

**Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych
Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

Przedstawiciel Zarządu

Stanisław Pogorzały

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Dębogórska 148/, 84-230 Rumia

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3811Z, 3812Z, 3821Z, 8129Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5860102263

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000127964

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości zwanej dalej ustawą.

1) Środki trwałe i WNIP wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową w przypadku środków trwałych i WNIP o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. W przypadku środków trwałych i WNIP o wartości w przedziale 1000,00 zł. -10 000,00 zł. dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Środki te nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy.

2) Należności są wyceniane w kwocie wymagalnej zapłaty, podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów w przypadku ryzyka nie odzyskania należności.

3) Zapasy są wyceniane według cen zakupu, lub kosztach ich wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto. W przypadku utraty przydatności zapasów dokonywane są odpisy aktualizujące. Rozchody zapasów odbywają się przy zastosowaniu metody FI-FO.

4) Rezerwy na świadczenia pracownicze wynikają z przepisów prawa pracy. Wysokość zobowiązań z tytułu

odpraw emerytalnych jednostka ustaliła sama jako sumę rezerw dotyczących poszczególnych pracowników, obliczoną za pomocą wzoru:

$$WBS = \sum \dot{S} \times P \times D \times N$$

gdzie:

WBS - wartość bieżąca świadczenia,
S - wartość nominalna przyszłego świadczenia,
P - prawdopodobieństwo wypłaty świadczenia,
D - czynnik dyskontujący,
N - część świadczenia do dnia bilansowego.

Różnica między wysokością rezerwy z bilansu otwarcia i na dzień bilansowy, stanowi odpis uznający pozostałe przychody operacyjne (w korespondencji z kontem 843 – Rezerwy na przewidywane zobowiązania). Przez osiągnięcie uprawnień do świadczeń emerytalnych rozumie się osiągnięcie wieku 60 lat dla kobiet i 65 dla mężczyzn.

5) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy wg ceny rynkowej, lub ceny nabycia, zależy od tego, która z nich jest niższa.

6) Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Roczne sprawozdanie finansowe Spółki sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

Przełs Zarzadu
Stanisław Pogorzelski

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	24 714 307,08	27 557 353,99
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 406 152,57	26 212 516,43
1. Środki trwałe	21 253 830,49	24 253 447,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	412 100,00	412 100,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 102 679,25	3 205 879,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	772 470,51	1 378 034,81
d) środki transportu	16 957 397,40	19 245 349,83
e) inne środki trwałe	9 183,33	12 083,33
2. Środki trwałe w budowie	2 052 872,08	1 959 069,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	99 450,00	
III. Należności długoterminowe	970 954,00	970 954,00
1. Od jednostek powiązanych	195 000,00	195 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	775 954,00	775 954,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 010,00	5 010,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 010,00	5 010,00
a. w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	10,00	10,00
- udziały lub akcje	10,00	10,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	332 190,51	368 873,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	279 383,31	235 315,31
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 807,20	133 558,25
B. AKTYWA OBROTOWE	9 245 853,97	8 191 840,22
I. Zapasy	1 877 103,18	1 112 139,63
1. Materiały	1 876 362,05	1 111 398,50
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	741,13	741,13
II. Należności krótkoterminowe	6 738 182,80	5 577 476,39
1. Należności od jednostek powiązanych	1 546 306,89	1 341 512,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 546 306,89	1 341 512,61
- do 12 miesięcy	1 546 306,89	1 341 512,61
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	5 191 875,91	4 235 963,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 970 845,16	3 896 564,76
- do 12 miesięcy	4 970 845,16	3 896 564,76
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	152 988,27	276 795,00
c) inne	68 042,48	62 604,02
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	202 198,52	1 114 622,73

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	202 198,52	1 114 622,73
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	202 198,52	1 114 622,73
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	202 198,52	1 114 622,73
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	428 369,47	387 601,47
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	33 960 161,05	35 749 194,21

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 090 638,27	8 935 881,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 909 000,00	2 909 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 717 817,36	3 086 201,92
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	390,63	390,63
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 308 673,23	2 308 673,23
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-782 184,00
VI. Zysk (strata) netto	2 154 757,05	1 413 799,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 869 522,78	26 813 312,99
I. Rezerwy na zobowiązania	191 749,00	142 998,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	191 749,00	142 998,00
- długoterminowa	133 093,00	142 998,00
- krótkoterminowa	58 656,00	
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	13 937 637,22	17 995 266,51
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	13 937 637,22	17 995 266,51
a) kredyty i pożyczki		1 019 051,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	13 937 637,22	16 640 993,75
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		335 221,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 740 136,56	8 675 048,48
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:

- do 12 miesięcy
- powyżej 12 miesięcy

b) inne

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:

- do 12 miesięcy
- powyżej 12 miesięcy

b) inne

3. Wobec pozostałych jednostek 8 737 313,88 8 644 301,32

a) kredyty i pożyczki 354 619,13 507 600,00

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

c) inne zobowiązania finansowe 3 842 279,04 3 482 166,26

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: 2 139 444,54 2 549 410,08

- do 12 miesięcy 2 139 444,54 2 549 410,08

- powyżej 12 miesięcy

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi 466 510,90 437 595,26

f) zobowiązania wekslowe

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych 870 034,63 821 349,88

h) z tytułu wynagrodzeń 600 900,95 489 845,61

i) inne 463 524,69 356 334,23

4. Fundusze specjalne 2 822,68 30 747,16

IV. Rozliczenia międzyokresowe

1. Ujemna wartość firmy

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

- długoterminowe

- krótkoterminowe

PASYWA RAZEM 33 960 161,05 35 749 194,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58 168 820,90	50 277 802,04
- od jednostek powiązanych	8 789 840,54	6 929 869,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 189 500,70	49 762 937,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-40 183,05	-27 328,67
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 019 503,25	542 193,68
B. Koszty działalności operacyjnej	54 375 120,51	47 211 519,16
I. Amortyzacja	4 629 330,98	4 283 102,26
II. Zużycie materiałów i energii	5 328 960,59	3 935 090,07
III. Usługi obce	29 211 855,60	25 836 756,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	233 504,22	253 884,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	10 645 409,34	9 507 279,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 620 509,65	2 265 914,11
- emerytalne	988 227,40	927 910,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	739 869,76	657 427,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	965 680,37	472 065,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 793 700,39	3 066 282,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	340 980,01	11 130,86
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	315 890,66	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	25 089,35	11 130,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 565,95	204 520,57
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		61 588,30
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		14 038,56
III. Inne koszty operacyjne	51 565,95	128 893,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 083 114,45	2 872 893,17
G. Przychody finansowe	1 233,47	851,23
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:		

Prezes Zarządu
Stanisław Pogorzały

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	1 233,47	851,23
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 404 512,87	1 385 349,27
I. Odsetki, w tym:	1 404 512,87	1 385 349,27
- dla jednostek powiązanych		
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)	2 679 835,05	1 488 395,13
J. Podatek dochodowy	525 078,00	74 595,69
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 154 757,05	1 413 799,44

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 935 881,22	8 304 265,78
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 935 881,22	8 304 265,78
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 935 881,22	8 304 265,78
1. Kapitał podstawowy	2 909 000,00	2 909 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 909 000,00	2 909 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 909 000,00	2 909 000,00
2. Kapitał zapasowy	3 717 817,36	3 086 201,92
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 086 201,92	85 010,46
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	631 615,44	3 001 191,46
a) zwiększenie (z tytułu)	631 615,44	3 001 191,46
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	631 615,44	3 001 191,46
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 717 817,36	3 086 201,92
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	390,63	390,63
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	390,63	390,63
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	390,63	390,63
4. Kapitały rezerwowe	2 308 673,23	2 308 673,23

Przebieg Zarządu

Stanisław Pogorzelski

11/18

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 308 673,23	2 308 673,23
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 308 673,23	2 308 673,23
5. Wynik z lat ubiegłych		-782 184,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 413 799,44	2 219 007,46
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 413 799,44	3 001 191,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 413 799,44	3 001 191,46
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 413 799,44	3 001 191,46
przeznaczenie na kapitał zapasowy	631 615,44	3 001 191,46
pokrycie straty	782 184,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		782 184,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		782 184,00
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		782 184,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-782 184,00
6. Wynik netto	2 154 757,05	1 413 799,44
a) zysk netto	2 154 757,05	1 413 799,44
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 090 638,27	8 935 881,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 090 638,27	8 935 881,22

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	2 154 757,05	1 413 799,44
II. Korekty razem	4 002 191,66	7 219 569,53
1. Amortyzacja	4 629 330,98	4 283 102,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 404 512,87	1 385 349,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-315 890,66	61 588,30
5. Zmiana stanu rezerw	48 751,00	21 368,00
6. Zmiana stanu zapasów	-764 963,55	-773 408,78
7. Zmiana stanu należności	-1 160 706,41	803 442,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	245 993,43	1 711 542,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-84 836,00	-273 415,23
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 156 948,71	8 633 368,97

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	694 000,00	110 661,09
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	694 000,00	110 661,09
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	243 368,06	2 938 458,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	136 823,64	825 889,22
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		195 000,00
a) w jednostkach powiązanych		195 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	106 544,42	1 917 569,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	450 631,94	-2 827 797,39
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	354 619,13	1 526 651,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	354 619,13	1 526 651,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	7 874 623,99	6 251 766,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 526 759,37	1 037 692,19
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 943 351,75	3 828 724,88
8. Odsetki	1 404 512,87	1 385 349,27
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 520 004,86	-4 725 115,34
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-912 424,21	1 080 456,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-912 424,21	1 080 456,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 114 622,73	34 166,49
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	202 198,52	1 114 622,73
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 679 835,05	1 488 395,13
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		4 873,06
Pozostałe		4,06
Rozwiązane rezerwy (art. 16)		4 869,00
- z innych źródeł przychodów		4 869,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 279 595,97	4 193 837,53
Pozostałe	4 984,04	13 235,51
amortyzacja bilansowa (art. 16)	3 991 915,64	3 664 820,33
- z innych źródeł przychodów	3 991 915,64	3 664 820,33
reprezentacja i reklama (art. 16 ust. 1)	108 994,81	62 255,76
- z innych źródeł przychodów	108 994,81	62 255,76
pefron (art. 16)	119 587,00	129 043,00
- z innych źródeł przychodów	119 587,00	129 043,00
pozostałe koszty operacyjne (art. 16)		17 381,25
- z innych źródeł przychodów		17 381,25
straty dot środków trwałych (art. 16)		165 474,48
- z innych źródeł przychodów		165 474,48
straty dot. pojemników (art. 16)		74 670,00
- z innych źródeł przychodów		74 670,00
25% kosztów dot. samochodów osobowych (art. 16)	5 363,48	5 707,15
- z innych źródeł przychodów	5 363,48	5 707,15
odpisy aktualizacyjne - należności (art. 16)		14 038,05
- z innych źródeł przychodów		14 038,05
utworzone rezerwy (art. 16)	48 751,00	26 237,00
- z innych źródeł przychodów	48 751,00	26 237,00
kary (art. 16)		20 975,00

15/18

Przebieg Zarządu
Stanisław Pogorzelański

- z innych źródeł przychodów		20 975,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	373 070,95	338 645,48
Pozostałe		
Zus zapłacony w 2023 (art. 16)	373 070,95	338 645,48
- z innych źródeł przychodów	373 070,95	338 645,48
Odsetki (art. 16)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 336 997,23	4 068 701,88
Pozostałe		531,90
Zus zapłacony w 2022 (art. 16)	338 645,48	239 445,10
- z innych źródeł przychodów	338 645,48	239 445,10
część raty kapitałowej leasingu operacyjnego (art. 16)	3 943 351,75	3 828 724,88
- z innych źródeł przychodów	3 943 351,75	3 828 724,88
50% umowy sponsoringowe (art. 18ee ust. 2 pkt. 1-3)	55 000,00	
- z innych źródeł przychodów	55 000,00	
wynagrodzenia (art. 16)		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		316 190,16
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 995 505,00	1 631 113,00
K. Podatek dochodowy	569 146,00	309 911,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

IZABELA JAWORSKA dnia 2023-05-25

STANISŁAW POGORZELSKI dnia 2023-05-25

Prezes Zarządu
Stanisław Pogorzelski



PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.

ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia

KRS 0000127964

tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23

www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o. o.

DODATKOWE INFORMACJE

I OBJAŚNIENIA ZA 2022 ROK

Rumia 2022

Prezes Zarządu
Stanisław Pogorzelski

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich dotychczasowej amortyzacji przedstawia załączone zestawienie [nota 1,2].
- 2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy.
- 3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10- nie dotyczy.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie dotyczy.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - umowa leasingu nr 0937582017/GD/284665 zawarta z mLeasing SA 08.08.2017 r. – wartość do spłaty 369 865,15 zł.
- 6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują nie dotyczy.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - BO 63 703,12 zł. zwiększenia – 0,00 zł. zmniejszenia 2 828,00 zł. BZ – 60 875,12 zł.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych [nota nr 3].
- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym – jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy [nota nr 4].
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym [nota nr 5].
- 12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: [nota nr 6,7]
- 13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – Hipoteka umowna łączna na kwotę 6 000 000,00 zł. (nieruchomości o numerach ksiąg wieczystych GD1W/00042050/8 i GD1W/0065372/8) – zabezpieczenie wierzycelności Spółki Prime Car Management SA. Zabezpieczeniem umowy leasingu nr 0937582017/GD/284665 zawartej z mLeasing jest weksel in blanco. Zabezpieczeniem umów leasingowych zawartych z EFL SA i Santander Consumer Multirent Sp. z o.o. są również weksle in blanco.
- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie [nota nr 8,9]
- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową -Inne należności długoterminowe 970 954,00 zł. Inne należności krótkoterminowe 68 042,48 zł.; Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 332 190,51 zł.; Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 428 369,47 zł. Długoterminowe zobowiązania finansowe – 13 937 637,22 zł.; Krótkoterminowe zobowiązania finansowe - 3 842 279,04 zł.
- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące



PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMIA

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.

ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia

KRS 0000127964

tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23

www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

zobowiązań warunkowych

w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych [nota nr 10].

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy. 17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek – nie dotyczy
- 18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896) – 192 425,67 zł. – Bank Millennium SA.
- 19) Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

2.

- 1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług- [nota nr 11].
- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych -nie dotyczy.
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – podatek od osób prawnych dot. 2022 r. wyniósł – 569 146 zł. natomiast aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosły 279 383,31 zł.
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska - [nota nr 12]
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy.

Przebieg Zarządu
Bianka Pogorzelska

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny – nie dotyczy.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe – 158 osoby w tym 23 osoby na stanowiskach nierobotniczych;

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu – [nota nr 13].

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach -7000,00 zł. netto.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy.



PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.
ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia
KRS 0000127964
tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23
www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – BZ 31.12.2021 r. jest zgodny z BO 01.01.2022 r.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia – umowy konsorcjum – odbieranie, zagospodarowanie odpadów.
- b) procentowym udziale – udział liczony jest na podstawie zaangażowanych samochodów (śmieciarek).
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – śmieciarki stanowiące własność poszczególnych konsorcjantów oraz system RFID o łącznej wartości – 22 106 028,00 zł.
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych- nie dotyczy.
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,- nie dotyczy.
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych – przychody 2022 r. – 34 507 093,80 zł.; koszty 2022 r. -31 180 241,44 zł.
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia – gwarancja należytego wykonania kontraktu na łączną kwotę – 6 643 072,04 zł.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi - należności Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych PUK w Rumi Sp. z o.o. na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 1 546 306,89 zł. W 2022 r. Sprzedano usługi i materiały na łączną kwotę 8 375 966,44 zł. oraz zakupiono usługi w wysokości 78 960,00 zł.; Gmina Miejska Rumia – sprzedano usługi na łączną kwotę 413 874,10 zł.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy - Spółka posiada 100% udziałów w Przedsiębiorstwie Usług Komunalnych PUK w Rumi spółka z o.o. Wartość nominalna udziałów wynosi 5 000,00 zł.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji - Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia (art. 56 ust1 u.o.r.).
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji – Gmina Rumia, BIP.
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe – 2022 r. – 14 686 911,10 zł.; 2021 r. – 12 313 714,27 zł.
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy – 2022 r. – 418 955,32 zł.; 2022 r. – 189 516,36 zł.; kapitały własny 2022 r. – 987 921,51 zł.; 2021 r. – 568 966,19 zł. w tym kapitał zakładowy 5000,00 zł., kapitał zapasowy 2022 r. 563 966,19 zł.; 2021 r. - 374 449,83 zł.; wartość aktywów – 2022 r. – 7 020 732,40 zł.; 2021 r. - 3 681 220,93 zł..
 - przeciętne roczne zatrudnienie – Spółka korzysta z najmu.
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane – UoR.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – patrz 4.b)

Przebieg Zarządu
Stanisław Pogorzelski



PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.

ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia

KRS 0000127964

tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23

www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne -- nie dotyczy.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową -- nie dotyczy.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie -- nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności -- nie dotyczy.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki -- nie dotyczy.

Nota nr 1							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakładowych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, udziały i licencje	Ujemne różnice kursowe	Dotacje	
1.	Wartość brutto - stan na dzień 01.01.2022				46 800,76	341 300,00	388 100,76
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	1 056,90	0,00	1 056,90
2.1.	- zakup				1 056,90		1 056,90
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne						0,00
5.	Wartość brutto - stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	47 857,66	341 300,00	389 157,66
6.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2022				46 800,76	341 300,00	388 100,76
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	1 056,90	0,00	1 056,90
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe				1 056,90		1 056,90
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne						0,00
10.	Umorzenie - stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	47 857,66	341 300,00	389 157,66
11.	Wartość netto - stan na dzień 01.01.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Wartość netto - stan na dzień 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prezes Zarządu
Stanisław Pogorzelski



Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.
ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia
KRS 0000127964
tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23
www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Nota nr 2											
SZCZEGÓLNY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU											
Str.	Wykaz zmian	Stany (w tym prawnoradkowe nie-wieczyste główny)	Budynki i cele budowlane, sprzęt przebieżowy przebieżowy	Urządzenia techniczne innych	Środki transportu	Rezerwa					
1.	Wartość brutto - stan na dzień 01.01.2022	412 100,00	3 853 949,90	3 133 068,84	27 775 749,90	617 842,41	35 792 711,05				
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	1 886 587,50	120 179,24	2 006 766,74				
2.1.	- zakup				15 587,50	120 179,24	135 766,74				
2.4.	- inne		0,00		1 871 000,00		1 871 000,00				
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	211 096,59	2 071 150,33	8 143,46	2 290 390,38				
3.1.	- sprzedaż	0,00			369 950,33		369 950,33				
3.2.	- likwidacja			9 036,59		8 143,46	17 180,05				
3.4.	- inne			202 060,00	1 701 200,00		1 903 260,00				
4.	Wartość brutto - przemieszc. wewnętrzne						0,00				
5.	Wartość brutto - stan na dzień 31.12.2022	412 100,00	3 853 949,90	2 921 972,25	27 591 187,07	729 878,19	35 509 087,41				
6.	Umorzenie - stan na dzień 01.01.2022		648 070,70	1 755 034,03	8 530 400,07	605 759,08	11 539 263,88				
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	103 199,95	566 608,46	3 835 386,43	123 079,24	4 628 274,08				
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe		103 199,95	566 608,46	3 835 386,43	123 079,24	4 628 274,08				
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	172 140,75	1 731 996,83	8 143,46	1 912 281,04				
8.1.	- sprzedaż			0,00	369 950,33		369 950,33				
8.2.	- likwidacja			1 269,25	0,00	8 143,46	9 412,71				
8.4.	- inne			170 871,50	1 362 046,50		1 532 918,00				
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne						0,00				
10.	Umorzenie - stan na dzień 31.12.2022	0,00	751 270,65	2 149 501,74	10 633 789,67	720 694,86	14 255 256,92				
11.	Wartość netto - stan na dzień 01.01.2022	412 100,00	3 205 879,20	1 378 034,81	19 245 349,83	12 083,33	24 253 447,17				
12.	Wartość netto - stan na dzień 31.12.2022	412 100,00	3 102 679,25	772 470,51	16 957 397,40	9 183,33	21 253 830,49				

Nota nr 3						
DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRIWILEJOWANYCH NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU						
Lp.	Nazwisko i imię udziałowca (w przypadku osoby fizycznej) Nazwa spółki, jej forma prawna oraz miejscowość w której mieści się siedziba (w przypadku osoby prawnej)	Liczba posiadanych akcji (udziałów) na dzień 31.12.2022		Wartość nominalna akcji	Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2022	Udział w kapitale podstawowym na dzień 31.12.2022
		udział w zysku				
1.	Gmina Rumia	100%	5 318	500,00	2 909 000,00	100,00%
	Razem	1,00	5 318,00	X	2 909 000,00	100,00%

Nota nr 4		
PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU		
Lp.	Wykazanie	Wartość
1.	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	2 154 757,05
	Razem	2 154 757,05

Prezys Zarządu
Stanisław Pogorzelski



Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.
ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia
KRS 0000127964
tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23
www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH WY RUMI

Nota nr 5					
REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU					
Lp.	Wyszczególnienie (całkowitej kwoty)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2022	Zmniejszenie bilansowa na dzień 31.12.2022	Wartość na dzień 31.12.2022	
				Wzrosty	Wycofania
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	142 998,00	48 751,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	142 998,00	48 751,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem		142 998,00	48 751,00	0,00	191 749,00

Nota nr 6					
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE (WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK) Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU					
Lp.	Wyszczególnienie (kredytodawca/pożyczkodawca, rodzaj kredytu/pożyczki)	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022	Część zobowiązań, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego)		
			do 1 roku do 3 lat	powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyty	354 619,13	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym - mBank SA	354 619,13			
2.	Pożyczki				
Razem		354 619,13	0,00	0,00	0,00
Razem:		354 619,13	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7
INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE (WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK) NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU

Lp	Wyszczególnienie (wierzyciel, rodzaj zobowiązania)	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022	szczegółowe dane, na 9. termin wymagalności przyjmuje się okres (od dnia bilansowego)			
			dotyczy	powyżej 1 roku dot. lat	powyżej 3 lat dot. lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania z tyt. leasingu Prime Car Management SA	15 686 856,68	3 397 191,48	7 533 825,17	4 901 105,52	
2.	Zobowiązania z tyt. leasingu EPL SA	1 777 490,00	339 612,24	679 224,48	613 947,79	
3.	Zobowiązania z tyt. leasingu Santander Con. Multirent Sp. z o. o.	315 609,58	105 475,32	210 134,26		0,00
	Razem	17 779 916,26	3 842 279,04	8 423 183,91	5 514 453,31	0,00
	Razem		3 842 279,04			13 937 637,22

Nota nr 8
DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWNE) ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU

Lp	Wyszczególnienie (opis pozostałości międzyokresowych)	Wartość bilansowa na dzień 01.01.2022	zmniejszenie w okresie od 01.01. do 31.12.2022		Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022
			z tytułu dot. lat	z tytułu dot. lat	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	235 315,31	44 068,00		279 383,31
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	133 558,25	63 203,30	143 954,35	52 807,20
2.1.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Gdynia VII,VI (zab. weksel in blanco, kaucja)	93 580,69		86 382,12	7 198,57
2.2.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Komenda Portu Woj. (zab. weksel in blanco)	1 068,33		1 068,33	0,00
2.3.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Kosakowo (zab. weksel in blanco)	523,50		523,50	0,00
2.4.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Luzino (zab. weksel in blanco)	277,36		277,36	0,00
2.5.	Gwarancja nał. Usunięcia wad i usterek (zab. weksel in blanco)	1 593,68		1 471,08	122,60
2.6.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Gdynia III,IV (zab. weksel in blanco, kaucja)	36 154,69		33 373,56	2 781,13
2.7.	Gwarancja nał. Wykonania kontraktu Kosakowo (zab. weksel in blanco)		63 203,30	20 498,40	42 704,90
	Razem	368 873,56	107 271,30	143 954,35	332 190,51

Prezes Zarządu
Stawicki Paweł



Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.
ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia
KRS 0000127964
tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23
www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Nota nr 9					
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWNE) ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU					
Lp.	Opis pozycji (nazwa funkcjonalnych)	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022	Wzrost/obniżenie wartości bilansowej na dzień 31.12.2022	Zmniejszenie wartości bilansowej na dzień 31.12.2022	Wartość bilansowa na dzień 31.12.2022
1.	Polisa	246 152,34		430 576,61	267 197,36
2.	Prenumerata		1 177,24		1 177,24
3.	Promocja	4 173,08	0,00	4 178,08	0,00
4.	Harmonogramy	3 599,50	3 554,50	3 699,50	3 554,50
5.	Korekta przychodu -zima	(200,00)	0,00	(200,00)	0,00
6.	Pozostałe	133 771,55	198 179,30	175 510,48	156 440,37
	Razem	387 601,47	633 487,65	592 719,65	428 389,47

Nota nr 10	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU	
Lp.	Kwota na dzień 31.12.2022
Wyszczególnienie (rozróżnienie zobowiązania warunkowego)	
1. Poręczenie um. Leasingowej 34044/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	661 845,56
2. Poręczenie um. Leasingowej 34039/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
3. Poręczenie um. Leasingowej 34038/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
4. Poręczenie um. Leasingowej 34040/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
5. Poręczenie um. Leasingowej 34042/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
6. Poręczenie um. Leasingowej 34046/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
7. Poręczenie um. Leasingowej 34048/G/21 z dnia 10.08.2021 dla PUK PUK w Rumi Sp. z o.o.	552 998,24
Razem	3 979 835,00

Nota nr 11

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (USŁUG), TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA I
TERYTORIALNA ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU

Ln	Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01 do 31.12.2022	Wartość za okres od 01.01 do 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	57 189 500,70	49 762 937,03
2.1.	wywóz nieczystości	52 889 308,25	46 670 881,19
2.2.	oczyszczanie	2 209 945,60	1 480 951,79
2.3.	pozostałe	2 090 246,85	1 611 104,05
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)	1 019 503,25	542 193,68
4.1.	materiały	1 019 503,25	542 193,68
	Przychody netto ze sprzedaży produktów (i usług)	57 189 500,70	49 762 937,03
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 019 503,25	542 193,68
	Przychody netto ze sprzedaży ogółem, z tego:	58 209 003,95	50 305 130,71
	Przychody ze sprzedaży dla odbiorców krajowych	58 209 003,95	50 305 130,71
	Przychody ze sprzedaży dla odbiorców zagranicznych	0,00	

Prezes Zarządu
Stanisław Pogorzelski



Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.
ul. Dębogórska 148, 84-230 Rumia
KRS 0000127964
tel.: 58 671 03 98 fax: 58 671 06 23
www.pukrumia.pl sekretariat@pukrumia.pl

PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUG
KOMUNALNYCH W RUMI

Nota nr 12		
PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (Z WYODRĘBNIENIEM NAKŁADÓW NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)		
11. Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Plan na 2023 rok (do 31.12.2022)
1. Nakłady na ochronę środowiska		
2. Nakłady na pozostałe niemożliwe do wyczerpania aktywa trwałe	243 368,06	10000000,00
Razem	243 368,06	10000000,00

Nota nr 13			
WYNAGRODZENIE (ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU) OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2022 ROKU			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Wartość za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
1.	Zarząd	303 398,40	294 440,64
2.	Rada Nadzorcza	85 560,00	85 560,00
	Ogółem	388 958,40	380 000,64

Rumia, 2023-05-25