



**Sprawozdanie finansowe**  
**Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania - Łódź**  
**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
  
**za rok obrotowy 2023**  
**(01.01.2023 - 31.12.2023)**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi przy ul. Tokarzewskiego 2 została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 17 czerwca 1993 r. (A nr 714/93). Zgodnie z Aktem czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 27 lipca 2001 r. pod numerem KRS 0000024375 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka została powołana w celu realizacji zadań własnych Miasta Łodzi określone ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym dotyczące utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych w zakresie powierzonym uchwałą Rady Miejskiej w Łodzi oraz umowami o świadczenie usług publicznych w zakresie odbioru odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi mających charakter usług publicznych świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym w celu zapewnienia zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta Łodzi. Zadania te mieszczą się w przedmiocie działalności Spółki jako:

- 38.11.Z - Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 38.12.Z - Zbieranie odpadów niebezpiecznych,
- 38.21.Z - Obróbka i zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 38.32.Z - Odzysk surowców z materiałów segregowanych.

Głównym przedmiotem działalności MPO - Łódź Sp. z o.o. są:

- Odbiór odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Polesie. W 2023 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
  - Umowa nr 209/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.,
- Odbiór odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Górna. W 2023 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
  - Umowa nr 208/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.,
- Zagospodarowanie wskazanych rodzajów odpadów komunalnych oraz odbieranie z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych. W 2023 roku obowiązywała następująca umowa zawarta w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
  - Umowa nr 207/P/2021 z dnia 14 grudnia 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r.

Poza działalnością powierzoną umowami Spółka w 2023 roku wykonywała w ramach działalności komercyjnej następujące usługi:

- inne usługi polegające na odbiorze i zagospodarowaniu odpadów komunalnych, zawierane z Miastem (odpady inne niż pochodzące z nieruchomości zamieszkałych) lub z innymi podmiotami,
- usługi diagnostyki pojazdów - realizowane przez Stację Diagnostyki Pojazdów,
- usługi wynajmu powierzchni, lokali (biurowych, magazynowych, miejsc parkingowych),
- usługi wynajmu oraz sprzedaży pojemników, kontenerów oraz worków na odpady,
- usługi wynajmu pojazdów, maszyn i sprzętu,
- usługi napraw/serwisu pojazdów, maszyn, urządzeń, w tym serwis opon i klimatyzacji,
- usługi transportowe,
- sprzedaży DPR,
- dystrybucję paliwa stałego-węgla na mocy ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

## **2. Założenia kontynuacji działalności gospodarczej**

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po dniu 31 grudnia 2023 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. W dniu 14 grudnia 2021 r. zostały zawarte długoterminowe umowy określające zasady i warunki powierzenia na okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2042 r. wykonywania usług:

- odbioru odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Polesie,
- odbioru odpadów komunalnych z terenu miasta Łodzi z Sektora Górna,
- zagospodarowania wskazanych rodzajów odpadów komunalnych oraz odbieranie z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych.

## **3. Połączenie spółek handlowych**

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabyła również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku i obejmuje dane porównawcze za rok 2022.

5. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego **Zarząd Spółki** sprawowali:

Prezes Zarządu	Jan Zbroński
Wiceprezes Zarządu	Paweł Jankiewicz

6. Skład Rady Nadzorczej powołany uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. przedstawiał się następująco:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Grzegorz Majewski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Marek Materek
Sekretarz Rady Nadzorczej	Maciej Lenart
Członek Rady Nadzorczej	Bożena Baranowska
Członek Rady Nadzorczej	Jerzy Starypan

W związku ze złożeniem w styczniu 2024 r. przez Pana Grzegorza Majewskiego rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej MPO-Łódź Sp. z o.o. nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej MPO-Łódź Sp. z o.o. Na mocy Uchwały Nr 1/2024 z dnia 18 stycznia 2024 r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników powołano Pana Włodzimierza Zająchkowskiego do składu Rady Nadzorczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Włodzimierz Zająchkowski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Marek Materek
Sekretarz Rady Nadzorczej	Maciej Lenart
Członek Rady Nadzorczej	Bożena Baranowska
Członek Rady Nadzorczej	Jerzy Starypan

7. Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są w siedzibie Spółki.
6. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., z późniejszymi zmianami.
  - Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
  - Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają amortyzacji liniowej, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś pomniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.
- Środki trwałe przyjęte w leasing kwalifikuje się do objęcia leasingiem finansowym, stosownie do przepisów ustawy o rachunkowości.
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnianiu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.
- Ewidencja rzeczowych składników majątku obrotowego (materiałów i towarów) prowadzona jest ilościowo-wartościowo. Materiały i towary wyceniane są w cenach nabycia.
- Do wyceny stanu i rozchodów magazynowych rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się metodę FIFO („pierwsze weszło - pierwsze wyszło”).
- Ewidencją magazynową nie są objęte drobne zakupy dla potrzeb sekretariatu, zakupy paliw tankowanych poza siedzibą Spółki - zakupy te są zaliczane w koszty w momencie zakupu.
- Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Odpisów aktualizujących należności handlowe dokonuje się:
  - a) wobec kontrahentów postawionych w stan upadłości lub likwidacji,
  - b) na należności skierowane na drogę postępowania sądowego na dzień bilansowy,
  - c) na należności objęte postępowaniem układowym,
  - d) na należności z tytułu wszystkich niezapłaconych na dzień bilansowy odsetek.

- Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz inne środki pieniężne. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszt, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ciągu roku sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:
  - a) koszty ubezpieczeń majątkowych i OC,
  - b) podatek od środków transportowych,
  - c) podatek od nieruchomości,
  - d) prenumeraty,
  - e) inne pozostałe koszty dotyczące roku następnego.Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.
- Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej. Kapitały obejmują: kapitał podstawowy, kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy, wynik finansowy netto roku, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy z lat ubiegłych.
- Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Tworzone rezerwy odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Rezerwę zmniejsza powstanie zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy rozwiązuje się na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych jest ustalana na dzień bilansowy zgodnie z wyceną aktuarialną. W pozycji pozostałe rezerwy Spółka wykazuje m.in. rezerwę na fundusz wynagrodzeń (inflacja).
- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od dnia bilansowego, salda tych zobowiązań wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe salda wykazywane są jako krótkoterminowe.
- Fundusze specjalne obejmują Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który jest tworzony w Spółce na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz zgodnie z Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych obowiązującym w Spółce. Ujmuję się tutaj również fundusz rekultywacyjny.
- Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych - na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- Przyjęto do stosowania w Spółce poziom istotności w wysokości 1% sumy bilansowej roku poprzedniego.

- Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto składa się z:
  - wyniku na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
  - wyniku operacji finansowych,
  - obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.
- Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.
- Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:
  - bilans,
  - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
  - zestawienie zmian w kapitale własnym,
  - rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
  - informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - Tabele od nr 1 do nr 31.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Sp. z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

Poz.	Nazwa pozycji	2023 w zł	2022 w zł
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>96 609 103,80</b>	<b>90 626 421,71</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 492 163,42	90 481 540,76
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	116 940,38	144 880,95
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>92 260 547,81</b>	<b>89 087 529,74</b>
I	Amortyzacja	6 137 573,25	5 547 399,28
II	Zużycie materiałów i energii	9 270 649,00	9 586 153,74
III	Usługi obce	32 851 552,13	34 754 260,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 209 321,18	2 068 952,22
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	32 173 641,36	28 620 223,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 549 139,18	7 630 681,30
	- emerytalne	2 997 456,05	2 669 530,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	913 115,16	768 923,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	155 556,55	110 936,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 348 555,99</b>	<b>1 538 891,97</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 738 485,14</b>	<b>3 790 359,49</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 471,54
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 223,81	23 463,43
IV	Inne przychody operacyjne	4 695 261,33	3 762 424,52
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 955 486,77</b>	<b>4 428 882,81</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 107,24	68 332,73
III	Inne koszty operacyjne	7 944 379,53	4 360 550,08



<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 131 554,36</b>	<b>900 368,65</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 014 894,88</b>	<b>1 016 364,58</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	1 014 894,88	1 016 364,58
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 155 953,19</b>	<b>1 083 323,94</b>
I	Odsetki	1 155 893,18	1 082 909,91
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	60,01	414,03
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>990 496,05</b>	<b>833 409,29</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>229 483,67</b>	<b>439 379,24</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>761 012,38</b>	<b>394 030,05</b>

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 22.03.2024 r.

**BILANS****Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081

NIP 726-00-19-767

1	2	3	4	5	6	7	8
AKTYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	PASywa		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	26 029 724,85	29 881 915,61	A.	Kapitał (fundusz) własny	9 006 984,33	8 245 971,95
I.	Wartości niematerialne i prawne	98 362,49	150 773,84	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 454 280,00	7 454 280,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 568 899,60	4 568 899,60
2.	Wartość firmy	0,00	0,00		-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	98 362,49	150 773,84	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 397 810,32	22 444 699,41	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym :	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	17 770 668,00	22 022 492,92		-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	812 700,00	812 700,00		-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
				V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 777 207,65	-4 171 237,70
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 115 602,39	1 131 019,53	VI.	Zysk (strata) netto	761 012,38	394 030,05
				VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 710 152,29	4 623 973,49	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 524 989,24	61 698 746,94
d)	Środki transportu	11 892 176,65	15 285 772,54	I.	Rezerwy na zobowiązania	16 698 315,51	13 786 554,67
e)	Inne środki trwałe	240 036,67	169 027,36	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 385 363,41	2 773 216,06
2.	Środki trwałe w budowie	627 142,32	422 206,49	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 057 715,30	8 471 117,97
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		-długoterminowa	9 724 027,50	6 684 816,06
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		-krótkoterminowa	2 333 687,80	1 786 301,91
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	2 255 236,80	2 542 220,64
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00				
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		-długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		-krótkoterminowe	2 255 236,80	2 542 220,64

1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>8 495 328,10</b>	<b>9 930 469,63</b>
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	8 495 328,10	9 930 469,63
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	8 495 328,10	9 930 469,63
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązanie wekslowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>34 331 345,63</b>	<b>37 981 722,64</b>
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		-do 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	-udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		-do 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 533 552,04</b>	<b>7 286 442,36</b>	b)	inne	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 533 552,04	7 286 442,36	3.	Wobec pozostałych jednostek	28 281 930,02	31 939 955,80
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>42 502 248,72</b>	<b>40 062 803,28</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.	<b>Zapasy</b>	<b>914 854,81</b>	<b>686 844,01</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	3 732 556,88	3 939 485,43
1.	Materiały	903 362,73	681 671,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 240 119,77	22 516 653,72
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	18 240 119,77	22 516 653,72
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00		-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Towary w drodze	11 492,08	5 172,66	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 743 164,03</b>	<b>16 897 951,98</b>	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 124 540,50	2 504 903,48
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 325 666,76	1 725 796,17

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	859 046,11	1 253 117,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	6 049 415,61	6 041 766,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		-długoterminowe	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00		-krótkoterminowe	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	13 743 164,03	16 897 951,98				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	13 160 088,17	14 541 816,64				
	- do 12 miesięcy	13 160 088,17	14 541 816,64				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	354 041,97	2 133 431,48				
c)	inne	229 033,89	222 703,86				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	27 359 142,66	22 028 668,85				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 359 142,66	22 028 668,85				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	-udziały lub akcje	0,00	0,00				
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00				
	-udziały lub akcje	0,00	0,00				
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	-udziały lub akcje	0,00	0,00				
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 359 142,66	22 028 668,85				
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 359 142,66	22 028 668,85				
	-inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	-inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				

IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	485 087,22	449 338,44				
	AKTYWA RAZEM	68 531 973,57	69 944 718,89		PASYWA RAZEM	68 531 973,57	69 944 718,89

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 22.03.2024 r.

## Rachunek przepływów pieniężnych

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Sp. z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

Wyszczególnienie	2023	2022
	1	2
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	761 012,38	394 030,05
II. Korekty razem:	11 059 437,06	4 097 332,41
1. Amortyzacja	6 137 573,25	5 547 399,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 155 893,18	1 080 014,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-4 471,54
5. Zmiana stanu rezerw	2 911 760,84	-47 701,10
6. Zmiana stanu zapasów	-228 010,80	-55 619,22
7. Zmiana stanu należności	3 154 787,95	-214 983,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 789 708,90	-3 198 153,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-282 858,46	987 792,35
10. Inne korekty	0,00	3 054,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	11 820 449,44	4 491 362,46
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	1 827 000,00	2 186 471,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 471,54
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00

- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 827 000,00	2 182 000,00
II. Wydatki	2 698 243,95	3 173 790,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	416 455,27	1 794 500,81
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	9 788,68	82 289,53
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 272 000,00	1 297 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-871 243,95	-987 318,80
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>C. finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	5 618 731,68	4 902 916,79
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	4 462 838,50	3 822 901,81
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	1 155 893,18	1 080 014,98
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 618 731,68	-4 902 916,79
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>5 330 473,81</b>	<b>-1 398 873,13</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>5 330 473,81</b>	<b>-1 398 873,13</b>

'- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>22 028 668,85</b>	<b>23 427 541,98</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>27 359 142,66</b>	<b>22 028 668,85</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	6 049 415,61	6 036 029,31

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 22.03.2024 r.



## Zestawienie zmian w kapitale własnym

MPO - Łódź spółka z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081; NIP 726-00-19-767

Lp.	Treść	rok 2023	rok 2022
1	2	3	4
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>8 245 971,95</b>	<b>7 851 941,90</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	-korekty błędów podstawowych		
I.a	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>8 245 971,95</b>	<b>7 851 941,90</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 454 280,00	7 454 280,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenie udziałów (akcji)		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 454 280,00	7 454 280,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 568 899,60	4 568 899,60
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a	zwiększenia (z tytułu)		
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą minimalną wartość)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycia straty		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 568 899,60	4 568 899,60
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
-	zbycia środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 777 207,65	-4 171 237,70
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów podstawowych		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		

b	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 777 207,65	-4 171 237,70
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów podstawowych		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 777 207,65	-4 171 237,70
a	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 777 207,65	-4 171 237,70
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 777 207,65	-4 171 237,70
6.	Wynik netto	761 012,38	394 030,05
a	zysk netto	761 012,38	394 030,05
b	strata netto		
c	odpisy z zysku		
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 006 984,33</b>	<b>8 245 971,95</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>9 006 984,33</b>	<b>8 245 971,95</b>

Sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 22.03.2024 r.

## **Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego** **sporządzonego za 2023 rok**

Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023 rok zostały sporządzone w formie tabelarycznej. Składają się na cztery części: w pierwszej opisano szczegółowy zakres zmian poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r. (tabele 1-13); druga część charakteryzuje poszczególne pozycje rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku (tabele 14-22), trzecia nawiązuje do struktury rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku (tabele 23-24), natomiast czwarta przedstawia inne znaczące informacje wg stanu na dzień 31.12.2023 r. (tabele 25-31).

Wykaz poszczególnych tabel:

### **I. Charakterystyka wybranych pozycji bilansowych**

Tabela nr 1 - opis wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w ich stanie w okresie 01.01.2023 - 31.12.2023 roku. Tabela zawiera stan wnp na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. W roku sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela nr 2 - opis zmian w stanie środków trwałych wg grup rodzajowych w okresie 01.01.2023 - 31.12.2023 roku. Tabela zawiera stan rzeczowych aktywów trwałych na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. Spółka w okresie sprawozdawczym nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 3 - opis zmian długoterminowych inwestycji i rozliczeń międzyokresowych za rok 2023.

Tabela nr 4 - opis zmian w zapasach wg stanu na dzień 01.01.2023 roku i wg. stanu na dzień 31.12.2023 roku

Tabela nr 5 - opisuje zmianę stanu należności krótkoterminowych według stanu na dzień 01.01.2023 roku i 31.12.2023 roku z podziałem na wartość brutto i wartość netto oraz należności krótkoterminowe netto według okresu ich powstania.

Tabela nr 6 - opisuje zmianę odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku.

Tabela nr 7 - prezentuje poszczególne tytuły krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych wg. stanu na dzień 01.01.2023 roku i wg. stanu na 31.12.2023 roku.

Tabela nr 8 - zawiera dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023 roku.

Tabela nr 9 - zawiera propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy 2023.

Tabela nr 10 - opisuje stan rezerw na przyszłe zobowiązania według stanu na dzień 01.01.2023 roku i według stanu na dzień 31.12.2023 roku.

Tabela nr 11 - opisuje zmianę stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku.

Tabela nr 12 - opisuje podział oraz okres spłaty zobowiązań długoterminowych według stanu na dzień 31.12.2023 roku.

Tabela nr 12a - wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2024 roku.

Tabela nr 13 - przedstawia zmiany stanu funduszy specjalnych w 2023 roku - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

## **II. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku zysków i strat.**

Tabela nr 14 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług w latach 2022 i 2023

Tabela nr 15 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów w latach 2022 i 2023

Tabela nr 16 - zawiera szczegółowe zestawienie pozostałych przychodów operacyjnych wg. poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2022-2023.

Tabela nr 17 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych w latach 2022-2023.

Tabela nr 18 - zawiera szczegółowe zestawienie przychodów finansowych według poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2022-2023.

Tabela nr 19 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji kosztów finansowych poniesionych w latach 2022-2023.

Tabela nr 20 - zawiera rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w roku 2023.

Tabela nr 21 - zawiera informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym 2023 lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Tabela nr 22 - pokazuje poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

### **III. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku przepływów pieniężnych.**

Tabela nr 23 - przedstawia objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w roku 2023.

Tabela nr 24 - przedstawia objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2023.

### **IV. Inne informacje.**

Tabela nr 25 - przedstawia zestawienie wynajmowanych od spółki pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2023 roku.

Tabela nr 26 - przedstawia zestawienie wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2023 roku .

Spółka wykorzystuje w swojej działalności obcy majątek trwały ewidencjonowany na kontach pozabilansowych. Majątek ten jest dzierżawiony od Miasta Łodzi na podstawie umowy dzierżawy składników majątkowych stanowiących kompleks gospodarki odpadami komunalnymi składający się z: Miejskiej Sortowni i Stacji Przetłokowej Odpadów Komunalnych Łódź-Lublinek, Składowiska Balastu oraz Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych położonych w Łodzi przy ul. Zamiejskiej 1.

Tabela nr 27 - przedstawia zabezpieczenia na majątku spółki wg stanu na 31.12.2023 roku.

Tabela nr 28 - przedstawia wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2023 roku.

Tabela nr 29 - przedstawia objaśnienia dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie wynikających wprost z bilansu spółki wg stanu na 31.12.2023 roku.

Tabela nr 30 - przedstawia Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Tabela nr 31 - przedstawia wykaz dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za rok 2023, które w Spółce nie występowały.

Tabela nr 32 - spis tabel

## Dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego za 2023 rok.

## I. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe, przedstawia tabela:

## Zatrudnienie średnioroczne w porównaniu do roku poprzedniego

Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2023		Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2022	
w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
390,42	387,59	383,58	381,34

## Zatrudnienie na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych w porównaniu do roku poprzedniego

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12.2023		Zatrudnienie na dzień 31.12.2022	
	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
Ogółem, w tym:	386	383,125	386	383,50
produkcyjni	307	306,25	309	308,50
nieprodukcyjni	79	76,875	77	75,00
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	2	2,00	2	2,00

**2. Informacje o wynagrodzeniach i pożyczkach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów Spółki.**

Członkowie organów	Stan na dzień 31.12.2023 r.						
	Wynagrodzenia obciążające		Udzielone pożyczki				Oprocentowanie
	koszty	zysk	Kwota do spłaty	Termin spłaty			
				do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarząd	506 250,75						
- wynagrodzenie, w tym:	502 360,95						
wynagrodzenie zmienne	26 752,95						
- odszkodowanie	0,00						
- odprawa	0,00						
- OC	3 889,80						
Rada Nadzorcza	252 812,81						
- wynagrodzenie	243 088,56						
- OC	9 724,25						

**3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2023 r. wypłacone w 2024 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	14 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
Razem:		14 000,00

Uchwałą Nr 18/2023 z dnia 28 września 2023 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru audytora - DNA Rachunkowości Renata Agacińska z siedzibą w Bukowcu do badania i oceny sprawozdania finansowego za 2023 i 2024 rok. Zgodnie z zawartą nr 416/K/2023 w dniu 09.10.2023 r. umową wynagrodzenie za wykonanie badania za 2023 rok ustalono kwotę 14.000,00 plus podatek VAT według obowiązującej stawki.



## II. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Zdarzenia z lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym nie występują.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym, ale nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową spółki, które nie były uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2023.

3. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

W 2023 roku nie wprowadzono zmian do zasad (polityki) rachunkowości.

4. **Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Spółka nie zawarła i nie zrealizowała transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

5. **Informacje pozostałe.**

Spółka zobowiązana była do rozliczenia rekompensaty pieniężnej za rok 2023 z uwagi na istotność kwoty zgodnie z Polityką Rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Jan Zbroński - Prezes Zarządu

Paweł Jankiewicz- Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy

Izabella Giejba

Łódź, dnia 22.03.2024 r.

Tabela nr 1

Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
1.	Oprogramowanie	399 838,43	9 788,68	0,00	409 627,11
2.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>399 838,43</b>	<b>9 788,68</b>	<b>0,00</b>	<b>409 627,11</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
1.	Oprogramowanie	249 064,59	62 200,03	0,00	311 264,62
2.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>249 064,59</b>	<b>62 200,03</b>	<b>0,00</b>	<b>311 264,62</b>
	<b>Wartość netto</b>	<b>150 773,84</b>	<b>-52 411,35</b>	<b>0,00</b>	<b>98 362,49</b>

Tabela nr 2

## Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2023 - 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	grunty własne	budynki i budowle	maszyny i urządzenia techniczne	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
Bilans otwarcia	812 700,00	2 632 660,27	11 507 751,20	53 547 745,48	555 216,90	422 206,49	69 478 280,34
Zwiększenia	0,00	59 905,00	2 784 782,67	1 297 870,76	167 035,50	204 935,83	4 514 529,76
zakup gotowych środków trwałych	0,00	59 905,00	298 737,04	1 160 922,34	167 035,50	204 935,83	1 891 535,71
nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki trwałe w leasingu/wynajmie	0,00	0,00	2 486 045,63	136 948,42	0,00	0,00	2 622 994,05
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 720 355,74	0,00	2 870,00	0,00	2 723 225,74
sprzedaż	0,00	0,00	2 683 820,00	0,00	2 870,00	0,00	2 686 690,00
likwidacja	0,00	0,00	36 535,74	0,00	0,00	0,00	36 535,74
inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zmniejszenia-różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	812 700,00	2 692 565,27	11 572 178,13	54 845 616,24	719 382,40	627 142,32	71 269 584,36

## Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2023 - 31.12.2023 r. - (umorzenie)

Wyszczególnienie	grunty własne	budynki i budowle	maszyny i urządzenia techniczne	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe w budowie	razem
Bilans otwarcia	0,00	1 501 640,74	6 883 777,71	38 261 972,94	386 189,54	0,00	47 033 580,93
Zwiększenia	0,00	75 322,14	1 212 558,24	4 691 466,65	96 026,19	0,00	6 075 373,22
umorzenie za okres	0,00	75 322,14	881 840,75	333 170,02	96 026,19	0,00	1 386 359,10
umorzenie środków trwałych w leasingu/wynajmu	0,00	0,00	330 717,49	4 358 296,63	0,00	0,00	4 689 014,12
Zmniejszenia	0,00	0,00	234 310,11	0,00	2 870,00	0,00	237 180,11
umorzenie środków trwałych sprzedanych	0,00	0,00	197 774,37	0,00	0,00	0,00	197 774,37
umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	0,00	0,00	36 535,74	0,00	2 870,00	0,00	39 405,74
inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	1 576 962,88	7 862 025,84	42 953 439,59	479 345,73	0,00	52 871 774,04
Wartość netto na 01.01.2023 r.	812 700,00	1 131 019,53	4 623 973,49	15 285 772,54	169 027,36	422 206,49	22 444 699,41
Wartość netto na 31.12.2023 r.	812 700,00	1 115 602,39	3 710 152,29	11 892 176,65	240 036,67	627 142,32	18 397 810,32

Tabela nr 3

## Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2023

Wyszczególnienie	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Inne inwestycje długoterminowe (rachunek wyodrębniony - fundusz rekultywacyjny składowiska)
	kapitałowe	wynikowe		
<b>Bilans otwarcia</b>	0,00	7 286 442,36	0,00	0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	247 109,68	0,00	0,00
1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych				
2. Utworzenie aktywów w roku obrotowym		247 109,68		
3. Inne zwiększenia				
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych				
2. Rozwiązanie aktywów w roku obrotowym		0,00		
3. Inne zmniejszenia - zmiana księgowania i prezentacji				0,00
<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	7 533 552,04	0,00	0,00

Tabela nr 4

Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2023 r. oraz na dzień 31.12.2023r.

Rodzaj zapasu	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.	Odpisy aktualizujące
Materiały, w tym:	681 671,35	903 362,73	0,00
- paliwa, materiały pędne	351 658,80	246 182,97	0,00
- materiały motoryzacyjne	143 298,23	307 560,65	0,00
- materiały budowlane	25 142,12	43 575,69	0,00
- narzędzia i urządzenia techniczne	1 720,57	59 818,33	0,00
- materiały biurowe	6 128,75	3 091,71	0,00
- materiały IT	0,00	146,33	0,00
- odzież ochronna i robocza BHP	94 235,64	212 599,68	0,00
- materiały BHP i P.POŻ.	23 567,83	1 763,95	0,00
- pozostałe materiały	35 919,41	28 623,42	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary w drodze	5 172,66	11 492,08	0,00
Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>686 844,01</b>	<b>914 854,81</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 5

## Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2023 roku i wg stanu na dzień 31.12.2023 roku

L.p.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2023 r.			stan na dzień 31.12.2023 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności, w tym:	14 541 816,64	0,00	14 541 816,64	13 160 088,17		13 160 088,17
	-z tytułu dostaw i usług	9 072 947,21		9 072 947,21	12 518 478,96		12 518 478,96
	-z rozliczenia rekompensaty	5 468 869,43		5 468 869,43	641 609,21		641 609,21
2	Należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy, w tym:	541 014,76	541 014,76	0,00	408 769,87	408 769,87	0,00
	- skierowane na drogę sądową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- potwierdzone wyrokiem sądowym	492 217,79	492 217,79	0,00	361 100,98	361 100,98	0,00
	- upadłości i układy	48 796,97	48 796,97	0,00	47 668,89	47 668,89	0,00
3	Należności z tytułu niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	2 133 431,48	0,00	2 133 431,48	354 041,97	0,00	354 041,97
5	Inne należności krótkoterminowe	222 703,86	0,00	222 703,86	229 033,89	0,00	229 033,89
	<b>Razem</b>	<b>17 438 966,74</b>	<b>541 014,76</b>	<b>16 897 951,98</b>	<b>14 151 933,90</b>	<b>408 769,87</b>	<b>13 743 164,03</b>

## Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wg. okresu ich powstania

L.p.	Tytuł	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem na dzień 31.12.2023
1	Należności z tytułu dostaw i usług	13 159 181,99	906,18	0,00	0,00	13 160 088,17

Tabela nr 6

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy	Odpisy aktualizujące należności sporne	Przychody przyszłych okresów o charakterze odpisów aktualizujących	Razem odpisy aktualizujące należności
1	Bilans otwarcia	464 947,58	0,00	76 067,18	541 014,76
2	Zwiększenia	11 107,24	0,00	14 063,36	25 170,60
a	utworzenie odpisu - koszty operacyjne	11 107,24	0,00	14 063,36	25 170,60
b	utworzenie odpisu - koszty finansowe				
c	zwiększenia z tytułu przeklasyfikowania				
d	pozostałe poza kosztami finansowymi, operacyjnymi i stratami nadzwyczajnymi				
3	Zmniejszenia	138 740,94	0,00	18 674,55	157 415,49
a	rozwiązanie odpisów - wpłaty	41 201,31	0,00	2 645,59	43 846,90
b	umorzenia	97 539,63	0,00	16 028,96	113 568,59
c	zmiany z tytułu przeklasyfikowania				
4	Bilans zamknięcia	337 313,88	0,00	71 455,99	408 769,87

Tabela nr 7

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2023 wg stanu na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2023 r.	stan na dzień 31.12.2023 r.
1	Opłacona prenumerata za rok następny	4 193,27	1 927,21
2	Ubezpieczenia majątkowe	261 795,32	340 320,50
3	Gwarancje ubezpieczeniowe	7 220,00	0,00
4	Program LEX. Abonament	2 367,19	2 674,70
5	Publikacje w gazecie	22 000,00	0,00
6	Dzierżawa stojaka	720,00	1 074,98
7	Opłata za energię, wodę, ścieki, ciepło	50 712,25	61 367,39
8	Opłaty za korzystanie z oprogramowania, Domena	366,70	0,00
9	POLKOMTEL Plus, ORANGE	0,00	295,87
10	Szkolenie (platforma)	3 986,64	4 519,96
11	Naliczone odsetki od lokat	44 977,07	69 719,84
12	Talony żywieniowe - SODEXO	51 000,00	0,00
13	Przedłużenie gwarancji systemu monitoringu	0,00	2 660,00
14	Konserwacja urządzeń	0,00	526,77
<b>Razem</b>		<b>449 338,44</b>	<b>485 087,22</b>



**Tabela nr 8**

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2023 roku**

Lp.	Nazwa udziałowca	liczba udziałów	wartość udziału	procent posiadanych udziałów w kapitale spółki
1	Miasto Łódź na prawach powiatu	1 000	7 454,28	100%

**Tabela nr 9**

**Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2023 roku**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	<b>761 012,38</b>
2. Propozycja:	
a) pokrycie strat z lat ubiegłych	761 012,38
b) pokrycie straty z dopłat wspólników	
c) pokrycie z zysków w przyszłych okresach	

Tabela nr 10

Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2023 r.	stan na dzień 31.12.2023 r.	zmiana
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 773 216,06	2 385 363,41	-387 852,65
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 471 117,97	12 057 715,30	3 586 597,33
	długoterminowa	6 684 816,06	9 724 027,50	3 039 211,44
	krótkoterminowa	1 786 301,91	2 333 687,80	547 385,89
3	Pozostałe rezerwy na zobowiązania	2 542 220,64	2 255 236,80	-286 983,84
4	Rezerwa na zapasy niepełnowartościowe	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>13 786 554,67</b>	<b>16 698 315,51</b>	<b>2 911 760,84</b>

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

Tabela nr 11

Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Rezerwa na podatek odroczony	Pozostałe rezerwy	Rezerwa na odprawy emerytalne		Rezerwa na odprawy rentowe		Rezerwa na nagrody jubileuszowe		Rezerwa na odprawy pośmiertne		Rezerwa na odprawy dla zarządu		Rezerwa na umowy o zakazie konkurencji		Razem rezerwy na świadczenia
			dlugoterminowa	krótkoterminowa	dlugoterminowa	krótkoterminowa	dlugoterminowa	krótkoterminowa	dlugoterminowa	krótkoterminowa	dlugoterminowa	krótkoterminowa	dlugoterminowa	krótkoterminowa	ogółem
Bilans otwarcia na dzień 01.01.2023	2 773 216,06	2 542 220,64	1 459 342,97	161 469,89	35 279,77	4 575,46	4 764 328,41	669 277,87	425 864,91	40 482,16	0,00	39 634,00	0,00	870 862,53	16 942 235,94
Zwiększenia	0,00	2 255 236,80	816 555,02	208 869,20	54 808,41	40 275,43	2 113 413,32	1 054 607,47	54 434,69	774,58	0,00	39 634,00	0,00	1 250 829,87	5 634 201,99
Utworzenie rezerwy na 31.12.2023	2 385 363,41	2 255 236,80	816 555,02	208 869,20	54 808,41	40 275,43	2 113 413,32	1 054 607,47	54 434,69	774,58		39 634,00		1 250 829,87	5 634 201,99
Zmniejszenia	387 852,65	2 542 220,64	0,00	139 247,87	0,00	35 574,31	0,00	960 010,36	0,00	2 275,59	0,00	39 634,00	0,00	870 862,53	2 047 604,66
Rozwiązanie rezerwy na 31.12.2023	0,00	2 542 220,64	0,00	139 247,87	0,00	35 574,31	0,00	960 010,36	0,00	2 275,59	0,00	39 634,00	0,00	870 862,53	2 047 604,66
Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2023	2 385 363,41	2 255 236,80	2 275 897,99	231 091,22	90 088,18	9 276,58	6 877 741,73	763 874,98	480 299,60	38 981,15	0,00	39 634,00	0,00	1 250 829,87	12 057 715,30

Tabela nr 12

## Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu oraz najmu

Tytuł zobowiązania długoterminowego	kwota	2025		Razem	2026		Razem	2027		Razem	2028-2033		Razem
		Rata Kapitałowa	Odsetki		Rata Kapitałowa	Odsetki		Rata Kapitałowa	Odsetki		Rata Kapitałowa	Odsetki	
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/02912 5 pojazdów ciężarowych Pekao Leasing Spółka Akcyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/013259 pojazd ciężarowy Pekao Leasing Spółka Akcyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046563 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046601 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046603 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046617 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046619 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/04620 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	316 474,96	171 226,67	16 735,45	187 962,12	145 248,29	4 473,19	149 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046591 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046607 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046611 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046613 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046621 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok

zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046627 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	403 279,53	218 191,63	21 328,73	239 520,36	185 087,90	5 700,12	190 788,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046592 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	419 051,82	205 730,87	24 755,77	230 486,64	213 320,95	8 513,24	221 834,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046594 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	466 705,46	239 159,70	30 504,90	269 664,60	227 545,76	9 344,53	236 890,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046616 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	466 705,46	239 159,70	30 504,90	269 664,60	227 545,76	9 344,53	236 890,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046612 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	439 557,86	214 430,83	30 867,41	245 298,24	225 127,03	10 664,01	235 791,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046582 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	451 973,95	231 629,47	29 541,29	261 170,76	220 344,48	9 047,73	229 392,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu najmu umowa nr. 2337912-6922-00222 samochód osobowy 30-12-2022 Volkswagen Financial Services Sp. z o.o.	40 368,15	18 957,80	13 449,28	32 407,08	21 410,35	10 996,73	32 407,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu najmu umowa nr. 2337912-6923-00097 samochód osobowy 24-02-2023 Volkswagen Financial Services Sp. z o.o.	27 678,78	23 505,05	12 141,19	35 646,24	4 173,73	1 767,31	5 941,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010369 rozrywarka do worków 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	794 613,78	70 011,57	60 962,55	130 974,12	75 814,94	55 159,18	130 974,12	82 099,38	48 874,74	130 974,12	566 687,89	130 914,01	697 601,90
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010370 ładowarka czołowa 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	787 525,78	218 798,15	51 575,77	270 373,92	235 760,58	34 613,34	270 373,92	254 038,04	16 335,88	270 373,92	78 929,01	1 064,42	79 993,43
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010371 koparko-ładowarka 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	282 620,12	78 520,30	18 509,06	97 029,36	84 607,65	12 421,71	97 029,36	91 166,89	5 862,47	97 029,36	28 325,28	381,99	28 707,27
<b>Razem:</b>	<b>8 495 328,10</b>	<b>3 876 413,24</b>	<b>531 197,20</b>	<b>4 407 610,44</b>	<b>3 517 668,37</b>	<b>222 912,17</b>	<b>3 740 580,54</b>	<b>427 304,31</b>	<b>71 073,09</b>	<b>498 377,40</b>	<b>673 942,18</b>	<b>132 360,42</b>	<b>806 302,60</b>

Tabela nr 12a

## Wartość zobowiązań z tytułu leasingu oraz najmu przypadających do spłaty w 2024 roku

Zobowiązania krótkoterminowe	kwota	2024		Razem
		Rata Kapitałowa	Odsetki	
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/02912 5 pojazdów ciężarowych Pekao Leasing Spółka Akcyjna	84 743,77	84 743,77	945,61	85 689,38
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/013259 pojazd ciężarowy Pekao Leasing Spółka Akcyjna	51 319,59	51 319,59	709,48	52 029,07
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046563 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046601 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046603 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046617 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046619 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046620 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	159 678,85	159 678,85	28 283,27	187 962,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046591 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046607 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046611 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36

zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046613 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046621 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046627 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 476,44	203 476,44	36 040,92	239 517,36
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046592 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	190 734,25	190 734,25	39 752,39	230 486,64
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046594 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	219 731,06	219 731,06	49 933,54	269 664,60
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046616 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	219 731,06	219 731,06	49 933,54	269 664,60
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046612 samochód ciężarowy Scania 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	196 035,58	196 035,58	49 262,66	245 298,24
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046582 samochód ciężarowy Renault 26-10-2021 PKO Leasing Spółka Akcyjna	212 812,56	212 812,56	48 358,20	261 170,76
zobowiązanie z tytułu najmu umowa nr. 2337912-6922-00222 samochód osobowy 30-12-2022 Volkswagen Financial Services Sp. z o.o.	16 844,78	16 844,78	15 562,30	32 407,08
zobowiązanie z tytułu najmu umowa nr. 2337912-6923-00097 samochód osobowy 24-02-2023 Volkswagen Financial Services Sp. z o.o.	21 092,96	21 092,96	14 553,28	35 646,24
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010369 rozrywarka do worków 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	64 652,43	64 652,43	66 321,69	130 974,12
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010370 ładowarka czołowa 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	203 056,13	203 056,13	67 317,79	270 373,92
zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/010371 koparko-ładowarka 23-05-2023 PKO Leasing Spółka Akcyjna	72 870,97	72 870,97	24 158,39	97 029,36
<b>Ogółem:</b>	<b>3 732 556,88</b>	<b>3 732 556,88</b>	<b>812 754,01</b>	<b>4 545 310,89</b>



Tabela nr 13

## Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2023 roku

## Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Lp.	Wyszczególnienie	za rok 2023	za rok 2022
I.	Bilans otwarcia	34 682,40	17 205,94
II	Zwiększenia ogółem	780 151,64	709 533,69
1	odpis podstawowy	780 151,36	709 533,41
2	odpisy z zysku	0,00	0,00
3	naliczone odsetki od pożyczek mieszkaniowych	0,00	0,00
4	odsetki bankowe	0,28	0,28
5	inne zwiększenia	0,00	0,00
III.	Zmniejszenia ogółem	772 502,87	692 057,23
1	wypoczynek indywidualny	210 100,00	189 450,00
2	wypoczynek dzieci i młodzieży	16 580,00	14 144,00
3	paczki gwiazdkowe dla dzieci	18 980,00	20 280,00
4	pomoc finansowa, wypłaty za święta	491 675,00	451 075,00
5	bony towarowe	0,00	0,00
6	zapomogi bezzwrotne	2 900,00	2 400,00
7	inne	32 267,87	14 708,23
IV.	Bilans zamknięcia	42 331,17	34 682,40

## Fundusz rekultywacyjny składowiska

Lp.	Wyszczególnienie	za rok 2023	za rok 2022
I.	Bilans otwarcia	6 007 084,44	6 007 084,44
II	Fundusz rekultywacyjny	0,00	0,00
1	zwiększenia	0,00	0,00
2	inne zwiększenia - zmiana księgowania i sposobu prezentacji	0,00	0,00
III.	Zmniejszenia ogółem	0,00	0,00
1	wydatki	0,00	0,00
2	inne	0,00	0,00
IV.	Bilans zamknięcia	6 007 084,44	6 007 084,44

Tabela nr 14

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023	zmiana 2023 - 2022	Plan 2023	odchylenia wykonanie 2023 vs. Plan 2023
1.	Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UMŁ - nieruchomości zamieszkałe Sektor Górna	17 097 304,59	13 875 153,69	-3 222 150,90	15 332 700,00	-1 457 546,31
	Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UMŁ - nieruchomości zamieszkałe Sektor Polesie	14 433 733,86	11 784 897,47	-2 648 836,39	12 092 500,00	-307 602,53
	<b>Usługi odbioru odpadów - powierzenie</b>	<b>31 531 038,45</b>	<b>25 660 051,16</b>	<b>-5 870 987,29</b>	<b>27 425 200,00</b>	<b>-1 765 148,84</b>
2.	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Górna	6 109 057,80	7 434 838,95	1 325 781,15	9 785 600,00	-2 350 761,05
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Polesie	5 751 045,78	7 089 402,94	1 338 357,16	9 219 100,00	-2 129 697,06
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Bałuty	7 293 731,80	9 121 448,14	1 827 716,34	11 706 300,00	-2 584 851,86
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Śródmieście	2 481 310,22	2 899 975,80	418 665,58	3 966 000,00	-1 066 024,20
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - Sektor Widzew	4 814 231,33	6 217 438,64	1 403 207,31	7 760 700,00	-1 543 261,36
	Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UMŁ - PSZOK	3 848 451,40	5 530 722,04	1 682 270,64	6 423 400,00	-892 677,96
	<b>Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie</b>	<b>30 297 828,33</b>	<b>38 293 826,51</b>	<b>7 995 998,18</b>	<b>48 861 100,00</b>	<b>-10 567 273,49</b>
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - powierzenie - UMŁ - Apteki	122 199,96	122 199,96	0,00	122 200,00	-0,04
	<b>Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie</b>	<b>30 420 028,29</b>	<b>38 416 026,47</b>	<b>7 995 998,18</b>	<b>48 983 300,00</b>	<b>-10 567 273,53</b>
3.	<b>Sprzedaż surowców wtórnych - powierzenie - UMŁ</b>	<b>8 237 429,13</b>	<b>4 620 121,26</b>	<b>-3 617 307,87</b>	<b>7 650 000,00</b>	<b>-3 029 878,74</b>
4.	<b>Sprzedaż pozostałych usług - powierzenie - UMŁ- DPR</b>	<b>1 245 752,25</b>	<b>1 604 582,34</b>	<b>358 830,09</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>404 582,34</b>
<b>Suma działalności - powierzenie</b>		<b>71 434 248,12</b>	<b>70 300 781,23</b>	<b>-1 133 466,89</b>	<b>85 258 500,00</b>	<b>-14 957 718,77</b>
5.	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UMŁ -wykonanie zastępcze	848 142,73	1 093 953,71	245 810,98	27 318 400,00	-4 326 765,15

	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UMŁ - dzikie wysypiska	848 625,00	2 060 439,31	1 211 814,31		
	Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UMŁ, UMP, ZEW	15 506 929,00	19 837 241,83	4 330 312,83		
	<b>Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja</b>	<b>17 203 696,73</b>	<b>22 991 634,85</b>	<b>5 787 938,12</b>	<b>27 318 400,00</b>	<b>-4 326 765,15</b>
6.	<b>Usługi zagospodarowania odpadów - komercja</b>	<b>113 579,80</b>	<b>17 350,56</b>	<b>-96 229,24</b>	<b>74 800,00</b>	<b>-57 449,44</b>
	Usługi napraw/serwisu pojazdów, maszyn, sprzętu	33 797,21	44 911,46	11 114,25	26 600,00	18 311,46
	Usługi diagnostyki pojazdów	195 113,61	190 452,94	-4 660,67	199 300,00	-8 847,06
7.	Usługi wynajmu	539 256,48	736 119,49	196 863,01	527 300,00	208 819,49
	Pozostałe usługi - inne	615 314,05	1 972 607,13	1 357 293,08	273 600,00	1 699 007,13
	<b>Przychody z pozostałej działalności</b>	<b>1 383 481,35</b>	<b>2 944 091,02</b>	<b>1 560 609,67</b>	<b>1 026 800,00</b>	<b>1 917 291,02</b>
8.	<b>Sprzedaż surowców wtórnych - komercja</b>	<b>297 485,86</b>	<b>161 408,14</b>	<b>-136 077,72</b>	<b>0,00</b>	<b>238 305,76</b>
9.	<b>Sprzedaż pozostałych usług - komercja - DPR</b>	<b>49 048,90</b>	<b>76 897,62</b>	<b>27 848,72</b>		
	<b>Suma działalności - komercja</b>	<b>19 047 292,64</b>	<b>26 191 382,19</b>	<b>7 144 089,55</b>	<b>28 420 000,00</b>	<b>-2 228 617,81</b>
	<b>Suma sprzedaży usług (powierzenie+komercja)</b>	<b>90 481 540,76</b>	<b>96 492 163,42</b>	<b>6 010 622,66</b>	<b>113 678 500,00</b>	<b>-17 186 336,58</b>

## Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura terytorialna)

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023
1.	Kraj	90 481 540,76	96 492 163,42
2.	Eksport	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>90 481 540,76</b>	<b>96 492 163,42</b>

Tabela nr 15

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa)**  
**w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023	zmiana 2023- 2022	Plan 2023	odchylenia wykonanie 2023 vs. Plan 2023
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	90 481 540,76	96 492 163,42	6 010 622,66	113 678 500,00	-17 186 336,58
2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	144 880,95	116 940,38	-27 940,57	139 200,00	-22 259,62
<b>Razem</b>		<b>90 626 421,71</b>	<b>96 609 103,80</b>	<b>5 982 682,09</b>	<b>113 817 700,00</b>	<b>-17 208 596,20</b>

**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023
1.	Kraj	144 880,95	116 940,38
2.	Eksport	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>144 880,95</b>	<b>116 940,38</b>

Tabela nr 16

Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023		
			wolny od podatku dochodowego	opodatkowany podatkiem dochodowym	razem
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, z tego	4 471,54	0,00	0,00	0,00
	-przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	4 471,54	0,00	0,00	0,00
	-wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przychody z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze i inne, w tym:	3 538 230,64	4 589 825,30	0,00	4 589 825,30
	-rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	848 041,24	1 137 108,13	0,00	1 137 108,13
	-rozwiązanie rezerwy o zakazie konkurencji	813 031,76	870 862,53	0,00	870 862,53
	-rozwiązanie rezerwy na odprawy dla Zarządu	39 637,00	39 634,00	0,00	39 634,00
	-rozwiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja	1 837 520,64	2 542 220,64	0,00	2 542 220,64
	-rozwiązanie rezerwy Covid	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Rozliczenie odpisów aktualizujących utratę wartości, w tym:	23 463,43	43 223,81	0,00	43 223,81
	-aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rzeczowych składników majątku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	-pozostałych należności	23 463,43	43 223,81	0,00	43 223,81
4	Odzysk z likwidacji środków trwałych i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Uzyskane odszkodowania	69 236,78	0,00	61 112,56	61 112,56
6	Uzyskany zwrot kosztów sądowych i inne	9 213,00	0,00	5 865,44	5 865,44
7	Wynagrodzenia płatnika za terminowe wpłaty podatków	9 566,79	0,00	12 271,35	12 271,35
8	Noty obciążeniowe	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Rozwiązanie rezerw na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
10	zapłacone należności uprzednio spisane	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Inne przychody operacyjne	9 496,39	0,00	2 491,78	2 491,78
13	Naliczone, otrzymane kary umowne, rozwiązanie rezerwy na kary	126 662,10	6 880,00	16 677,05	23 557,05
14	Drobne różnice	18,82	0,00	19,69	19,69
15	Pozostałe przychody oper. związane z działalnością powierzenia UMŁ	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Dotacje i subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	118,16	118,16
<b>Razem</b>		<b>3 790 359,49</b>	<b>4 639 929,11</b>	<b>98 556,03</b>	<b>4 738 485,14</b>

Tabela nr 17

Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2023 - 31.12.2023	
		ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
1.	Koszty likwidacji i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przekazane darowizny i ofiary	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
3.	Rozliczenie niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości, w tym:	68 332,73	68 332,73	11 107,24	11 107,24
	-aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-składników majątku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	-należności	68 332,73	68 332,73	11 107,24	11 107,24
5.	Odszkodowania z tytułu szkód majątku	50 406,06	0,00	10 860,06	0,00
6.	Koszty utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze	4 152 764,69	4 152 764,69	7 889 438,79	7 889 438,79
	-zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	700 047,52	700 047,52	4 343 738,12	4 343 738,12
	-zawiązanie rezerwy o zakazie konkurencji	870 862,53	870 862,53	1 250 829,87	1 250 829,87
	-zawiązanie rezerwy na odprawy dla Zarządu	39 634,00	39 634,00	39 634,00	39 634,00
	-zawiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja	2 542 220,64	2 542 220,64	2 255 236,80	2 255 236,80
	-zawiązanie rezerwy Covid	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty, w tym:	155 879,33	126 772,33	44 080,68	20 007,72

-koszty sądowe, komornicze, inne	14 751,49	0,00	6 639,69	0,00
-składki na rzecz organizacji	0,00	0,00	0,00	0,00
-umorzony lub przedawniony należności	0,00	0,00	2 022,50	2 022,50
-spisanie należności z tytułu zakończenia procesu upadłości, objęte odpisem aktualizującym n.s.k.u.p.	0,00	0,00	0,00	0,00
-spisanie należności podatek dochodowy od osób prawnych, Vat	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty napraw powypadkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty napraw innych	0,00	0,00	0,00	0,00
-likwidacja materiałów i środków trwałych	3 054,36	0,00	0,00	0,00
-kary za nieterminowe odbiory i mieszanie odpadów	95 000,00	95 000,00	7 200,00	7 200,00
-kara ochrona	0,00	0,00	0,00	0,00
-kara za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00	0,00	0,00
kara za nienormatywny ładunek	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
-kara za brak monitoringu	0,00	0,00	0,00	0,00
-kara za nieosiągnięcie recyklingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty z tyt. odszkodowania dla kontrahentów skup	0,00	0,00	0,00	0,00
-koszty z tytułu wypłaconych odszkodowań dla pracowników	0,00	0,00	9 141,12	9 141,12
-odsetki i koszty upomnienia UML	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekta podatku od nieruchomości za lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pozostałe koszty związane z działalnością powierzenia UML	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pozostałe koszty operacyjne	38 059,83	26 772,33	19 066,60	1 644,10
-zaokrąglenia	13,65	0,00	10,77	0,00
<b>Razem</b>	<b>4 428 882,81</b>	<b>4 349 369,75</b>	<b>7 955 486,77</b>	<b>7 920 553,75</b>



Tabela nr 18

Przychody finansowe w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2023 - 31.12.2023	
		ogółem	w tym niestanowiące przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące przychodu w roku bieżącym
1	<b>Przychody z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>1 016 364,58</b>	<b>46 084,75</b>	<b>1 014 894,88</b>	<b>24 300,95</b>
a)	Od jednostek powiązanych				
b)	Od pozostałych jednostek, w tym:	1 016 364,58		1 014 894,88	0,00
	<b>Odsetki otrzymane</b>	<b>970 279,83</b>	<b>0,00</b>	<b>990 593,93</b>	<b>0,00</b>
	-odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy				
	-odsetki od papierów wartościowych				
	-odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych	950 902,07		973 168,92	
	-odsetki od kontrahentów	19 377,76		17 425,01	
	-inne				
	<b>Odsetki należne</b>	<b>46 084,75</b>	<b>46 084,75</b>	<b>24 300,95</b>	<b>24 300,95</b>
	-odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych	44 977,07	44 977,07	24 742,77	24 742,77
	-odsetki od kontrahentów	1 107,68	1 107,68	-441,82	-441,82
	-inne				
2	<b>Pozostałe przychody finansowe, w tym:</b>	<b>90,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych (odpis aktualizujący)				
	-przychody ze zbycia papierów wartościowych				
	-koszt zakupu sprzedanych papierów wartościowych				
	-odpis aktualizujący sprzedanych papierów wartościowych				
	-dodatnie różnice kursowe	90,17			
<b>Razem</b>		<b>1 016 454,75</b>	<b>46 084,75</b>	<b>1 014 894,88</b>	<b>24 300,95</b>

Tabela nr 19

Koszty finansowe w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku

Lp.	Tytuł	01.01.2022 - 31.12.2022		01.01.2023 - 31.12.2023	
		ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym	ogółem	w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym
1	<b>Koszty z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>1 082 909,91</b>	<b>481,00</b>	<b>1 155 893,18</b>	<b>3 035,63</b>
a)	Od jednostek powiązanych				
b)	Od pozostałych jednostek, w tym:	1 082 909,91	481,00	1 155 893,18	3 035,63
	<b>Odsetki zapłacone</b>	<b>1 082 909,91</b>	<b>481,00</b>	<b>1 155 893,18</b>	<b>3 035,63</b>
	-od wynajmu samochodów				
	-od wpłaconych wadium				
	-od uzyskanych pożyczek				
	-od leasingu samochodów	1 080 014,98		1 121 615,35	
	-od wynajmu samochodów			31 148,53	
	-od linii kredytowej	2 021,37		0,00	
	-pozostałe odsetki zapłacone	392,56		3 085,30	2 991,63
	-odsetki od odszkodowania z tyt. umowy o zakazie konkurencji				
	-od zwłoki zobowiązań podatkowych	481,00	481,00	44,00	44,00
	<b>Odsetki należne</b>				
	-od zwłoki zobowiązań wobec kontrahentów				
	-od zwłoki zobowiązań podatkowych				
2	<b>Inne koszty finansowe</b>	<b>414,03</b>	<b>0,00</b>	<b>60,01</b>	<b>0,00</b>
	-ujemne różnice kursowe	414,03		60,01	
	-pozostałe koszty finansowe				
	-provizje od kredytu				
	-związane z działalnością powierzoną UMŁ				
<b>Razem</b>		<b>1 083 323,94</b>	<b>481,00</b>	<b>1 155 953,19</b>	<b>3 035,63</b>

Tabela nr 20

**Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2023**

Lp.	Nazwa	Dane za rok 2023
I	<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>990 496,05</b>
1	Przychody wyłączone z opodatkowania	-2 888 951,36
2	Przychody nie ujęte w wyniku roku obrotowego	0,00
3	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów roku bieżącego	13 065 216,54
4	Koszty stanowiące z roku ubiegłego (11,12/ZUS 2022)	-968 016,55
5	Koszty stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (ZUS 11,12/2023)	1 202 015,24
6	Leasing	-4 431 874,75
7	Wynajem długoterminowy	-30 963,75
8	<b>Dochód podatkowy</b>	<b>6 937 921,42</b>
9	Odliczenia od dochodu straty z lat ubiegłych 2022	-2 388 205,63
10	Podstawa opodatkowania	4 549 715,79
11	<b>Podatek dochodowy bieżący wg stawki 19% (po zaokrągleniu do pełnych złotych)</b>	<b>864 446,00</b>
a.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	247 109,68
b	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	-387 852,65
12	<b>Ogółem obciążenie wyniku z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>229 483,67</b>
13	<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>761 012,38</b>

**Tabela nr 21**

**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2023 r.**

W 2023 roku sprzedaż ON na stacji benzynowej nadal jest zaniechana dla zachowania parytetu 90/10. Zaistniała sytuacja zgodna z umową powierzenia.

Tabela nr 22

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	poniesione w 2023 roku	planowane na 2024 rok
1. Wartości niematerialne i prawne	9 788,68	100 000,00
2. Środki trwałe	1 680 399,88	1 747 080,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	1 031 743,84	304 580,00
3. Środki trwałe przyjęte w leasing	0,00	17 515 300,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	12 925 300,00
4. Środki trwałe w budowie	211 135,83	230 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
5. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	1 901 324,39	19 592 380,00

Tabela nr 23

**Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku**

Lp.	Tytuł	stan na dzień 01.01.2023	stan na dzień 31.12.2023	zmiana stanu środków pieniężnych
I.	Środki pieniężne ogółem, z tego:	22 028 668,85	27 359 142,66	5 330 473,81
1.	środki pieniężne w kasie	48 473,42	32 055,96	-16 417,46
2.	środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 444 166,12	6 988 934,78	-455 231,34
3.	środki pieniężne z Funduszu rekultywacji składowiska i ZFŚS	6 036 029,31	6 038 151,92	2 122,61
4.	pozostałe środki pieniężne (lokaty krótkoterm.) i środki pieniężne w drodze.	8 500 000,00	14 300 000,00	5 800 000,00

**Tabela nr 24**

**Objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2023**

Nie wystąpiły inne korekty w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2023

Tabela nr 25

**ZESTAWIENIE UMÓW WYNAJMU POMIESZCZEŃ BIUROWYCH, MAGAZYNOWYCH, WARSZTATOWYCH, MIEJSC PARKINGOWYCH I TERENU**

Lp.	Nazwa najemcy	Przedmiot najmu	Powierzchnia pomieszczenia m <sup>2</sup>	Powierzchnia terenu m <sup>2</sup>	Okres wynajmu
1	Metalosystem Paweł Mitek	Najem placu pod 4 kontenery		120 m <sup>2</sup>	01.03.14-nieokreślony
2	Konsprzet Lota Zakład Sprzętu Ppoż. S.C.	Najem pomieszczenia biurowego i warsztatowego	11 m <sup>2</sup> (284,55) 132 m <sup>2</sup> (1747,97)		14.07.14-nieokreślony
3	AXON Sp. z o.o.	Najem pomieszczenia biurowego	105 m <sup>2</sup>		01.01.14-nieokreślony
4	MAL-WOD K.Maliszewska	Najem powierzchni w garażu	1 miejsce duże		25.02.13-nieokreślony
5	UMŁ Centrum Zarządzania Kryzysowego	Najem pomieszczenia magazynowego	1112,88 m <sup>2</sup>		10.01.05-nieokreślony
6	Małgorzata Staniszevska Zespół muzyczny	Najem pomieszczenia w piwnicy	40 m <sup>2</sup>		27.11.13-nieokreślony
7	JB Kolor S.C.	Najem pomieszczenia magazynowego i placu	274 m <sup>2</sup> (1100)	1120 m <sup>2</sup> (1120)	01.07.14-nieokreślony
8	Militaria Marek Dziarnarski	Najem pomieszczenia w piwnicy	40 m <sup>2</sup>		01.04.2014-nieokreślony
9	AMS	Najem placu pod nośnik reklamowy - Billboard			01.03.12-nieokreślony
10	Kolmet Metal	Najem 2 pomieszczeń biurowych, miejsce parkingowe	21m <sup>2</sup> 7m <sup>2</sup>	1 miejsce małe	30.06.15-31.01.2024
11	MARTEX	Najem pomieszczenia biurowego + miejsce parkingowe	14m <sup>2</sup>	1 miejsce małe	01.02.16-nieokreślony
12	Maciej Michał Sieluń	Najem gruntu		9 m <sup>2</sup>	01.10.2016-nieokreślony
13	Michał Matusiak			50m <sup>2</sup>	



		Najem powierzchni			01.01.18-nieokreślony
14	Motocyklowe Centrum Serwisowe Piotr Mielczarek	Dzierżawa pomieszczenia magazynowego	92 m <sup>2</sup>		15.04.2019 - nieokreślony
15	Kofeina Radosław Gęsicki	Najem powierzchni 1,5 m <sup>2</sup> pod 2 automaty vendingowe przy ul. Zamiejskiej 1	1,5 m <sup>2</sup>		01.07.2020 - nieokreślony
16	JAG Jarosław Grabarczyk	Najem powierzchni 1,5 m <sup>2</sup> pod 2 automaty vendingowe przy ul. Tokarzewskiego 2	1,5 m <sup>2</sup>		01.12.2023-nieokreślony
17	Bartłomiej Brzeziński	Najem powierzchni w garażu	2 m <sup>2</sup>		01.10.2020 - nieokreślony
18	Anna Kwiecień	Najem powierzchni		12 m <sup>2</sup>	01.10.2020 - nieokreślony
19	Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Wydzierżawienie terenu		300 m <sup>2</sup>	04.05.2021 – 31.12.2031
20	Sebastian Małek	Najem powierzchni w garażu	18 m <sup>2</sup>		01.02.2022-nieokreślony
21	Robert Olszewski	Najem powierzchni w garażu	18 m <sup>2</sup>		01.02.2022 - nieokreślony
22	Motocyklowe Centrum Serwisowe Piotr Mielczarek	Najem powierzchni w garażu	36 m <sup>2</sup>		22.02.2022 – 31.01.2024
23	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego	Najem powierzchni w garażu	30 m <sup>2</sup>		18.01.2023-nieokreślony
24	EM-BUD Michał Witczak	Dzierżawa powierzchni magazynowej	70 m <sup>2</sup>		01.03.2023-nieokreślony
25	FKF BELFER Sp. z o.o.	1.dzierżawa Sali konferencyjnej	176 m <sup>2</sup>		01.08.2023-nieokreślony
		2.dzierżawa pomieszczenia biurowego	20,24 m <sup>2</sup>		
		3.dzierżawa części nieruchomości gruntowej	800 m <sup>2</sup>		
26	FKF Sp. z o.o.	1.dzierżawa pomieszczenia z 4 kanałami	751 m <sup>2</sup>		01.08.2023-nieokreślony
		2.dzierżawa pomieszczenia	250 m <sup>2</sup>		

		3.dzierżawa części nieruchomości gruntowej	1000 m <sup>2</sup>		
27	DAWCAR Dawid Fajkowski	1.dzierżawa pomieszczenia wraz z częścią nieruchomości gruntowej	1128,76 m <sup>2</sup>		01.08.2023-nieokreślony
		2.dzierżawa części nieruchomości gruntowej	1524 m <sup>2</sup>		
28	CAREI Sp z o.o. Spółka Komandytowa	1.najem pomieszczenia biurowego	14 m <sup>2</sup>		01.08.2023-31.01.2024
		2.najem części nieruchomości gruntowej	150 m <sup>2</sup>		
29	Opal Tour Tomasz Wawrzyńczak	1.najem pomieszczenia magazynowego	10 m <sup>2</sup>		01.08.2023-nieokreślony
		2.najem części nieruchomości gruntowej	240 m <sup>2</sup>		
30	Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej Fel-Med	Najem powierzchni magazynowej	180 m <sup>2</sup>		01.07.2023-31.03.2024
31	Paulina Fijałkowska	Najem powierzchni w garażu	6 m <sup>2</sup>		02.10.2023-nieokreślony

Tabela nr 26

Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2023 rok według wartości brutto

Lp.	Nazwa obiektu	właściciel obiektu	podstawa	wartość dzierżawionego majątku wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
1	Sortownia odpadów komunalnych - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	40 175 747,33
2	Składowisko balastu - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	25 406 828,54
3	Składowisko balastu-grunt - Łódź, ul. Zamiejska 1	Miasto Łódź	umowa dzierżawy	2 490 514,78
Razem				68 073 090,65

Tabela nr 27

## Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2023 rok

Lp	Beneficjent	rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle)	wartość brutto umowy	podstawa	termin obowiązywania
1	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	4 115 182,65	1/ZP/PN/2019	31.01.2019 - 31.01.2024
2	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	1 114 317,61	4/ZP/PN/2019	12.04.2019 - 12.04.2024
3	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	6 662 768,94	ZP/24/2021/1/PN	26-10-2021-30.09.2026
4	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	9 829 802,66	ZP/24/2021/2/PN	26-10-2021-30.11.2026
5	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	5 967 860,07	ZP/24/2021/3/PN	26-10-2021-30.11.2026
WARTOŚĆ W 2019:			5 229 500,26		
WARTOŚĆ W 2021:			22 460 431,67		
RAZEM:			27 689 931,93		

Tabela nr 28

## Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2023 rok

Lp	Beneficjent	rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle)	wartość brutto umowy	podstawa	termin obowiązywania
1	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	4 115 182,65	1/ZP/PN/2019	31.01.2019 - 31.01.2024
2	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	1 114 317,61	4/ZP/PN/2019	12.04.2019 - 12.04.2024
3	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	6 662 768,94	ZP/24/2021/1/PN	26-10-2021-30.09.2026
4	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	9 829 802,66	ZP/24/2021/2/PN	26-10-2021-30.11.2026
5	Pekao Leasing Spółka Akcyjna	Weksel własny	5 967 860,07	ZP/24/2021/3/PN	26-10-2021-30.11.2026
WARTOŚĆ W 2019:			5 229 500,26		
WARTOŚĆ W 2021:			22 460 431,67		
RAZEM:			27 689 931,93		

## Tabela nr 29

Objaśnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2023 nie wynikających wprost z bilansu.

**Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

1	A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 155 893,18	są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego
2	A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 653 739,56	jest to różnica między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz innych krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Zmiana bilansowa różni się od zmiany w wykazanej rachunku przepływów pieniężnych z tytułu skorygowania o: zakupu środków trwałych, które nie zostały uregulowane w 2023 roku w wysokości 162.800,00 zł., zakupu środków trwałych z 2022 roku, które zostały uregulowane w 2023 roku w wysokości 1.649.549,65 zł oraz o zobowiązania z tytułu wadium wykazane w części inwestycyjnej.

**Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

1	B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	416 455,27	jest to różnica między nakładami na aktywa trwałe w 2023 r. a wydatkami z tytułu innych zobowiązań finansowych
---	--	------------	--

**Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej**

1	C.II.6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	4 462 838,50	jest to suma zmian stanu innych zobowiązań finansowych długoterminowych i krótkoterminowych
2	C.II.8.Odsetki	1 155 893,18	są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego

Tabela nr 30

Zgodnie z u.o.r. nt dodatkowych informacji i objaśnień pkt.6.ppkt.4 "Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy".

	2022 rok	2023 rok
Przychody ogółem	95 433 145,78	102 362 483,82
Koszty ogółem	94 599 736,49	101 371 987,77
Wynik finansowy brutto	833 409,29	990 496,05
Suma bilansowa	69 944 718,89	68 531 973,57

Lp.	umowa	rekompensata 2022	rekompensata 2023
1.	nr 208/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna	2 953 817,87	337 455,49
2.	nr 209/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie	2 515 051,56	304 153,72
3.	nr 207/P/2021 z dnia 14.12.2021 r. na świadczenie usługi publicznej w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielogabarytowych, a także odbierania z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych	-14 394 257,65	-11 342 276,13
Razem		-8 925 388,22	-10 700 666,92

## Tabela nr 31

### **Pozycje nie występujące w spółce i nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2023**

- 1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
- 2 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.
- 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.
- 4 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.
- 5 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
- 6 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
- 7 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 8 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
- 9 Informacje o:
  - a 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
  - b 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
- 10 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
- 11 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
- 12 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 zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
- 13 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
  - a nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
  - b procentowym udziale,
  - c części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,



- d zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
  - e części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
  - f przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
  - g zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- 14 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- 15 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;
- 16 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
  - b nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
  - 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,
    - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
    - przeciętne roczne zatrudnienie
  - d rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
  - e rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- 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,
  - 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;
  - c nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
- 17 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
    - firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
    - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
    - cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 18 jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
  - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Tabela Nr 32 - spis tabel

Lp.	Nazwa
1	Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
2	Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2023 - 31.12.2023 roku
3	Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2023
4	Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2023 r. oraz na dzień 31.12.2023r.
5	Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2023 roku i wg stanu na dzień 31.12.2023 roku
6	Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku
7	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2023 wg stanu na dzień 31.12.2023 roku
8	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2023 roku
9	Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2023 roku
10	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku
11	Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku
12	Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu oraz najmu
12a	Wartość zobowiązań z tytułu leasingu oraz najmu przypadających do spłaty w 2024 roku
13	Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2023 roku
14	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
15	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
16	Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
17	Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
18	Przychody finansowe w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
19	Koszty finansowe w okresie 01.01.2022-31.12.2022 roku oraz w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
20	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2023
21	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2023 r.
22	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok na nakłady na niefinansowe , w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
23	Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2023-31.12.2023 roku
24	Objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2023
25	Zestawienie umów wynajmu pomieszczeń biurowych, magazynowych, warsztatowych, miejsc parkingowych i terenu.

- 26 Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2023 rok według wartości brutto
- 27 Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2023 rok
- 28 Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2023 rok
- 29 Objasnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2023 nie wynikających wprost z bilansu.
- 30 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - zgodnie z u.o.r.nt dodatkowych informacji i objaśnień pkt.6 ppkt.4
- 31 Pozycje nie występujące w Spółce i nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2023