĄDZ.	353 187,01	16 851,77	697,20	369 341,58	44 683,08
5 MASZYNY	225 718,65	15 085,68	43 537,89	197 266,44	52 659,08
6 URZ. TECHN.	74 165,13	7 453,11		81 618,24	64 868,83
7 ŚR TRANSP.	690 577,84	133 260,83		823 838,67	423 230,82
8 NARZĘDZIA	88 523,63	2 624,92	49 823,63	41 324,92	60 612,30
Razem środki trwałe	3 670 059,43	228 382,15	102 088,40	3 796 353,18	3 436 294,08
Wart.niemat.i prawne	83 225,84	7 324,44	19 301,69	71 248,59	,00
RAZEM	3 753 285,27	235 706,59	121 390,09	3 867 601,77	3 436 294,08

2. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na 01.01.2023	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2023
		zwiększenia	Zmniejszenia	
krótkoterminowe	68 920,39	973,00	603,16	69 290,33

3. Struktura własności kapitału podstawowego na koniec 2023r

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość kapitału w zł	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki
Gmina Miejska Ciechocinek	7961	500,00	3 987 500,00	100%

4. Zmiany stanu kapitałów innych niż podstawowy:

RODZAJ KAPITAŁU	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia (+) zmniejszenia (-)	Stan na 31.12.2023
Zapasy	1 163 535,13	412 553,18	1 576 188,31
Rezerwy	597 970,91		597 970,91
Rezerwy z akt. wyceny	68 888,18		68 888,18
Rozwoju	355 287,63		355 287,63

5. Propozycja podziału zysku za 2023r w kwocie netto 569 620,94 zł

pokrycie straty z lat ubiegłych 13 711,17 zł

kapitał zapasowy 455 909,77 zł

wypłata premii dla pracowników 100 000,00 zł

6. Rezerwy

Spółka utworzyła rezerwę długoterminową dot. kar za nieosiągnięcie poziomów recyklingu.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1. Rezerwy długoterminowe	357 906,77					357 906,77
na pozostałe koszty	357 906,77					357 906,77

7. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek										
- kredyty i pożyczki										
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
- inne zobowiązania finansowe										
- z tytułu dostaw i usług	1 110 075,62	1 107 170,20							1 110 075,62	1 107 170,20
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
- zobowiązania wekslowe										
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	165 820,99	233 154,57							165 820,99	233 154,57
- z tytułu wynagrodzeń	211 045,52	283 118,07							211 045,52	283 118,07
- inne	92 772,51	48 005,19							92 772,51	48 005,19
Razem	1 579 714,64	1 671 448,03							1 579 714,64	1 671 448,03

8. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2023r wynoszą:

a) rozliczenia m/o kosztów czynne 69 549,19 zł - istotne pozycje to:

- 38 763,38 zł koszty ubezpieczeń i gwarancji,
- 23 141,52 zł koszty zakupu materiałów,
- 7 644,29 zł pozostałe

b) rozliczenia m/o przychów 26 564,73 zł – dofinansowanie zakupu środków trwałych.

9. Łączna kwota zobowiązań warunkowych

Umowa z Inter-Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group o udzielenie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych - 5 weksli in blanco wraz z deklaracją wekslową:

- kwota 37 129,57 zł
- kwota 38 654,82 zł
- kwota 13 303,36 zł

- kwota 184 518,00 zł.

10. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	141,04 zł

11. Przychody za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

Dot. działalności	Przychody
Usługi ogółem w tym:	14 448 871,66
zamiatanie i zimowe utrzymanie ulic	324 032,95
wywóz odpadów	6 109 626,53
zieleń miejska	1 596 241,16
energetyka ciepła	5 373 916,62
usługi pogrzebowe i cmentarne	816 265,17
pozostałe	186 627,25
sprzedaż materiałów	42 161,98
Zmiana stanu produktów	9 333,00
Koszt wytw. prod. na własne potrzeby	4 752,36

12. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Razem
Utrata cech użytkowych i handlowych	8 887,68			8 887,68
Utrata rynków zbytu				
Inne przyczyny				

13. Różnica między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym różni się od wyniku finansowego za rok 2023 o:

- przychody nie będące podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym,
- wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu
- odliczenie od podstawy opodatkowania

Ustalenie podstawy opodatkowania za rok 2023		
Lp.	Przychody/koszty	wartość
1	Przychody bilansowe	14 746 583,08
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku 2023	58 841,12
2.1	Przychody z tyt. dofinans. PFRON za 12/2022	10 800,00
2.2	Rekompensata za ciepło nalicz. 12/22 otrzymana 01/23	47 972,12
2.3	Wynagrodzenie podatnika PIT	69,00
3	Przychody bilansowe nie podlegające opodatkowaniu w 2023	65 024,01
3.1	Przychody z tyt. dofinans. PFRON za 12/2023	14 050,00
3.2	Dofinansowanie do zakupu środków trwałych	2 967,53
3.3	Rekompensata za ciepło naliczona 12/23 nieotrzymana	48 006,48
4	Koszty bilansowe	14 051 451,14
5	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	71 018,18
5.1	Darowizny	9 200,00
5.2	Odsetki budżetowe	264,00
5.3	Niewypłacone umowy zlecenie i kontrakty za 12/2023	35 767,50
5.4	Naliczone składki ZUS za 12/2023	5 877,00
5.5	inne	3 549,67
5.5	Odpisane należności, odpisy akt	973,00
5.6	Vat od akt.należn	5,72
5.7	Odpisy materiałów,niedobory	10 051,26
5.8	Kary	1 500,00
5.9	Amortyzacja nkup	2 967,53
5.10	zwrot kosztów dojazdu RN	862,50
6	Koszty podatkowo stanowiące kup nie ujęte w wyniku 2023	97 363,02
6.1	Wypłacone w 2023 umowy zlecenie i kontrakt za 12/2022	22 026,90
6.2	Korekty rach za 2022 otrzymane po zatwierdzeniu sprawozdania	13 711,17
6.2	Składki ZUS za 12/2022 zapłacone w 2023	58 467,91
6.3	Ryczałty samochodowe za 12/2022 wypłac 2023	3 157,04
Podsumowanie		
	Przychody bilansowe	14 746 583,08
	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku 2023 (+)	58 841,12
	Przychody bilansowe nie podlegające opodatkowaniu w 2023r (-)	65 024,01
	Przychody podatkowe	14 740 400,19
	Koszty bilansowe	14 051 451,14
	Koszty nie stanowiące kosztów podatkowych (-)	71 018,18
	Koszty podatkowe stanowiące KUP nie ujęte w wyniku 2023 (+)	97 363,02
	Koszty podatkowe	14 077 795,98
	Wynik finansowy	695 131,94
	Dochód podatkowy	662 604,21
	Odliczenia od dochodu	8 700,00
	Dochód do opodatkowania	653 904,21
	Podatek dochodowy za rok 2023	124 242,00

14. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	4 752,36		
Środki trwale w budowie			

15. Nakłady na środki trwale w roku sprawozdawczym oraz planowane:

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2023 roku
1. Środki trwale przyjęte do użytkowania w tym	<u>264 382,98</u>
- sieć światłowodowa	10 689,19
- modernizacja kotła gazowego	66 459,79
- sprzęt komputerowy	7 954,60
- serwer pików	10 015,00
- kserokopiarka	5 000,00
- sprzęt ogrodniczy	6 930,90
- kontener	9 000,00
- pojazd specjalny zmiatarka	111 298,50
- pojazd elektryczny	35 000,00
- nosze	1 135,00
2. Środki trwale w budowie	5 973,55

Wyszczególnienie	Nakłady planowane na 2024 rok
1. Środki trwale - planowane nakłady	<u>600 000,00</u>
- wykonanie projektu technicznego PSZOK	120 000,00
- projekt i budowa Kolumbarium na Cmentarzu Komunalnym	150 000,00
- budowa boksów na odpady na bazie przy przy ul. Wojska Polskiego 33	50 000,00
- inwentaryzacja i audyt energetycznego budynków siedziby spółki	20 000,00
- zakup Multicara wraz z piaskarką	100 000,00
- zakup Kosiarka Amazone Profihopper	70 000,00
- modernizacja kotła typu Strebel Polna 35	70 000,00
- zakup sprzętu komputerowego	

	20 000,00
--	-----------

16. Przeciętne zatrudnienie za 2023r

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	10,17
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	45,76
Razem	56

17. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty
Zarząd	133 770,00
Rada Nadzorcza	44 223,00

18. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2022r spółka otrzymała korekty rachunków za czynsz dotyczące tego okresu w kwocie 13 711,17 zł. Ujęte zostały na koncie rozliczenie wyniku finansowego jako wielkość istotna. W bilansie widnieje jako strata z lat ubiegłych.

W wyniku kontroli ZUS złożono korekty deklaracji CIT-8 za lata 2019-2021 – korygujące koszty. Spółka dopłaciła zaległy podatek w kwocie 1 269,00 zł który wraz z podatkiem bieżącym w kwocie 124 242,00 (łącznie 125 511,00 zł) pomniejsza zysk brutto za 2023r. W roku obrotowym na spółce ciążył obowiązek stosowania średniej ceny wytwarzania ciepła z rekompensatą. Efektem zmian spółka otrzymywała rekompensaty z gminy miejskiej.

Nie wymienione w niniejszej Informacji dodatkowej noty z załącznika nr 1 do Ustawy o rachunkowości, nie wystąpiły w roku sprawozdawczym.

Ciechocinek 25.03.2024r

PREZES ZARZĄDU
Sławomir Okolicz

