

BILANS
sporządzony na dzień : 31.12.2022r.

		Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		31.12.2021r.	31.12.2022r.			31.12.2021r.	31.12.2022r.
A	Aktywa trwałe	2 229 527,19	3 185 376,03	A	Kapitał (fundusz) własny	4 531 788,24	4 682 704,20
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 547 000,00	1 547 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 181 691,27	1 316 082,52
2	Wartość firmy			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym z tytułu:		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe Kapitał (fundusz) zapasowy	1 498 866,51	1 663 746,24
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				Kapitał rezerwowy	306 464,84	306 464,84
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 229 527,19	3 185 376,03		Fundusz inwestycyjny	54 581,03	54 581,03
1	Środki trwałe	1 932 747,91	1 931 804,89		Fundusz socjalny	50 771,82	45 994,17
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	104 000,00	104 000,00		Fundusz nagród	14,39	14,39
b)	budynki, lokale prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	290 970,05	279 675,71		Inne fundusze celowe	1 087 034,43	1 256 691,81
c)	urządzenia techniczne i maszyny	625 452,31	865 198,71	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d)	środki transportu	912 325,55	682 930,47	VI	Zysk (strata) netto	304 230,46	155 875,44
e)	inne środki trwałe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2	Środki trwałe w budowie	296 779,28	1 253 571,14				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 574 938,35	1 928 241,75
				I	Rezerwy na zobowiązania		
				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		
IV	Inwestycje długoterminowe				- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe			II	Zobowiązania długoterminowe	697 159,17	640 179,17
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
-	udziały lub akcje			2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek	697 159,17	640 179,17
-	udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki	697 159,17	640 179,17
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			c)	inne zobowiązania finansowe		
-	udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
-	inne papiery wartościowe			e)	inne		
-	udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	835 705,74	1 258 148,86
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		6 942,80
c)	w pozostałych jednostkach			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności - do 12 miesięcy		6 942,80
-	udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
-	inne papiery wartościowe			b)	inne		
-	udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
4	Inne inwestycje długoterminowe						

V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				- powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	3 877 199,40	3 425 569,92	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	835 705,74	1 251 206,06
1	Zapasy	48 988,32	93 376,13	a)	kredyty i pożyczki	58 332,23	62 206,70
1	Materiały	48 988,32	93 376,13	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	717 906,55	956 952,44
4	Towary				- do 12 miesięcy	717 906,55	956 952,44
5	Zaliczki na dostawy usługi				- powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	966 150,27	810 680,43	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
1	Należności od jednostek powiązanych	180 003,73	134 345,37	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	177 315,73	133 049,37	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 130,00	144 673,17
	- do 12 miesięcy	177 315,73	133 049,37	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- powyżej 12 miesięcy			i)	inne	21 336,96	87 373,75
b)	Inne	2 688,00	1 296,00	4	Fundusze specjalne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	42 073,44	29 913,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			1	Ujemna wartość firmy		
	- do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	42 073,44	29 913,72
	- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe		
b)	Inne				- krótkoterminowe	42 073,44	29 913,72
3.	Należności od pozostałych jednostek	786 146,54	676 335,06	-			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	659 471,35	601 330,49				
	- do 12 miesięcy	659 471,35	601 330,49				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	99 008,24	39 790,16				
c)	- inne	27 666,95	35 214,41				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 824 345,93	2 452 930,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 824 345,93	2 452 930,47				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 824 345,93	2 452 930,47				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 822 282,47	2 427 766,39				
	- inne środki pieniężne	2 063,46	25 164,08				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 714,88	68 582,89				

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne)						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 106 726,59	6 610 945,95		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 106 726,59	6 610 945,95

A – Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszane odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B – Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 103 541,00
2. Umorzenie środków trwałych 2 404 064,17
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 263 929,85
4. Odpisy aktualizujące należności 17 005,78

Podpisane elektronicznie przez Anna
Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2023-03-30.

Podpisane elektronicznie przez Jerzy
Waldemar Grusiecki (Certyfikat
kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.

Sporządził dnia 29.03.2023r.

.....

.....

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
ZESTAWIENIE
Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ
Gmina Chmielnik , Plac Kościuszki 7 w Chmielniku

		w zł	
Lp.	Należność według pozycji bilansowych	01.01.22r.	31.12.22r.
I	Należności długoterminowe A. III		
II	Należności z tytułu dostaw i usług B. II.1.1	174.819,63	128.807,33
III	Należności od budżetów B. II.1.2		
IV	Pozostałe należności B. II.1.3	2.688,00	1.296,00
V	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe B. II.1.5		

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansowych		
I	Zobowiązania długoterminowe C		
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.I.1.1		5.091,00
III	Zobowiązania wobec budżetów D.I.1.2		
IV	Pozostałe zobowiązania D.I.1.5		
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe D.I.1.7		

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
ZESTAWIENIE
Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Gmina Chmielnik , Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego ul. Szkolna 7
w Chmielniku

		w zł	
Lp.	Należność według pozycji bilansowych	01.01.22r.	31.12.22r.
I	Należności długoterminowe A. III		
II	Należności z tytułu dostaw i usług B. II.1.1	----	398,30
III	Należności od budżetów B. II.1.2		
IV	Pozostałe należności B. II.1.3		
V	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe B. II.1.5		

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansowych		
I	Zobowiązania długoterminowe C		
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.I.1.1		
III	Zobowiązania wobec budżetów D.I.1.2		
IV	Pozostałe zobowiązania D.I.1.5		
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe D.I.1.7		

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
ZESTAWIENIE
Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ul. Kielecka 18 w Chmielniku

		w zł	
Lp.	Należność według pozycji bilansowych	01.01.22r.	31.12.22r.
I	Należności długoterminowe A. III		
II	Należności z tytułu dostaw i usług B. II.1.1	1.747,44	3.477,84
III	Należności od budżetów B. II.1.2		
IV	Pozostałe należności B. II.1.3		
V	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe B. II.1.5		

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansowych		
I	Zobowiązania długoterminowe C		
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.I.1.1	-----	1.851,80
III	Zobowiązania wobec budżetów D.I.1.2		
IV	Pozostałe zobowiązania D.I.1.5		
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe D.I.1.7		

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
ZESTAWIENIE
Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Gmina Chmielnik , Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Dygasińskiego 12
w Chmielniku

		w zł	
Lp.	Należność według pozycji bilansowych	01.01.22r.	31.12.22r.
I	Należności długoterminowe A. III		
II	Należności z tytułu dostaw i usług B. II.1.1	748,66	----
III	Należności od budżetów B. II.1.2		
IV	Pozostałe należności B. II.1.3		
V	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe B. II.1.5		

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansowych		
I	Zobowiązania długoterminowe C		
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.I.1.1		
III	Zobowiązania wobec budżetów D.I.1.2		
IV	Pozostałe zobowiązania D.I.1.5		
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe D.I.1.7		

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ
ZESTAWIENIE
Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ

Gmina Chmielnik , Zespół Placówek Oświatowych ul. Franciszki Krasieńskiej 1
w Piotrkowicach

		w zł	
Lp.	Należność według pozycji bilansowych	01.01.22r.	31.12.22r.
I	Należności długoterminowe A. III		
II	Należności z tytułu dostaw i usług B. II.1.1	----	365,90
III	Należności od budżetów B. II.1.2		
IV	Pozostałe należności B. II.1.3		
V	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe B. II.1.5		

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansowych		
I	Zobowiązania długoterminowe C		
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.I.1.1		
III	Zobowiązania wobec budżetów D.I.1.2		
IV	Pozostałe zobowiązania D.I.1.5		
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe D.I.1.7		

Podpisane elektronicznie przez Anna
Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2023-03-30.

Podpisane elektronicznie przez Jerzy
Waldemar Grusiecki (Certyfikat
kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2021 r.	Stan na koniec roku bieżącego 31.12.2022 r.
Numer identyfikacyjny REGON 260615711			
		Burmistrz Miasta i Gminy Plac Kościuszki 7 26-020 CHMIELNIK	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:		9 138 443,51	10 030 060,14
- od jednostek powiązanych		2 652 691,19	3 029 097,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		9 132 727,95	9 999 192,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		5 715,56	30 868,01
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		8 864 775,22	10 291 837,33
I. Amortyzacja		284 513,87	389 129,57
II. Zużycie materiałów i energii		1 761 353,00	2 689 257,29
III. Usługi obce		1 646 914,61	1 626 984,58
IV. Podatki i opłaty		1 310 962,60	1 331 214,96
V. Wynagrodzenia		3 090 212,40	3 420 884,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		697 702,13	764 468,98
- emerytalne 229-01-51-02		290 409,81	315 679,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		73 116,61	69 897,63
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)		273 668,29	-261 777,19
D. Pozostałe przychody operacyjne		126 551,03	596 249,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 980,40	41 555,60
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne		118 570,63	554 693,66
E. Pozostałe koszty operacyjne		33 644,75	166 038,66
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		33 644,75	166 038,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		366 574,57	168 433,41
G. Przychody finansowe		4 725,32	18 664,81
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	4 725,32	18 664,81
- od jednostek powiązanych		234,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	5 890,43	21 946,78
I. Odsetki, w tym	5 890,43	21 946,78
- dla jednostek powiązanych	11,28	234,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	365 409,46	165 151,44
J. Podatek dochodowy	61 179,00	9 276,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	304 230,46	155 875,44

Podpisane elektronicznie przez Anna
Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2023-03-30.....
(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisane elektronicznie przez Jerzy
Waldemar Grusiecki (Certyfikat
kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.....
(kierownik jednostki)

**Stawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za okres od 01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.**

	Na dzień 01.01.2022 r.	Na dzień 31.12.2022r.
I. Kapitał (fundusz) własny na pocz. okresu (BO)	4 226 803,99	4 531 788,24
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (f-sz) wł. na pocz. okresu (BO) po korektach	4 226 803,99	4 531 788,24
1. Kapitał (f-sz) podstawowy na początek okresu	1 547 000,00	1 547 000,00
1.1. Zmiany kapitału (f-szu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
1.2. Kapitał (f-sz) podstawowy na koniec okresu	1 547 000,00	1 547 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 036 151,80	1 181 691,27
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	145 539,47	134 391,25
- podziału zysku(ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2 Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 181 691,27	1 316 082,52
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne do umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 266 781,14	1 498 866,51
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	232 085,37	164 879,73
a) zwiększenia z tytułu:	326 681,39	274 741,73
- fund. na wydat. remont. Ujęcia (nadw.śr. obr.)	231 331,58	169 844,38
- ZFŚS	95 349,81	104 897,35
- fundusz nagród	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu:	94 596,02	109 862,00
- ZFŚS	83 367,94	109 675,00
- Fundusz na wydatki remont Ujęcia	180,00	187,00
- Fundusz nagród	11 048,08	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 498 866,51	1 663 746,24
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) Zwiększenie z tytułu:		

- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia z tytułu:		
- zbycia środków trwałych		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie straty z tytułu:		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie z tytułu:		
- pokrycia straty z funduszu zakładowego		
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik finansowy	304 230,46	155 875,44
a) Zysk netto	304 230,46	155 875,44
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (f-sz) własny na koniec okresu (BZ)	4 531 788,24	4 682 704,20
III. Kapitał (f-sz) własny, po uwzględn. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty).	4 531 788,24	4 682 704,20

Data: 29.03.2023 r.

Podpisane elektronicznie przez Anna
Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2023-03-30. **Podpis Gł. Księgowego**

Podpisane elektronicznie przez Jerzy

Waldemar Grusiecki (Certyfikat

kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.

Podpis Prezesa



**Zakład Usług Komunalnych
w Chmielniku**
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe
z działalności Spółki z udziałem 100 % kapitału Gminy
Za okres od 01.01.2022 r do 31.12.2022 r.

Opracowanie zawiera :

- **Bilans**
- **Rachunek zysków i strat**
- **Zestawienie zmian w funduszu**
- **Informacje dodatkową obejmującą :**
 - **wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
 - **dodatkowe informacje i objaśnienia**

Chmielnik, dnia 29 marca 2023r

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego
Zakładu Usług Komunalnych w Chmielniku Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Sprawozdanie finansowe sporządzono dla Zakładu Usług Komunalnych w Chmielniku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1. Informacje statutowe.

Spółka działa pod firmą: Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Siedzibą Spółki jest Zrecze Duże 1A, 26-020 Chmielnik. Spółka może używać skrótu ZUK w Chmielniku Sp. z o.o.

Działalność prowadzona jest w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, zawiązanej aktem notarialnym dnia 04 czerwca 2012 roku przed notariuszem Grzegorzem Arczyńskim w Kielcach (Repertorium A Nr 5769/2012).

Spółka w dniu 29.06.2012 r. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Kielcach pod numerem KRS 0000425620.

Posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 657-24-38-901.

Urząd Statystyczny nadał REGON o numerze: 260615711, PKD: 3600.Z.

Obecnie 100 % udziałów Spółki o nominalnej wartości 500,00 zł. każdy, należy do Gminy Chmielnik. Zgodnie ze swoim regulaminem organizacyjnym podstawowym zadaniem Spółki jest świadczenie usług komunalnych na rzecz mieszkańców Miasta i Gminy Chmielnik.

Spółka działa na podstawie umowy spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych.

2. Podstawowy przedmiot działalności.

Podstawowym zadaniem Spółki jest świadczenie usług komunalnych na rzecz mieszkańców miasta i gminy Chmielnik. Celem Spółki jest bieżące i nieprzerwalne zaspokajanie potrzeb w zakresie między innymi :

- zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków, uzdatniania i dostarczania wody oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa,
- utrzymania czystości na terenie miasta – całoroczne oczyszczanie ulic, placów, chodników, przystanków,
- konserwacji i utrzymania zieleni miejskiej, zagospodarowania terenów zielonych,
- gospodarki odpadami komunalnymi, w tym; organizacja i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych,
- organizacji i utrzymania domu przedpogrzebowego, fontanny, szaleków, miejsc pamięci narodowej,
- zarządzania i administrowania budynkami komunalnymi, przylegającymi terenami przydomowymi i osiedlowymi stanowiącymi własność komunalną oraz budynkami innych podmiotów na podstawie umów o zarządzaniu nieruchomościami,
- gospodarki energetycznej,
- logistyki, transportu i sprzętu,
- świadczenie odpłatnych usług na zlecenie dla osób fizycznych i prawnych,
- uzgadnianie i opiniowanie projektów technicznych,
- dzierżawienie targowiska.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Spółka nie podlega obowiązkowi corocznego badania sprawozdania finansowego na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku. Bilans został sporządzony na dzień 31.12.2022r. według metody netto, rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 r – 31.12.2022r. sporządzono w wersji porównawczej oraz zestawienie zmian w funduszach za okres od 01.01.2022r. – 31.12.2022r.

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej, i nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Spółkę w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

5. Polityka rachunkowości.

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie zarządzenia nr 1/2012 Prezesa Zarządu z dnia 29.06.2012 roku, która obejmuje:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) wykaz ksiąg rachunkowych,
- 5) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad polityki rachunkowości:

- a. wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy umorzeniowe (również odpisy z tytułu trwałej utraty wartości). Do amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w wysokości powyżej 3 500,00 zł. Spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy

2. Jeżeli konto „wynik finansowy” wykazuje saldo MA – wtedy występuje zysk netto Spółki za rok obrotowy. Jeżeli konto „wynik finansowy” wykazuje saldo WN – wtedy występuje strata.
3. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat, który Spółka sporządza wg metody porównawczej.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U z 2023 poz. 120) według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki nie podlegało badaniu przez firmę audytorską. Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Sporządzając sprawozdanie finansowe w Spółce nie zmieniono zasad rachunkowości. Wynik finansowy za rok obrotowy jest rozliczany z funduszami Spółki (po wcześniejszym zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy).

Dodatkowe informacje uszczegóławiające.

W Spółce w ciągu roku nie nastąpiły żadne zmiany w Zarządzie Spółki.

Chmielnik, dnia 29.03.2023r.

(podpis osoby sporządzającej)

Podpisane elektronicznie przez Anna
Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2023-03-30.

Podpisane elektronicznie przez Prezesa

(podpis Prezesa)
Waldemar Grusiecki (Certyfikat
kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

Bilans za 2022 rok wykazuje sumy wielkości aktywów i pasywów w wartości 6 610 945,95 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności :

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości nabycia, rozchody , przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

NOTA 1 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH. ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja 3	przychody 4	przemieszczenie 5		zbycie 7	likwidacja 8	inne 9		
1	2			5	6	7	8	9	10	11
0	104 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	104 000,00
1	148 892,35		0,00		0,00		0,00		0,00	148 892,35
2	224 208,13		0,00		0,00		0,00		0,00	224 208,13
3	296 136,86		175 251,00		175 251,00		0,00		0,00	471 387,86
4	403 695,61		173 193,94		173 193,94		2 140,00		2 140,00	574 749,55
5	491 882,69		0,00		0,00		43 500,00		43 500,00	448 382,69
6	595 536,33		19 950,07		19 950,07		194,00		194,00	615 292,40
7	1 656 495,94		16 296,42		16 296,42		0,00		0,00	1 672 792,36
8	72 991,60		3 495,12		3 495,12		323,00		323,00	76 163,72
Razem :	3 993 839,51		388 186,55		388 186,55		46 157,00		46 157,00	4 335 869,06

Grupa IV	kwota poniesiona na nabycie	173 193,94 zł
-----------------	------------------------------------	----------------------

Grupa VI	kwota poniesiona na nabycie	19 950,07 zł
-----------------	------------------------------------	---------------------

Grupa VII	kwota poniesiona na nabycie	16 296,42 zł
------------------	------------------------------------	---------------------

Grupa VIII	kwota poniesiona na nabycie	3 495,12 zł
-------------------	------------------------------------	--------------------

- kosa mechaniczna	3 495,12 zł
--------------------	-------------

W Spółce dokonano likwidacji środków trwałych w kwocie 46 157,00 zł

Grupa IV - 2 140,00 zł

Grupa V - 43 500,00 zł

Grupa VI - 194,00 zł

Grupa VIII - 323,00 zł

Sprawozdanie finansowe z działalności Spółki z udziałem 100 % kapitału Gminy za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia		Wartość netto	Środków trwałych
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zmniejszenie umorzenia	umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	104 000,00	104 000,00
1	29 635,58		4 515,04		4 515,04	0,00	34 150,62	119 256,77	114 741,73
2	52 494,85		6 779,30		6 779,30	0,00	59 274,15	171 713,28	164 933,98
3	109 807,43		28 907,95		28 907,95	0,00	138 715,38	186 329,43	332 672,48
4	213 919,38		54 168,61		54 168,61	2 140,00	265 947,99	189 776,23	308 801,56
5	491 882,69		0,00		0,00	43 500,00	448 382,69	0,00	0
6	351 936,66		46 946,25		46 946,25	194,00	398 688,91	243 599,67	216 603,49
7	744 170,39		245 691,50		245 691,50	0,00	989 861,89	912 325,55	682 930,47
8	67 244,62		2 120,92		2 120,92	323,00	69 042,54	5 746,98	7 121,18
Razem :	2 061 091,60		389 129,57		389 129,57	46 157,00	2 404 064,17	1 932 747,91	1 931 804,89

NOTA 2 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH.

ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ NIEMATERIALNYCH.

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	103 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 541,00
Dodatnia wartość firmy	79 876,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 213,04	0,00	8 213,04	71 663,25
Razem	183 417,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 213,04	0,00	8 213,04	175 204,25

W 2022 roku Spółka nie ponosiła wydatków na nabycie wartości niematerialnych i prawnych.

Sprawozdanie finansowe z działalności Spółki z udziałem 100 % kapitału Gminy za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia		Wartość netto stan na początek roku obrotowego (2-13)	środków trwałych stan na koniec roku obrotowego (11-19)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zmniejszenie umorzenia	umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	103 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 541,00	0,00	0,00
Umorzenie dodatkowej wartości firmy	79 876,29	0,00	0,00	0,00	0,00	8 213,04	71 663,25	0,00	0,00
Razem :	183 417,29	0,00	0,00	0,00	0,00	8 213,04	175 204,25	0,00	0,00

NOTA 3 ZMIANA WARTOŚCI INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie			zmniejszenie			Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	inne	sprzedaż	inne			Na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8+9-10)	na początek roku obrotowego (2-8)	na koniec roku obrotowego (7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Inwestycje długoterminowe - ujęcie	24 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00
Inwestycje długoterminowe - rampa przeładunkowa PSZOK	58 546,04	0,00	0,00	0,00	0,00	58 546,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 546,04	58 546,04	58 546,04
Inwestycje długoterminowe - Ujęcie wykonanie dokumentacji (hala pomp + wymiana magistrali)	70 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 300,00	70 300,00	70 300,00
Inwestycje długoterminowe - wiatra oczyszczalnia Ch-k	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00
Inwestycje długoterminowe - wiatra ulica Starobuska	9 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	9 756,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 756,10	9 756,10	9 756,10

[illegible]

[illegible]

Inwestycja długoterminowa -opracowanie zamiennej dokumentacji projektowej na przebudowę PSZOK przy ulicy Starobuskiej w Cimielniku	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
Inwestycja długoterminowa - zakup samochodu Lublin	0,00	12 564,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycja długoterminowa - zakup agregatu pompowego Grunfos na Ujęcie	0,00	68 810,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	296 779,28	1 379 120,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 779,28	1 253 571,14

Nakłady Spółki poniesione w 2022 roku na środki trwałe w budowie wyniosły kwotę 956 791,86 zł.

ZWIĘKSZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE TO KWOTA 1 379 120,37 zł

1. Opracowanie dokumentacji zamiennej projektowej na przebudowę i rozbudowę PSZOK przy ulicy Starobuskiej w Chmielniku	42 000,00 zł
2. Zakup używanego pojazdu marki Lublin	12 564,71 zł
3. Zakup agregatu pompowego na halę pomp na Ujęcie Wody w Zreczu Dużym	68 810,46 zł
4. Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Suchowola Kolonie II – Ługi	7 700,00 zł
5. Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Lubania (Różanka) Gmina Chmielnik	5 600,00 zł
6. Instalacje fotowoltaiczne na Stacji Podnoszenia Ciśnień w Suchowoli i Oczyszczalni Ścieków w Piotrkowicach	175 251,00 zł
7. Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na ulicy Dygasińskiego w Chmielniku	39 260,00 zł
8. Modernizacja magistrali wodociągowej Zrecze-Busko-Zdrój na odcinku 500 mb	939 365,86 zł
9. Modernizacja systemu sterowania na Oczyszczalni Ścieków w Piotrkowicach	60 650,00 zł
10. Zakup dmuchawy Kubicek	27 918,34 zł

ZMNIJSZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE TO KWOTA	422 328,51 zł
1. Przekazanie do używania używanego pojazdu marki Lublin	12 564,71 zł
2. Przekazanie do używania agregatu pompowego zakupionego na halę pomp na Ujęcie Wody w Zreczu Dużym	68 810,46 zł
3. Przekazanie do używania paneli fotowoltaicznych na Stacji Podnoszenia Ciśnień w Suchowoli i Oczyszczalni Ścieków w Piotrkowicach	175 251,00 zł
4. Nieodpłatne przekazanie Gminie Chmielnik opracowania dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej w miejscowości Suchowola Kolonie II – Ługi	11 000,00 zł
5. Nieodpłatne przekazanie Gminie Chmielnik opracowania dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej Lubania (Różanka)	8 000,00 zł
6. Sprzedaż Gminie Chmielnik opracowania dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodociągowej kanalizacyjnej na ulicy Dygasińskiego w Chmielniku	54 800,00 zł
7. Przekazanie do używania modułu e faktura	3 300,00 zł
8. Przekazanie do używania zmodernizowanego systemu sterowania na Oczyszczalni Ścieków w Piotrkowicach	60 650,00 zł
9. Przekazanie do użytku dmuchawy Kubicek	27 918,34 zł
10. Opłata skarbową związana z zakupem śmieciarki DAF	34,00 zł

NOTA 4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW

NIEFINANSOWYCH.

W 2022 roku w Spółce nie dokonano odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych.

NOTA 5 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH.

W 2022 roku z wartości dodatniej firmy dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 8 213,04 zł. wysięgowano z ewidencji księgowej stół pod wagę, digestprium do prac laboratoryjnych stół do miareczkowania, stół laboratoryjny, butle 2000 ml szt. 4, biuretka z kranikiem szt. 2, przedłużacz, gruszki do biurety szt. 2, rolety, grzejnik olejowy, ogrzewacz wody , grzejniki, kosz, pojemnik BR 120, czajnik Philips, krzesło obrotowe, wykładzina podłogowa, zawór chlorowy, zestaw narzędziowy, szczypce, autościągacz, kombinerki, zestaw śrubokrętów, nóż monterski, klucz do rur, miernik cyfrowy, obcinaki boczne, miernik cęgowy, zestaw SAP, gaśnicę śniegową, gaśnicę proszkową, biurko czarne, ekspres do kawy, piaskownicę, komplet kluczy imbusowych, krzesło, pendrive, filtr, kabel ,monitor Dell, klawiaturę ,mysz optyczną, butlę gazową, palnik na butlę, donicę sześciokątną, zlewozmywak, wieszak, biurka, telefon Simens, pług odśnieżny KAAZ, ładowacz Cyklop, centrale MEGA, garnek, okulary przeciwsłoneczne, smarowniczkę nożną, szlifierkę kątową, niszczarkę do dokumentów, pistolet do malowania, ceraty, hak do wciągarki, zespół prostowników, tarcze diamentowe, pilnik półokrągły, stół piknikowy.

NOTA 6 KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ WARTOŚCI FIRMY.

Nie dotyczy.

NOTA 7 GRUNTY UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO.

Spółka nie posiada prawa użytkowania wieczystego i nie użytkuje gruntów wieczyste.

NOTA 8 ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIE UMARZANE (EWIDENCJA POZABILANSOWA)

Grupa środka trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
2	48 251 950,16	0,00	0,00	48 251 950,16
Razem	48 251 950,16	0,00	0,00	48 251 950,16

Spółka użytkuje środki trwałe , sieci wodno-kanalizacyjne oraz przepompownie, obiekty oczyszczalni ścieków na podstawie zawartych umów dzierżawy i użyczenia z Gminą . Gmina posiada te środki we własnej ewidencji księgowej.

NOTA 9 PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA.

Nie dotyczy.

NOTA 10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚCI NALEŻNOŚCI.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług :	11 241,22		5 389,58		5 851,64
za wodę i ścieki	4 325,45		699,02		3 626,43
za odpady	1 366,09		736,76		629,33
za energię ciepłą	2 935,22		2 935,22		
z tytułu czynszu	2 614,46		1 018,58		1 595,88
Z tytułu odsetek	12 674,03	1 203,22	5 439,95		8 437,30
- odsetki zapłacone			1 599,64		
- odsetki umorzone			3 840,31		
Z tytułu kosztów sądowych, upomnień	4 533,98		1 817,14		2 716,84
- zapłacone			163,46		
- umorzone			1 653,68		
Razem	28 449,23	1 203,22	12 646,67	0,00	17 005,78

Informacje o odpisach aktualizujących należności.

Odpis aktualizujący należności na dzień 31.12.2022r.

z tytułu dostaw i usług, kosztów procesu, odsetek i pozostałych przychodów wynosi 17 005,78 zł

Stan na 01.01.2022r. odpis aktualizujący 28 449,23 zł

Zmiany w ciągu roku :

- zwiększenia + 1 203,22 zł

Zmiany w ciągu roku :

- zmniejszenia - 12 646,67 zł

W tym zmniejszenia z tytułu :

wpłaty odsetek 1 599,64 zł

Umorzenia odsetek 3 840,31 zł

Umorzenia kosztów sądowych 1 653,68 zł

Wpłaty kosztów sądowych 163,46 zł

Umorzenia należności z tytułu czynszu 1 018,58 zł

Umorzenia należności z tytułu centralnego ogrzewania 2 935,22 zł

Umorzenia należności za wodę i ścieki 699,02 zł

Umorzenia należności za odpady 354,05 zł

Wpłaty należności za odpady 382,71 zł

Stan na 31.12.2022r. odpisu aktualizującego 17 005,78 zł

NOTA 11 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2022R.

Nie dotyczy.

**NOTA 12 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W SPÓŁCE Z O.O – STAN NA
KONIEC ROKU OBROTOWEGO.**

Nazwisko (nazwa udziałowca)	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki, %
Gmina Chmielnik	3094	500,00	100
Razem	3094	500,00	100

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO (ZAKŁADOWEGO)

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Stan na 01.01.2022r. 1 547.000,00 zł

Zmiany w ciągu roku :

Zwiększenia 0,00 zł

Zmniejszenia 0,00 zł

Stan na 31.12.2022r. 1 547.000,00 zł

Wysokość kapitału zakładowego.

Zgodnie z umową Spółki zawierającą tekst jednolity uwzględniający zmiany przyjęte w uchwale nr 3/2014 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Usług Komunalnych w Chmielniku Sp. z o.o. z dnia 29 kwietnia 2014 roku, kapitał spółki wynosił **1 547 000,00 zł.** (słownie : jeden milion pięćset czterdzieści siedem tysięcy złotych) i dzieli się na 3094 udziały po 500,00 zł. każdy. Na pokrycie kapitału zakładowego Gmina wniosła wkład pieniężny w wysokości 5 000,00 zł. (słownie : pięć tysięcy złotych) i wkład niepieniężny w postaci mienia ruchomego po likwidacji Zakładu Usług Komunalnych o wartości 1 342 000,00 zł. w 2014 roku kapitał zakładowy został podwyższony o kwotę 200 000,00 zł. z tytułu wniesienia przez Gminę Chmielnik.

- a. prawa własności nieruchomości położonej przy ulicy Starobuskiej 14 stanowiącej działkę 1331 wraz z budynkiem administracyjnym,
- b. prawa własności nieruchomości położonej przy ulicy Starobuskiej 14 stanowiącej działkę 1539 wraz z wiatą magazynową i budynkiem gospodarczym,
- c. prawa własności nieruchomości położonej w Chmielniku stanowiącej działkę 1530

Kapitał zakładowy w całości został objęty przez Gminę Chmielnik.

NOTA 13 ZMIANY STANÓW KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWEGO I REZERWOWEGO.

Pozostałe środki nie ujęte w kapitale zapasowym zgodnie z umową tworzą :

Kapitał zapasowy - który na dzień 31.12.2022r. wynosi **1 316 082,52 zł** (równy jest sumie środków obrotowych na dzień likwidacji zakładu budżetowego oraz wzrostowi o kwoty z podziału zysku za lata 2012-2021)

KAPITAŁ ZAPASOWY

Stan na 01.01.2022r.		1 181 691,27 zł
Zmiany w ciągu roku :		
Zwiększenia (z zysku)	+	134 391,25 zł
Zmniejszenia		0,00 zł
Stan na 31.12.2022r.		1 316 082,52 zł

KAPITAŁ REZERWOWY

Stan na 01.01.2022r.		306 464,84 zł
Zmiany w ciągu roku :		
Zwiększenia (z zysku)		0,00 zł
Zmniejszenia		0,00 zł
Stan na 31.12.2022r.		306 464,84 zł

Kapitał rezerwowy w 2022 roku nie uległ zmianie.

FUNDUSZ INWESTYCYJNY



Fundusz inwestycyjny w kwocie **54 581,03 zł** dotyczy „Środków trwałych w budowie” (inwestycji), które widnieją na stronie WN konta 080 „Środki trwałe w budowie” (inwestycje) w tym :

oprogramowanie poboru wody z ujęcia DMAC Plus w wysokości	4 800,00 zł
rejestrator Cellero do pomiaru wysokości przepływu	10 608,00 zł
przewód przepływu	816,00 zł
złącze 350	5 368,00 zł
materiały do rejestratora	2 888,00 zł
najazd przeładunkowy	30 101,03 zł
 Stan funduszu na dzień 01.01.2022r.	 54 581,03 zł
Zmiany w ciągu roku :	
Zwiększenia (z zysku)	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
 Stan na 31.12.2022r.	 54 581,03 zł

Fundusz w 2022 roku nie uległ zmianom.

FUNDUSZ SOCJALNY

Fundusz socjalny wynosi **50 771,82 zł** wg stanu na dzień 01.01.2022r. natomiast na dzień 31.12.2022r. wyniósł **45 994,17 zł**.

Stan funduszu na dzień 01.01.2022r.	50 771,82 zł
Zmiany w ciągu roku :	
Zwiększenia (z zysku)	0,00 zł
Odpis na ZFŚŚ + odsetki od udzielonych pożyczek	 104 897,35 zł
Zmniejszenia	 109 675,00 zł
 Stan na 31.12.2022r.	 45 994,17 zł

Odpis na ZFŚS w Spółce na 1 czynnego pracownika wynosił 1 662,97 zł., a na rencistę i emeryta 277,16 zł. Na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2022 roku został przekazany odpis w kwocie 104 767,04 zł. + przekazane odsetki od udzielonych pożyczek w kwocie 130,31 zł. a wykorzystano fundusz w kwocie 109 675,00 zł + kwota 3 000, 00 zł. udzielone pożyczki mieszkaniowe.

Tabela przedstawia wykorzystanie ZFŚŚ w 2022 roku.

M-c 2022	Paczki choinkowe dla dzieci	Pożyczka mieszkaniowa na remont mieszkania	Zapomogi	Dopłata do wypoczynku „Wczasy pod gruszą”	Pomoc finansowa	Wycieczka
I	2 015,00	-	-	1 660,00	-	-
II	-	-	-	2 100,00	-	-
III	-	-	-	3 760,00	-	-
IV	-	-	-	1 060,00	22 560,00	-
V	-	3 000,00	-	3 740,00	-	-
VI	-	-	-	2 100,00	-	21 870,00
VII	-	-	-	4 200,00	-	-
VIII	-	-	-	6 380,00	-	-
IX	-	-	-	3 160,00	-	-
X	-	-	-	1 060,00	-	-
XI	-	-	-	520,00	-	-
XII	-	-	-	-	33 490,00	-
Razem	2 015,00	3 000,00	-	29 740,00	56 050,00	21 870,00

Ogółem wydatki: 109 675,00 zł

Udzielone pożyczki mieszkaniowe 3 000,00 zł

FUNDUSZ NAGRÓD

Powstał w związku z podjęciem uchwały o podziale zysku za 2012 rok.

Stan funduszu na dzień 01.01.2022r.	14,39 zł
Zmiany w ciągu roku :	
Zwiększenia (z zysku)	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na 31.12.2022r.	14,39 zł

INNE FUNDUSZE CELOWE.

Fundusz na remonty środków trwałych i infrastruktury Ujęcia na dzień 01.01.2022r. wyniósł **1 087 034,43 zł** na koniec roku tj. 31.12.2022r. wynosił **1 256 691,81 zł**.

Stan funduszu na dzień 01.01.2022r.	1 087 034,43 zł
Zmiany w ciągu roku :	
Zwiększenia (z zysku)	
Przekazanie nadwyżki za 2021	+ 169 844,38 zł
Zmniejszenia (prowizje)	- 187,00 zł
Stan na 31.12.2022r.	1 256 691,81 zł

Na dzień 31.12.2022r. stan rachunku bankowego Ujęcia wynosi 47 168,17 zł.

W/w funduszu na remonty środków trwałych są kwoty 175 100,98 zł plus 1 034 422,66 zł, które dotyczą środków trwałych i inwestycji rozpoczętych zakupionych ze środków ujęcia w latach 2017 do 2022 r.

Stan środków na rachunku na dzień 31.12.2022r.	47 168, 17 zł
Środki trwałe zakupione ze środków Ujęcia za lata 2017-2020	+ 175 100,98 zł
Inwestycje rozpoczęte sfinansowane ze środków Ujęcia	+ 1 034 422,66 zł
	1 256 691,81 zł

NOTA 14 ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY.

Zmian w stanie kapitału z aktualizacji wyceny nie dokonano.

NOTA 15 PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych(w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów (akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	155 875,44
3. Razem zysk do podziału	155 875,44
4. Proponowany podział zysku	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
- wypłata dywidendy	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	35 291,23
- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
- zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
- wypłata nagród , premii	0,00
- zasilenie funduszy specjalnych	0,00
- inne zasilenie funduszu na remonty środków trwałych i infrastruktury Ujęcia	120 584,21
5. Niepodzielony zysk	0,00

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego w Spółce uwzględniane są wyniki z działalności związanej z eksploatacją wspólnego Ujęcia wody w miejscowości Zrecze Duże ustalone w oparciu o obowiązujące zasady określone w Porozumieniu Komunalnym zawartym pomiędzy Gminą Busko Zdrój i Gminą Chmielnik. Za 2022 rok wynik tej działalności wyniósł zysk brutto w kwocie 148 869,40 zł. po odliczeniu podatku CIT w wysokości 28 285,19 zł. zysk netto wyniósł kwotę 120 584,21 zł.

Spółka za 2022. wypracowała zysk brutto w kwocie 165 151,44 zł. Zapłaciła podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 9 276,00 zł. Zysk netto za 2022 rok wynosi 155 875,44 zł.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW.

Stan na 01.01.2022r		42 073,44 zł
Zwiększenia		
Utworzenie rezerwy na rozliczenie		
Zaliczek pobranych na c.o. w sezonie 2021/2022	+	29 762,71 zł
Zmniejszenia		
Rozwiązanie rezerwy na c.o. za sezon		
2020/2021	-	32 364,51 zł
Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	-	9 557,92 zł
Stan na 31.12.2022r.		29 913,72 zł

NOTA 17 REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA.

Spółka nie tworzy rezerw na zobowiązania.

NOTA 18 ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY.

Spółka nie tworzy na dzień bilansowy odpisu aktualizującego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku.

NOTA 19. 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

Sprawozdanie finansowe z działalności Spółki z udziałem 100 % kapitału Gminy za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

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		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	6 942,80							0,00		6 942,80	
- z tytułu dostaw i usług	0,00	6 942,80							0,00		6 942,80	
- inne												
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale												
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
Zobowiązania wobec powiązanych jednostek												
- kredyty i pożyczki	58 332,23	62 206,70		150 396,17		213 780,00		276 003,00	755 491,40		702 385,87	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
- inne zobowiązania finansowe												
- z tytułu dostaw i usług	717 906,55	956 952,44							717 906,55		956 952,44	
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
- zobowiązania wekslowe												
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 130,00	144 673,17							38 130,00		144 673,17	

[illegible]

NOTA 20 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

Spółka nie posiadała .

NOTA 21 CZYNNE ROZLICZENIA PRZYCHODÓW.

Nie dotyczy.

NOTA 22 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW.

Nie dotyczy.

NOTA 23 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki				
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	640		B. IV	68 582,80

NOTA 25 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH.

Nie dotyczy .

NOTA 26 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU.

Nie dotyczy.

NOTA 27 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ.

Nie dotyczy.

NOTA 28 ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEZBĘDNYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ.

Nie dotyczy.

NOTA 29 ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT.

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62 a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 – Prawo bankowe	25 164,08
Środki bankowe zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3 b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE SPÓŁKI.

Należności Spółki na dzień 01.01.2022r. wynosiły 966 150,27 zł a na dzień 31.12.2022r. wynoszą 810 680,43 zł

pozycja bilansu B.II.1 NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	134 345,37 zł
- z tytułu dostaw i usług	133 049,37 zł
- z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy na realizację zadania pn. „ Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Chmielnik w sezonie zimowym 2022/2023”	
umowa 127/IPS/2022	1 296,00 zł

Należności wykazane w bilansie w kwocie 676 355,06 zł to należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy, należności z tytułu nadpłat za dostawę usług i towarów oraz z tytułu podatków.

Pozycja bilansu B.II.3 NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	676 355,06 zł
pozycja bilansu B. II.3 lit. a NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	601 330,49 zł
- za dostawę wody i odbiór ścieków od odbiorców indywidualnych i instytucji	397 109,05 zł
- za odpady od instytucji i odbiór popiołu od odbiorców indywidualnych	55 495,36 zł

- za dostawę energii cieplnej dla odbiorców indywidualnych i instytucji	21 723,16 zł
- za dostawę energii elektrycznej	531,66 zł
- z tytułu rozliczenia pobranych zaliczek za c.o. Spółdzielni Mieszkaniowej	1 667,88 zł
- z tytułu najmu lokali dla Centrum Integracji Społecznej	492,00 zł
- z tytułu wymiany okien w zasobach mieszkaniowych gminy	31 708,41 zł
- z tytułu poniesionych wyższych kosztów w zasobach gminnych	11 613,83 zł
- z tytułu wpłacanych zaliczek od mieszkańców wspólnot mieszkaniowych z tytułu czynszu, c.o., wody i ścieków, funduszu remontowego toalety, kosztów administracyjnych	57 118,99 zł
- za dzierżawę dachu przez WM 6 , WM 15	4 500,00 zł
- z tytułu naliczonych kosztów sądowych	7 749,31 zł
- z tytułu usługi pogrzebowej	370,00 zł
- z tytułu odsprzedaży mieszanki piaskowo-solnej do zimowego utrzymania chodników przy blokach Spółdzielni Mieszkaniowej w Chmielniku	418,51 zł
- z tytułu usługi mechanicznego odśnieżania placu przy obiektach Lasów Państwowych w Chmielniku	356,61 zł
- z tytułu usługi mechanicznego odśnieżania ulic i placów przy zasobach Spółdzielni Mieszkaniowej w Chmielniku	254,72 zł
- z tytułu wykonania usługi czyszczenia kanalizacji sanitarnej w zasobach Spółdzielni Mieszkaniowej	369,00 zł
- z tytułu nie zapłaconej opłaty za korzystanie z parkingu mieszczącego się na ulicy Piastów w Chmielniku	200,00 zł
- z tytułu nie zapłaconej opłaty rezerwacyjnej na targowicy	100,00 zł
- z tytułu wykonania usługi plombowania wodomierza	44,28 zł
- z tytułu wykonania przyłącza wodociągowego - kanalizacyjnego	6 217,13 zł

- z tytułu usługi plombowania wodomierza (podlicznika)	295,00 zł
- z tytułu naliczonych kosztów upomnienia	29,60 zł
- z tytułu udostępnienia danych osobowych	31,00 zł
- z tytułu wydania odpisu aktu małżeństwa	22,00 zł
Należności z tytułu nadpłat za dostawę usług i towarów	2 912,99 zł
pozycja bilansu B. II.3 lit. b NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW	39 790,16 zł
Należności z tytułu rozliczenia podatku VAT z Urzędem Skarbowym	
i należności z tytułu ubezpieczeń społecznych , zdrowotnych oraz	
innych tytułów publicznoprawnych	
pozycja bilansu B. II.3 lit. c INNE NALEŻNOŚCI	35 214,41 zł
Należności z tytułu pozostałych rozrachunków :	
Rozrachunki z pracownikami z tytułu :	6 677,00 zł
- udzielonych pożyczek na cele mieszkaniowe z ZFŚS	6 467,00 zł
- zakup znaków opłaty sądowej	210,00 zł
Pozostałe rozrachunki z tytułu :	28 537,41 zł
- rozliczenie opłat za przejazd płatnymi drogami	886,90 zł
- zabezpieczenie roszczeń za odpady	8 530,00 zł
- naliczona kara umowna za odstąpienie od umowy na energię Elektra S.A.	19 120,51 zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Spółki na dzień 01.01.2022r. wynosiły 1 574 938,35 zł a na dzień 31.12.2022r. wynoszą 1 928 241,75 zł.

pozycja bilansu B. II. 2 a ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE POWYŻEJ 1 ROKU. 640 179,17 zł

- zobowiązanie z tytułu kredytów i pożyczek 640 179,17 zł

Pozycja bilansu B.III ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE 1 258 148,86 zł

Pozycja bilansu B.III.1 a ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIAZANYCH 6 942,80 zł

Pozycja bilansu B.III.2 a ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK

Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 62 206,70 zł

Pozycja bilansu B.III.2 d ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

O OKRESIE WYMAGALNOŚCI DO 12 M-CY 956 952,44 zł

W tym :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 524 467,03 zł

- zobowiązania z tytułu nadpłat za wodę, ścieki, odpady ,rozliczenia zaliczek

we wspólnotach mieszkaniowych 199 825,04 zł

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług na potrzeby wspólnot mieszkaniowych 5 031,71 zł

- zobowiązania z tytułu rozrachunków z dostawcami wspólnot mieszkaniowych 51 894,11 zł

- zobowiązania wobec wspólnot z tytułu wpłat na fundusz remontowy 162 851,85 zł

- zobowiązania wobec Gminy z tytułu czynszu we wspólnotach 1 592,58 zł

- zobowiązanie wobec Gminy z tytułu czynszu w zasobach (100%) 11 290,12 zł

pozycja bilansu B.III . 2 lit. g	ZOBOWIAZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW, CEŁ	
	UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	144 673,17 zł

W tym :

- zobowiązanie wobec US z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	15 043,00 zł
- zobowiązanie wobec US z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	9 276,00 zł
- zobowiązanie z tytułu emisji zanieczyszczeń wobec Urzędu Marszałkowskiego	3 882,00 zł
- zobowiązanie z tytułu opłat stałych i zmiennych wobec Wód Polskich	14 138, 00 zł
	=====
	42 339,00 zł
 - zobowiązanie wobec ZUS z tytułu składek ZUS	102 334,17 zł

pozycja bilansu B.2 lit. i	INNE ZOBOWIAZANIA	87 373,75 zł
-----------------------------------	--------------------------	---------------------

W tym :

- z tytułu nie przekazanych wkładów i pożyczek wobec KZP	12 969,00 zł
- z tytułu nie przekazanych składek na NZSS	328,25 zł
- z tytułu nie przekazanych składek na grupowe ubezpieczenie do PZU	3 044,00 zł
- z tytułu wpłaconego przez wykonawcę wadium na zabezpieczenie należytego wykonania umowy na modernizację magistrali Zrecze Duże – Busko-Zdrój na odcinku 500 mb	71 032,50 zł

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmuje strukturę rzeczową (rodzaj działalności) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie w jakim te rodzaje istotnie od siebie się różnią, z uwzględnieniem zasady organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Za okres od 01.01.2022r.-31.12.2022r. Spółka osiągnęła zysk brutto wynoszący kwotę 165 151,44 zł. Wykazana kwota 30 868,01 zł. w rachunku zysków i strat dotycząca zmiany stanu produktów stanowi różnicę pomiędzy saldem konta 640 na dzień 31.12.2022r. a saldem tego konta z dnia 01.01.2022r.

Rachunek zysków i strat za 2022 rok zamyka się wynikiem dodatnim.

Za okres sprawozdawczy Spółka osiągnęła zysk w kwocie 165 151,44 zł. brutto z tytułu osiągniętego dochodu zapłacono podatek dochodowy w wysokości 9 276,00 zł. Zysk netto stanowi kwotę 155 875,44 zł nadwyżka ujęcia za 2022r. to kwota 120 584,21 zł. (netto)

Wypracowany zysk w kwocie netto 155 875,44 zł. Zarząd proponuje przeznaczyć po pozytywnym zaaprobowaniu przez Radę Nadzorczą i podjęciu uchwały przez Zgromadzenie Wspólników na :

- fundusz na remonty środków trwałych i infrastruktury Ujęcia za 2022r.	120 584,21 zł
- kapitał zapasowy	35 291,23 zł

NOTA 30 STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW.

Tabela przedstawia porównanie przychodów za 2021r. i 2022r.

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	Rok obrotowy 2021	Rok obrotowy 2022	Zmiana w złotych
1.	Przychody ze sprzedaży wody UJĘCIE	1 787 016,22	1 957 727,52	+ 170 711,30
2.	Przychody z działalności wodociągowej	1 439 999,15	1 579 114,31	+139 115,16
3.	Przychody z działalności kanalizacyjnej	1 401 681,96	1 489 264,65	+87 582,69
4.	Przychody z działalności energetyki cieplnej	909 687,03	1 084 530,17	+174 843,14
5.	Przychody z działalności gospodarka odpadami	2 580 060,52	2 751 515,21	+171 454,69
6.	Przychody z działalności utrzymania zieleni	157 940,36	175 211,95	+ 17 271,59
7.	Przychody z działalności z zarządzania i administrowania WM i zasobami gminnymi	601 506,73	675 111,95	+ 73 605,22
8.	Przychody z działalności transportu i wydziału WRB	219 650,96	245 728,58	+ 26 077,62
9.	Przychody z działalności utrzymania domu przedpogrzebowego	35 185,02	40 499,99	+5 314,97
10.	Przychody z tytułu wynajmu miejsc parkingowych ul. Piastów	-	487,80	+487,80
	Przychody z działalności podstawowej i pomocniczej	9 132 727,95	9 999 192,13	+ 866 464,18
11.	Przychody finansowe	4 725,32	18 664,81	+13 939,49
12.	Przychody operacyjne	126 551,03	596 249,26	+469 698,23
	Razem przychody	9 264 004,30	10 614 106,20	+1 350 101,90
13.	Wewnętrzne przychody			
	- ujęcie	384 484,66	466 494,53	+82 009,87
	- sieć wodociągowa	4 699,75	5 553,79	+854,04
	- sieć kanalizacyjna	11 083,71	11 505,08	+421,37
	- WRB	2 103,53	-	-2 103,53
	OGÓŁEM PRZYCHODY	9 666 375,95	11 097 659,60	+1 431 283,65

NOTA 31 UMOWY O USŁUGI DŁUGOTERMINOWE.

Nie dotyczy.

NOTA 32 KOSZTY RODZAJOWE SPÓŁKI SPORZADZAJĄCEJ RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM.

Tabela przedstawia porównanie kosztów za 2021r i 2022r.

L.p.	Wyszczególnienie kosztów	Rok obrotowy 2021	Rok obrotowy 2022	Zmiana w złotych
1.	Amortyzacja	284 513,87	389 129,57	+104 615,70
2.	Zużycie materiałów i energii	1 761 353,00	2 689 257,29	+927 904,29
3.	Usługi obce	1 646 914,61	1 626 984,58	- 19 930,03
4.	Podatki i opłaty	1 310 962,60	1 331 214,96	+20 252,36
5.	Wynagrodzenia	3 090 212,40	3 420 884,32	+ 330 671,92
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	697 702,13	764 468,98	+ 66 766,85
7.	Pozostałe koszty	73 116,61	69 897,63	- 3 218,98
	Koszty działalności operacyjnej	8 864 775,22	10 291 837,33	+1 427 062,11
8.	Pozostałe koszty finansowe	5 890,43	21 946,78	+ 16 056,35
9.	Pozostałe koszty operacyjne	33 644,75	166 038,66	+ 132 393,91
	Razem koszty	8 904 310,40	10 479 822,77	+1 575 512,37
10.	Wewnętrzne koszty			
	- ujęcie	384 484,66	466 494,53	+82 009,87
	- sieć wodociągowa	4 699,75	5 553,79	+854,04
	- sieć kanalizacyjna	11 083,71	11 505,08	+421,37
		2 103,53	-	- 2 103,53
11.	Zmiana stanu produktów (różnica z konta 640 początek a koniec roku)	- 5 715,56	-30 868,01	-25 152,45
	OGÓŁEM KOSZTY	9 300 966,49	10 932 508,16	+1 631 541,67

Spółka w 2022 roku nabyła środki trwałe na kwotę 388 186,55 zł, co w znaczny stopniu spowodowało wzrost kosztów amortyzacji o kwotę 104 615,70 zł.

W 2022 roku nastąpił duży wzrost kosztów w pozycji zużycie materiałów i energii o kwotę 927 904,29 zł w porównaniu do roku 2021. Powodem wzrostu tych kosztów jest duży wzrost cen paliw, opału i energii na rynku. Według danych GUS inflacja w Polsce na koniec grudnia 2022 roku wynosiła 16,60 %. Sam koszt zakupu w Spółce energii elektrycznej w porównaniu do 2021 r. wyniósł kwotę 558 030,99 zł. Od końca 2021 roku ceny hurtowe energii na giełdzie zaczęły drastycznie rosnąć m.in. w wyniku zwiększonego popytu w czasie pandemii COVID-19 i była to bezpośrednia przyczyna podwyżki prądu w 2022 roku. Następnie cena energii elektrycznej zaczęła jeszcze bardziej rosnąć w wyniku inwazji Rosji na Ukrainę w lutym 2022 roku.

Na dzień 01.01.2022 r. Spółka zatrudniała na umowę o pracę 58 osób natomiast na umowę zlecenie 15 osób. Na koniec roku tj. 31.12.2022 r. stan zatrudnienia się nie zmienił i był taki sam jak na początku roku. W 2022 roku przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 57,92. Przeciętne wynagrodzenie w Spółce za 2022r. wynosiło 3 977,97 zł brutto (bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych) wraz z dodatkami za pracę w godzinach nadliczbowych, dodatkami zmianowymi i dyżurami. Średni wiek pracowników to 51,04 lat.

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	2021 rok		2022 rok	
	Ogółem	W tym kobiety	Ogółem	W tym kobiety
Zatrudnienie razem	58	18	58	18
z tego :				
1) pracownicy kierownictwa z tego :	4	2	4	1
- Prezes Zarządu	1	-	1	-
- Główny Księgowy	1	1	1	1
- Dyrektor ds. Technicznych	1	1	1	1
2) pracownicy administracyjno-techniczni	11	8	11	8
3) pracownicy obsługi	41	8	41	8

Wynagrodzenia w porównaniu z rokiem 2021 uległy zwiększeniu o kwotę 330 671,92 zł.

Powodem zwiększenia kosztów wynagrodzenia był wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia, które w 2021 roku wynosiło 2 800,00 zł, natomiast od stycznia 2022 roku wzrosło do kwoty 3 010,00 zł (brutto). Jak zostało wcześniej wspomniane średni wiek pracowników zatrudnionych w Spółce to 51,04 lat, tak więc zgodnie z obowiązującym Regulaminem Wynagradzania takim pracownikom przysługują wypłaty nagród jubileuszowych jak również wypłaty odpraw emerytalnych. W 2022 roku zostało wypłacone 6 nagród jubileuszowych, . W miesiącu lipcu odszedł na rentę chorobową 1 pracownik a na koniec roku odeszło dwóch kierowników, wszystkim wypłacono 6-cio miesięczne odprawy emerytalne.

Tabela przedstawia porównanie wynagrodzeń za lata 2021-2022

Tytuł wynagrodzenia	Wynagrodzenie za 2021r.	Wynagrodzenie za 2022r.	Zmiana w złotych
Wynagrodzenie pracowników	2 678 551,89 zł	2 904 699,48 zł	+ 226 147,59 zł
W tym :			
- nagrody jubileuszowe	36 533,46 zł	47 598,29 zł	+ 11 064,83 zł
- odprawy emerytalne	49 440,00 zł	91 230,00 zł	+ 41 790,00 zł
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	24 061,07 zł	28 800,00 zł	+ 4 738,93 zł
Wynagrodzenie Prezesa wraz z nagrodą	115 597,54 zł	144 736,94 zł	+ 29 139,40 zł
Umowy zlecenia	272 001,90zł	342 647,90 zł	+ 70 646,00 zł
Ogółem wynagrodzenia	3 090 212,40	3 420 884,32	+ 330 671,92

NOTA 33 ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE.

Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

NOTA 34 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW.

Nie dokonano odpisów aktualizujących zapasy.

NOTA 35 PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM.

W Spółce zaniechanie działalności nie wystąpiło i nie przewiduje się go w przyszłości.

NOTA 36 ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIEDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM

DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM, STRATA) BRUTTO.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto – zysk brutto

Przychody ogółem **10 614 106,20 zł**

Przychody ujęto księgowo, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania ogółem - 477 013,15 zł

- a. Przychody z tytułu amortyzacji od środków trwałych zakupionych z dotacji nkup
9 557,92 zł
- b. Dochody wolne – wpłaty zaliczek we wspólnotach
328 956,18 zł
- c. Dochody opodatkowane we wspólnotach mieszkaniowych
3 658,54 zł.
- d. Dochody zwolnione art. 38 ustawy p.d.o.p
115 720,00 zł
- e. Dochody zwolnione art. 16 ust. 1 pkt 22 p.d.o.p
19 120,51 zł

Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym **10 137 093,05 zł**

Koszty ujęte księgowo, ogółem	10 507 472,59 zł
Nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	- 415 540,65 zł
a. Koszty wspólnot mieszkaniowych	316 659,75 zł
b. Amortyzacja nkup środków trwałych	19 061,81 zł
c. Nieumorzona wartość środka trwałego	- zł
d. Pozostałe koszty	79 819,09 zł
 Koszty podatkowo stanowiące koszty uzyskania przychodu	 10 091 931,94 zł
 Podstawa opodatkowania (dochód)	 45 161,11 zł
 Podatek dochodowy Spółka	 8 581,00 zł
 Podstawa opodatkowania we wspólnotach	 3 658,54 zł
Podatek dochodowy WM 6	324,00 zł
Podatek dochodowy WM 15	371,00 zł
 Razem podatek dochodowy	 9 276,00 zł.

NOTA 37 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE.

Nie dotyczy.

**NOTA 38 ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB
KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM.**

Nie wystąpiły.

NOTA 39 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE , W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ

ŚRODOWISKA.

W 2022 roku Spółka poniosła nakłady finansowe na ochronę środowiska w kwocie netto 244 061,46 zł ,dokonując zakupu agregatu pompowego na Ujęcie Wody w Zreczu Dużym oraz montażu instalacji fotowoltaicznych na Stacji Podnoszenia Ciśnienia w Suchowoli i Oczyszczalni Ścieków w Piotrkowicach. Dzięki zastosowaniu modułów fotowoltaicznych Spółka przyczyniła się do obniżenia wydzielania CO2 do atmosfery . Inwestując w takie instalacje w znacznym stopniu przyczyniła się do zmniejszenia zapotrzebowania na energię elektryczną. W miesiącu maju 2022 r. zakupiono na Ujęcie Wody w Zreczu nowoczesną pompę GRUNDFOS NBG 125-80-250/220 45 kW. Pompa ta została zamontowana w lipcu 2022r. w miejsce dotychczasowej pompy 100 PJM o mocy 55 kW. Dzięki takiej inwestycji ograniczono zużycie energii o około 17 %, co ma określone konsekwencje ekonomiczne a także wymierne korzyści ekologiczne w zakresie zużycia energii pierwotnej.

NOTA 40 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O

NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE.

W roku obrotowym w Spółce pojawiły się przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości , które wystąpiły incydentalnie. W marcu 2022 zostało zawarte pomiędzy Gminą Chmielnik a Spółką porozumienie na mocy którego Spółce przekazane zostały obowiązki zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy , którzy przybyli na terytorium RP bezpośrednio z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa. Spółka składała wnioski na świadczenie pieniężne na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy i otrzymywała środki finansowe z MOPS- u w Chmielniku z tego tytułu. Spółka ponosiła również koszty związane z zakupem artykułów spożywczych dla tych obywateli . Jednocześnie Spółka ze względu na swoją trudną sytuację finansową spowodowaną znacznym wzrostem cen energii i gazu, wystąpiła do Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik z wnioskiem o umorzenie dwóch rat podatku od nieruchomości za m-ce kwiecień i grudzień 2022r. Decyzje o umorzeniu podatku od nieruchomości za w/w miesiące zostały rozpatrzone pozytywnie.

NOTA 41 KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY SKŁADNIKÓW BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I

STRAT.

W Spółce do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysku i strat nie stosuje się kursu walut.

W Spółce brak symptomów zagrożeń do kontynuowania działalności zarówno finansowych i operacyjnych jak i pozostałych.

1. Informacja o znacznych zdarzeniach dotyczących ubiegłych lat ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Zdarzenia takie nie wystąpiły.
2. Informacja o znacznych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Spółka ujęła w księgach handlowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.

3. Przedawnienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku i nie mają znacznego wpływu na sprawozdanie finansowe.

4. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i wpływ wywołany tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową Spółki.

Spółka w roku 2022 nie dokonała zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

ANALIZA CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ DLA DALSZEJ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.

1. Ryzyko spowodowane zmianą sytuacji makroekonomicznej Polski.

Na funkcjonowanie Spółki istotny wpływ ma ogólnogospodarcza sytuacja w Polsce i na świecie, wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych.

Zalicza się do nich między innymi:

- poziom i dynamikę wzrostu PKB,
- poziom stop procentowych,
- wysokość dochodów gospodarstw domowych,
- stopę bezrobocia,
- poziom nakładów inwestycyjnych w gospodarce oraz gospodarkę gospodarczą i fiskalną.

Istnieje ryzyko, że pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć znaczący wpływ na skłonność potencjalnych klientów do korzystania z usług świadczonych przez Spółkę, co

w konsekwencji doprowadzić może do spadku poziomu przychodów Spółki, a tym samym pogorszenia wyników finansowych z prowadzonych działalności.

4. Ryzyko związane z regulacjami prawnymi.

Polski system prawny charakteryzuje się wysoką częstotliwością zmian. Na działalność Spółki potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje w zakresie regulacji prawnych dotyczące funkcjonowania podmiotów gospodarczych, zmian przepisów podatkowych, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. Ponadto wiele modyfikacji przepisów prawa wynika z dostosowania prawa krajowego do norm prawa Unii Europejskiej. W związku powyższym niejednokrotnie pojawiają się wątpliwości w zakresie interpretacji dokonywanych zmian. Błędna interpretacja przepisów prawa może skutkować nałożeniem na Spółkę kar administracyjnych lub finansowych. W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Spółka na bieżąco monitoruje zmieniające się przepisy i ich interpretacje, pracownicy biorą udział w różnych szkoleniach w zakresie działalności Spółki.

5. Ryzyko związane z opodatkowaniem i interpretacją przepisów podatkowych.

Spółka jest narażona na nieprecyzyjne zapisy w uregulowaniach prawno-podatkowych. Mogą one spowodować powstanie rozbieżności interpretacyjnych, w szczególności w odniesieniu do operacji związanych z podatkiem dochodowym, podatkiem od czynności cywilno-prawnych i podatkiem VAT. W związku z powyższym istnieje ryzyko, że w ramach prowadzonych działalności i pomimo stosowania przez Spółkę aktualnych interpretacji podatkowych, interpretacja Urzędu Skarbowego odpowiedniego ze względu na siedzibę Spółki może różnić się od przyjętych przez Spółkę. Konsekwencją różnic interpretacyjnych może być nałożenie na Spółkę kary finansowej, co z kolei może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe.

6. Ryzyko związane z należnościami z tytułu dostaw i usług.

Kluczowymi odbiorcami Spółki są odbiorcy indywidualni. Spółka minimalizuje ryzyko związane z należnościami. Należności są na bieżąco monitorowane. W przypadku przekroczenia terminu płatności przez odbiorcę podejmowane są stosowne przedsięwzięcia według określonych procedur windykacji.

7. Ryzyko związane z utratą klientów.

Działalność Spółki jest silnie uzależniona od reputacji, jaką posiada na rynku oraz relacji z odbiorcami usług. W przypadku braku satysfakcji klienta z oferowanych usług Spółka może być negatywnie postrzegana na rynku. Spółka stara się minimalizować ryzyko poprzez świadczenie usług wysokiej jakości dostosowanych do bieżących potrzeb klientów.

8. Ryzyko związane z kalkulacją taryf.

Ważnym czynnikiem wpływającym na działalność jest uzależnienie przychodów Spółki od taryf. Poziom taryf decyduje o możliwości uzyskania przychodów pokrywających ponoszone koszty uzasadnione.

9. Ryzyko nieosiągnięcia sprzedaży na poziomie prognozowanego popytu.

Popyt kształtowany jest przez czynniki niezależne od decyzji Spółki (czynniki zewnętrzne takie jak : wzrost cen energii, wyższa płaca minimalna, wzrost paliwa, wzrost podatków i opłat itp.). Wpływ na popyt będą miały czynniki makroekonomiczne, tj. koniunktura gospodarcza, skala bezrobocia, mniejsza liczba mieszkańców, także pogoda.

Chmielnik, dnia 29.03.2023r.

~~Podpisane elektronicznie przez Anne--~~

Matyszewska (Certyfikat kwalifikowany) w
(podpis osoby sporządzającej)
dnia 2023-03-30.

(podpis Prezesa)

Podpisane elektronicznie przez Jerzy

Waldemar Grusiecki (Certyfikat

kwalifikowany) w dniu 2023-03-30.

Chmielnik, dnia 29.03.2023r.

O Ś W I A D C Z E N I E

Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oświadcza, że sprawozdanie finansowe za 2022 rok nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta z uwagi na fakt, iż Spółka nie spełnia 2 z 3 warunków wymienionych w art. 64 ustawy o rachunkowości tj.

- średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi powyżej 50 osób ,
- suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego nie przekracza 2 500 000 EURO,
- przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy nie przekraczają 5 000 000 EURO.

.....