

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 9 9 0 0 1 5 0 3 7	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 9 3 3 8 4
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		01-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy TECHNIKA KOMUNALNA "TEKOM" SP. Z O. O. W GÓRZE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	GÓRA
Gmina	GÓRA	Miejscowość	GÓRA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	GÓRA	Gmina	GÓRA
Ulica	PODWALE	Nr domu	12A
		Nr lokalu	
Miejscowość	GÓRA	Kod pocztowy	56-200
		Poczta	GÓRA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW 3 8 1 1 Z ZBIERANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE 3 8 2 1 Z OBRÓBKA I USUWANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE 3 8 3 2 Z ODZYSK SUROWCÓW Z MATERIAŁÓW SEGREGOWANYCH 4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH 9 6 0 3 Z POGRZEBY I DZIAŁALNOŚĆ POKREWNA 6 8 2 0 Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI 8 1 3 0 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z ZAGOSPODAROWANIEM TERENÓW ZIELENI 8 1 2 9 Z POZOSTAŁE SPRZĄTANIE			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały wprowadzony został do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedoborów. Dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej lub równej 10 000,00zł odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości poniżej 10 000,00zł są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej a amortyzacja naliczana jest metodą liniową począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym wartość ta wprowadzona została do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem od wartości godziwej.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, uwzględniając koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania oraz ewentualnych różnic kursowych. Inwestycje krótkoterminowe - krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP. Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Inne inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub też ceny zakupu.

Zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe, należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy wyceniane są w ciągu roku w cenie nabycia a na dzień bilansowy w cenach zakupu, jednak nie wyższych od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe zarówno czynne jak i bierne wyceniane są w wysokości poniesionych kosztów.

Kapitały wyceniane są w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy jednostki wyceniany jest w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji. Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości i składa się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. bilansu,
3. rachunku zysków i strat,
4. informacji dodatkowej.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz sprawozdania z działalności jednostki. Jednocześnie Spółka nie korzysta z uproszczeń dotyczących sporządzania bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 531 024,61	14 705 829,01
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 531 024,61	14 594 457,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	111 371,50
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	16 702 694,66	15 875 849,92
I	Amortyzacja	1 090 066,00	1 056 676,16
II	Zużycie materiałów i energii	3 176 767,75	2 439 974,97
III	Usługi obce	1 602 413,64	2 170 613,19
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 465 029,01	1 457 910,27
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 070 669,20	3 718 075,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 053 259,23	963 353,21
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 244 489,83	4 069 246,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 171 670,05	-1 170 020,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	55 618,40	141 525,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 423,00	44 220,33
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 341,91	50 664,30
IV	Inne przychody operacyjne	23 853,49	46 640,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	72 821,61	78 093,44
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 037,92	42 842,34
III	Inne koszty operacyjne	42 783,69	35 251,10
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 188 873,26	-1 106 589,33
G	Przychody finansowe	20 632,37	18 128,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	20 632,37	18 128,13
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	302 148,19	127 053,76
I	Odsetki, w tym:	302 148,19	127 053,76
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 470 389,08	-1 215 514,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 470 389,08	-1 215 514,96

TECHNIKA KOMUNALNA "TEKOM"
SP. Z O. O. W GÓRZE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	14 365 501,80	14 552 236,44	A	Kapitał (fundusz) własny	11 075 439,99	9 745 829,07
I	Wartości niematerialne i prawne	100 007,50	2 421,30	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 600 510,00	12 100 510,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	100 007,50	2 421,30				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 247 144,09	14 526 978,37	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	17 786,84	17 786,84
1	Środki trwałe	13 671 732,86	12 965 830,45		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	183 790,00	183 790,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 606 590,87	11 729 523,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	787 800,53	987 188,40		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	74 479,73	48 814,86				
e)	inne środki trwałe	19 071,73	16 514,17				
2	Środki trwałe w budowie	575 411,23	1 561 147,92	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 072 467,77	-1 156 952,81
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-1 470 389,08	-1 215 514,96
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 027 847,40	6 291 613,63
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	2 271 160,00	2 768 672,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 271 160,00	2 768 672,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	2 271 160,00	2 768 672,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 350,21	22 836,77	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 756 687,40	3 522 941,63
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 350,21	22 836,77	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 737 785,59	1 485 206,26		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	126 956,11	106 495,11		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	126 956,11	106 495,11	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 442 611,28	1 322 326,71	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 708 984,98	3 473 966,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	497 512,00	552 509,22
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 416 900,00	1 810 212,30
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 336 530,94	1 729 843,24

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	80 369,06	80 369,06
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	128 452,31	71 088,85
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	443 225,88	824 396,82
3	Należności od pozostałych jednostek	1 442 611,28	1 322 326,71	h)	z tytułu wynagrodzeń	181 585,95	167 124,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 326 315,97	1 125 850,38	i)	inne	41 308,84	48 635,12
	– do 12 miesięcy	1 326 315,97	1 125 850,38	4	Fundusze specjalne	47 702,42	48 974,91
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	100 931,51	185 377,83	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	15 363,80	11 098,50	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	129 048,98	31 582,92		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 048,98	31 582,92				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 048,98	31 582,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129 048,98	31 582,92				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 169,22	24 801,52				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	16 103 287,39	16 037 442,70		PASYWA razem (suma poz. A i B)	16 103 287,39	16 037 442,70

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za rok 2022

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Techniki Komunalnej „TEKOM” Sp. z o. o. w Górze

za okres

od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o roczny plan amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość materialna i prawna wprowadzone zostały do użytkowania, w oparciu o stawki wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z poz. zm. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do wartości 10 000,00zł są dokonywane jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do używania (art. 16d ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych).

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunty	183 790,00				0,00			
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 692 826,73		1 684 073,60		1 684 073,60			
Urządzenia techniczne i maszyny	3 582 003,74		50 573,01		50 573,01		33 812,01	
Środki transportu	1 085 655,45		42 500,00		42 500,00		27 800,00	
Inne środki trwałe	204 112,74		9 600,00		9 600,00		27 264,40	
Razem	25 748 388,66		1 786 746,61		1 786 746,61		88 876,41	

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	183 790,00								183 790,00	183 790,00
	22 376 900,33	8 963 303,71		807 005,75		807 005,75		9 770 309,46	11 729 523,02	12 606 590,87
33 812,01	3 598 764,74	2 594 815,34		249 960,88		249 960,88	33 812,01	2 810 964,21	987 188,40	787 800,53
27 800,00	1 100 355,45	1 036 840,59		16 835,13		16 835,13	27 800,00	1 025 875,72	48 814,86	74 479,73
27 264,40	186 448,34	187 598,57		7 042,44		7 042,44	27 264,40	167 376,61	16 514,17	19 071,73
88 876,41	27 446 258,86	12 782 558,21		1 080 844,20		1 080 844,20	88 876,41	13 774 526,00	12 965 830,45	13 671 732,86

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnej i prawnej	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Inne wartości niematerialne i prawne	383 950,58		106 808,00		106 808,00		190 692,16	
Razem	383 950,58		106 808,00		106 808,00		190 692,16	

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
190 692,16	300 066,42	381 529,28		9 221,80		9 221,80	190 692,16	200 058,92	2 421,30	100 007,50
190 692,16	300 066,42	381 529,28		9 221,80		9 221,80	190 692,16	200 058,92	2 421,30	100 007,50

2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych –

nie występują

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 występują

4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto –

279 418,00zł

5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 3 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Dzierżawa	28 897 228,69			28 897 228,69
Dzierżawa	2 887 767,59			2 887 767,59
Razem	31 784 996,28			31 784 996,28

6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają –

nie występują

7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne (rozwiązane)	
1	2	3	4	5	6
Rezerwy na należności	72 168,45	30 037,92		30 341,91	71 864,46
Razem	72 168,45	30 037,92		30 341,91	71 864,46

8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2022r.

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość kapitału w zł	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4	5
Gmina Góra	1000	13 600,51	13 600 510,00	100

9. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Nota 6 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) podstawowego, zapasowego i z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Kapitał podstawowy	12 100 510,00	2 800 000,00	1 300 000,00	13 600 510,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	17 786,84	-	-	17 786,84

10. propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 7 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów/akcji własnych)(+/-)	-1 072 467,77
2. Zysk netto za rok obrotowy	-1 470 389,88
3. Razem strata do pokrycia	-2 542 857,65
4. Proponowane źródła pokrycia straty:	
- zyski przyszłych lat	542 857,65
- kapitał zapasowy	0,00
- obniżenie kapitału podstawowego	2 000 000,00
5. Niepokryta strata	0,00

11. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i podobne. Jednostka także nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Nota 8 Poziom istotności tworzenia rezerw

Lata	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Razem	Poziom istotności
2020	52 670,00	23 820,96	76 490,96	0,56%
2021	34 947,00	28 916,60	63 863,60	0,44%
2022	49 665,00	12 206,80	61 871,80	0,40%

Kryterium poziomu istotności – suma przychodów Spółki – **15 531 024,61zł**

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

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na								BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 393 597,66	2 708 984,98	1 075 393,06	995 024,00	995 024,00	739 844,00	778 624,00	536 292,00	6 242 638,72	4 980 144,98
- kredyty i pożyczki	552 509,22	497 512,00	995 024,00	995 024,00	995 024,00	739 844,00	778 624,00	536 292,00	3 321 181,22	2 768 672,00
- tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
- inne zobowiązania finansowe (leasing)										
- z tytułu dostaw i usług	1 729 843,24	1 336 530,94	80 369,06	80 369,06					1 810 212,30	1 416 900,00
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	71 088,85	128 452,31							71 088,85	128 452,31
- zobowiązania wekslowe										
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	824 396,82	443 225,88							824 396,82	443 225,88
- z tytułu wynagrodzeń	167 124,41	181 585,95							167 124,41	181 585,95
- inne	48 635,12	41 308,84							48 635,12	41 308,84
4. Fundusze specjalne	48 974,91	47 702,42							48 974,91	47 702,42
Razem	3 442 572,57	2 756 687,40	1 075 393,06	995 024,00	995 024,00	739 844,00	778 624,00	536 292,00	6 291 613,63	5 027 847,40

13. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Hipoteka:	3 862 000,00
- nieruchomość ul. Podwale 12A, 56-200 Góra	1 042 000,00
- nieruchomość ul. Poznańska 34, 56-200 Góra	2 820 000,00

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 10 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	47 638,29	277 364,25	267 483,11	57 519,43
1.1. długoterminowe	22 836,77	0,00	4 486,56	18 350,21
1.2. krótkoterminowe	24 801,52	277 364,25	262 996,55	39 169,22

Bierne rozliczenia międzyokresowe –

nie występują.

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

Nota 11 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	640	57 519,43	A.V.2	18 350,21
			B.IV	39 169,22
Razem		57 519,43		57 519,43

Nota 12 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu inwestycyjnego	138-01	615 425,00	B.II.3 lit. a)	543 725,00
			B.III.3 lit. a)	71 700,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	139-01	1 445 620,00	B.II.3 lit. a)	1 105 460,00
			B.III.3 lit. a)	340 160,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	140-01	707 627,00	B.II.3 lit. a)	621 975,00
			B.III.3 lit. a)	85 652,00
Razem		2 768 672,00	B.II.3 lit. a)	2 271 160,00
			B.III.3 lit. a)	497 512,00
			Razem	2 768 672,00

16. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Nota 13 Zobowiązania wekslowe

Tytuł zobowiązania	Stan	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3
Santander Leasing SA	764 198,65	1 457 510,65
BS Wschowa	1 045 700,00	1 045 700,00
BS Wschowa	300 000,00	300 000,00

17. środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 roku poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 roku poz. 62),

Na dzień 31.12.2022 stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wyniósł **20 395,17zł.**

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

1. strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki 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 14 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
Usługi dostarczania wody i odprowadzania ścieków	7 461 016,56	7 422 724,84
Oплата abonamentowa	587 990,84	635 709,30
Działalność pomocnicza	189 820,78	207 068,02
Kanalizacja deszczowa	686 136,58	731 756,32
Wywóz nieczystości stałych	5 010 810,45	5 100 818,90
Usługi cmentarne	193 174,33	180 174,00
Dzierżawy	144 508,05	158 224,59
Oczyszczanie miasta	7 485,87	5 257,23
Utrzymanie zieleni miejskiej	2 197,00	2 222,22
Wywóz nieczystości płynnych	311 317,05	299 069,85
Odbiór odpadów komunalnych - niezamieszkałe	0,00	787 999,34
Razem	14 594 457,51	15 531 024,61

2. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe –

nie występują

3. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów –

nie występują

4. informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym –

nie występują

5. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 15 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	-1 470 389,88
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (+)	309 595,45
- odsetki budżetowe	129 395,13
- darowizny	2 393,28
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	20 642,29
- kary umowne i odszkodowania	12 200,00
- PFRON	68 644,00
- dojazdy Rady Nadzorczej	794,01
- odpisy aktualizujące wartość należności	30 037,92
- składki ZUS za 2022 zapł. 2023	41 263,97
- ubezpieczenie OC – Zarząd	3 900,00
- jazdy lokalne - Zarząd	324,85
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	40 362,82
- składki ZUS XII/2021	40 362,82
- leasing	
4. Koszty podatkowe podlegające ujęciu w księgach rachunkowych (-)	-
5. Przychody niebędące przychodami podatkowymi (-)	37 911,42
- odszkodowania	2 003,69
- dopłaty ARiMR	5 565,82
- odwrócenie odpisów na należności	30 341,91
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych	-
7. Zysk, strata (1+2-3-4-5+6)	- 1 239 068,67
8. Kwota pomniejszająca dochód	-
9. Podstawa opodatkowania (7-8)	-
10. Podatek dochodowy	
11. Wynik finansowy netto (1-10)	- 1 239 068,67

6. koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki –

nie wystąpiły

7. wniesienie aportem ruchomości –

nie wystąpiły

8. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie –

- zyski nadzwyczajne

nie wystąpiły

- straty nadzwyczajne

nie wystąpiły

III. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. umowy i istotne transakcje –

nie wystąpiły

2. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 16 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Zatrudnienia ogółem	w tym kobiety
1	2	3
Pracownicy umysłowi	16	10
Pracownicy na stanowiskach roboczych	57	5
Razem	73	15

3. informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, i nadzorujących za rok obrotowy

Nota 17 Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	138 663,00	0,00
Organ nadzorujący	66 000,00	0,00
Razem	204 663,00	0,00

4. informacje o pożyczkach i świadczeniach udzielonych członkom Zarządu i Rady Nadzorczej –

nie wystąpiły

5. informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy –

Podmiot uprawniony do badania – FABER AUDYT Sp. z o. o., ul. Pretficza 7, 53-328 Wrocław. Kwota wynagrodzenia 10 500,00zł netto. Rozliczenie za badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok nastąpi w roku 2023.

IV. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia pod dniem bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

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 wystąpiły

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 wystąpiły

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 wystąpiły

5. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 zapewniają porównywalność danych sprawozdania za rok 2021 z rokiem poprzedzającym rok obrotowy.

V. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji –

nie wystąpiły

2. 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

nie wystąpiły

VI. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Sytuacja finansowa Spółki Technika Komunalna „TEKOM” uległa pogorszeniu w stosunku do roku 2021. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 wykazał stratę w kwocie 1 470 389,08zł. Przychody netto za rok bieżący wynoszą 15 531 024,61zł i są wyższe od roku 2021 o 936 567,10zł.

Koszty działalności operacyjnej w porównaniu z rokiem 2021 wzrosły o 826 844,74zł. Największy wzrost wykazuje pozycja zużycie materiałów i energii. Wśród nich na koncie 402-01 księgowane są koszty dotyczące energii. Koszty te wzrosły w porównaniu z rokiem 2021 o kwotę 185 827,88zł. Dodatkowo wzrosły koszty zakupu paliwa o kwotę 149 244,94zł, zużycia gazu o kwotę 87 342,12zł a także zakup hurtowy wody o kwotę 213 339,79zł. Pozycja usługi obce wykazuje spadek kosztów w porównaniu z rokiem 2021 o 568 199,55zł. Związane jest to z pozycją transport i zagospodarowanie osadów ściekowych. W roku 2021 Spółka wywoziła magazynowany osad z roku 2020. W roku badanym osad wywożony był na bieżąco przez firmę, która wygrała przetarg na to zadanie. Osad przeważnie zagospodarowany był rolniczo co pomniejszyło koszty. Na uwagę zasługuje tu pozycja usług remontowych środków transportowych posiadanych przez Spółkę. Pozycja ta w porównaniu z rokiem 2021 wzrosła o

blisko 95tyś zł. Pozycja wynagrodzenia wzrosła w porównaniu z rokiem 2021 o 352 593,36zł. Związane jest do z podniesieniem minimalnego wynagrodzenia oraz z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi, odprawami emerytalnymi oraz ekwiwalentem za niewykorzystany urlop, które wyniosły w roku 2022 – 96 525,72zł. Warto również wspomnieć o kosztach finansowych, w których znajdują się odsetki od kredytów oraz pożyczek. Wartość ta w porównaniu w rokiem 2021 wzrosła o kwotę 175 094,43zł.

Z dniem 31.12.2019 roku Gmina Góra wypowiedziała Spółce porozumienia dotyczące oczyszczania miasta oraz utrzymania zieleni miejskiej w miejscowości Góra oraz Czernina. Spółka w dalszym ciągu wykonuje czynności związane z tymi działalnościami jednak płatność za nie regulowana jest poprzez dokapitalizowanie Spółki. Gmina Góra 25.02.2022 roku przekazała Spółce środki w kwocie 1 000 000,00zł, natomiast 28.07.2022 roku 500 000,00zł. Strata na działalnościami związanych z oczyszczaniem miasta i utrzymaniem zieleni miejskiej za rok 2022 wyniosła 498 825,39zł.

Spółka w 2022 roku podobnie jak w poprzednim miała problem z terminowymi płatnościami zobowiązań. Na koniec 2022 roku posiada przeterminowane płatności w kwocie 444 989,75zł. Dodatkowo Spółka zalega z płatnościami podatku od nieruchomości. W dniu 28.10.2022 roku Gmina Góra dokapitalizowała Spółkę w kwocie 1 300 000,00zł, co pozwoliło na spłatę zaległości podatku od nieruchomości w wysokości 1 199 774,62zł. Na dzień 31.12.2022 roku pozostało do zapłaty 197 459,87zł.

Spółka terminowo spłaca swoje zobowiązania dotyczące pożyczki na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej Czernina i Czernina Dolna” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym we Wschowie, a także pożyczki uzyskanej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej uzyskanej na zadanie „Adaptacja do zmian klimatu poprzez budowę i modernizację systemów wodociągowych na terenie gminy Góra. W 2022 roku kwota spłaty pożyczki w WFOŚiGW wyniosła 340 160,00zł a pozostało do spłaty 1 445 620,00zł natomiast kredytu inwestycyjnego spłacono 71 700,000zł a pozostało do zapłaty 615 425,00zł. Spłata pożyczki w NFOŚiGW wyniosła 85 652,00zł a pozostało do spłaty 707 627,00zł. Dodatkowo Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania wobec ZUS, urzędu skarbowego oraz pracowników dotyczące wynagrodzeń.

Mimo problemów finansowych Spółka rozpoczęła w 2022 roku wykonała szereg zadań inwestycyjnych. Kwota przyjętych środków trwałych wyniosła 1 893 554,61zł, natomiast wartość środków trwałych w budowie to 575 411,23zł.

Spółka będzie wnioskować do właściciela o pokrycie straty finansowej za lata ubiegłe oraz rok bieżący poprzez obniżenie kapitału podstawowego Spółki.

Załącznikami do informacji dodatkowej są wykaz środków trwałych za 2022 rok oraz analiza wskaźnikowa.

VII. Spółka zakłada kontynuowanie działalności w 2023 roku.

VIII. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby wpłynąć na wynik finansowy jednostki.

nie wystąpiły.

Góra, 29.03.2023r.

WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH 2022 R				
Lp.	Nr OT	Nazwa środka trwałego	Symbol	Wartość [zł]
1.	1/2022	Sieć wodociągowa w m. Góra ul. Iwaszkiewicza	2/21/211/706	159 583,38
2.	2/2022	Modernizacja kanalizacji sanitarnej w m. Góra Al. Jagiellonów	2/21/211/707	475 791,50
3.	3/2022	Modernizacja kanalizacji sanitarnej w m. Góra ul. Matejki	2/21/211/708	233 220,00
4.	4/2022	Sieć wodociągowa w m. Góra ul. Dębowa - wykup	2/21/211/709	40 372,65
5.	5/2022	Program EasyPszok	020/68	1 308,00
6.	6/2022	Program SmartGIS	020/69	25 000,00
7.	7/2022	Bakteriobójcza Lampa UV	6/65/653/710	46 260,00
8.	8/2022	Komputer wraz z oprogramowaniem i zasilaczem	4/48/487/711	4 313,01
9.	9/2022	Licencja iBOK, ibok Mobile, moduł eArchiwum	020/70	66 500,00
10.	10/2022	Samochód ciężarowy IVECO Daily	7/74/742/712	42 500,00
11.	11/2022	Modernizacja PSZOK - II etap	2/29/291/713	52 000,00
12.	12/2022	Modernizacja sieci rurociągu wody surowej - ujęcie - SUW Góra	2/21/211/714	548 113,41
13.	13/2022	Moder. kanal.i sanit. metodą bezwykopową ul. Mickiewicza	2/21/211/715	30 100,00
14.	14/2022	Licencja systemu TP-Media - sprzedaż, rozrachunki	020/71	9 000,00
15.	15/2022	Kontener stróżówka - PSZOK	8/80/806/716	9 600,00
16.	16/2022	Oprogramowanie ZP-TARG	020/72	5 000,00
17.	17/2022	Boks do składowania osadów ściekowych	2/29/291/717	144 892,66
			Razem	1 893 554,61

Symbol	Kwota
020	106 808,00 zł
010	1 786 746,61 zł
Razem	1 893 554,61 zł

Symbol	Kwota
2	1 684 073,60 zł
3-6	50 573,01 zł
7	42 500,00 zł
8	9 600,00 zł
Razem	1 786 746,61 zł

WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZLIKWIDOWANYCH 2022 R				
Lp.	Nr LT	Nazwa środka trwałego	Symbol	Wartość [zł]
1	1/2022	Zagęszczarka do gruntu, rok produkcji 1993	582/106	4 986,62
2	2/2022	Samochód Fiat Ducato	742/474	21 900,00
3	3/2022	RAK 41	653/103	9 984,17
4	4/2022	Spektrofotometr Drel 2000	801/256	16 685,00
5	5/2022	Kolumna mineralizacyjna	801/258	4 029,40
6	6/2022	Komputer H67M	487/519	5 861,79
7	7/2022	Komputer PC	487/464	6 068,86
8	8/2022	Przyczepa asenizacyjna	747/451	5 900,00
9	9/2022	Odkurzacz VAC 04	800/532	6 550,00
10	10/2022	Komputer HP	487/547	6 910,57
11	11/2022	Program NET-GRAF	020/046	115 112,00
12	12/2022	Program NET-GRAF	020/056	11 497,56
13	13/2022	Program komputerowy FK	020/004	2 750,00
14	14/2022	Program komputerowy woda	020/005	1 100,00
15	15/2022	Program komputerowy płace	020/006	462,80
16	16/2022	Program komputerowy PŁ	020/008	115,90
17	17/2022	Program komputerowy woda	020/010	209,00
18	18/2022	Program komputerowy fin. Ks.	020/011	432,60
19	19/2022	Program komputerowy VAT	020/012	444,40
20	20/2022	Program komputerowy płatnik	020/013	36,99
21	21/2022	Oprogramowanie novell	020/016	4 770,49
22	22/2022	Program komputerowy sprzedaż	020/017	250,00
23	23/2022	Program progress	020/024	36 859,31
24	24/2022	Serwer 2005 microsoft	020/030	3 434,43
25	25/2022	Panda security 25 lic	020/034	1 057,38
26	26/2022	Program panda security	020/038	1 963,50
27	27/2022	licencja Panda	020/047	1 956,10
28	28/2022	program komputerowy płace	020/014	7 049,70
29	29/2022	płace nowa wersja	020/022	215,00
30	30/2022	program płace w/ 3,22c	020/026	470,00
31	31/2022	nowa wersja programu płace 3d	020/028	505,00
			Razem	279 568,57

Symbol	Kwota
020	190 692,16 zł
010	88 876,41 zł
Razem	279 568,57 zł

Symbol	Kwota
3-6	33 812,01 zł
7	27 800,00 zł
8	27 264,40 zł
Razem	88 876,41 zł

ANALIZA WSKAŹNIKOWA**ROK 2022****Wskaźniki rentowności**

Wskaźniki rentowności	Wskaźnik bezpieczny	Miernik	2022	2021	2020
sprzedaży (ROS)	3-8	procent	-9,47	-8,26	-2,59
aktywów (ROA)	5-8	procent	-9,13	-7,58	-2,23
kapitału (ROE)	15-25	procent	-13,28	-12,47	-3,22

Wskaźniki płynności finansowej

Wskaźniki płynności	Wskaźnik bezpieczny	Miernik	2022	2021	2020
bieżącej	1,2-2,0	krotność	0,63	0,43	0,72
handlowej zdolności rozliczeniowej	1,0	krotność	0,94	0,62	0,98

Wskaźniki rotacji (obrotowości)

Wskaźniki rotacji	Wskaźnik bezpieczny	Miernik	2022	2021	2020
szybkość obrotu zapasami	wskaźnik malejący	w dniach	3	3	2
spływ należności	ilość dni porównywalna z lp 18	w dniach	31	28	29
spłata zobowiązań	ilość dni porównywalna z lp 17	w dniach	33	45	30
produktywność aktywów	2,0	zł/zł	0,96	0,91	0,86

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-29 11:56:31	Agnieszka Konatowska
2023-03-29 11:57:07	Katarzyna Emilia Nowak