



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych

Spółka z o. o. w Kole

sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Koło, 27.03.2024 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę	
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Miejski Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.
Siedziba	
Województwo	Wielkopolskie
Powiat	Koło
Gmina	Koło
Miejscowość	Koło
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Wielkopolskie
Powiat	Koło
Gmina	Koło
Nazwa ulicy	Dąbska
Numer budynku	40K
Nazwa miejscowości	Koło
Kod pocztowy	62-600
Nazwa urzędu pocztowego	Koło
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	3811Z
1D. Identyfikator podatkowy NIP	6661968463
1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	176657
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2023-01-01
DataDo	2023-12-31
5. Założenie kontynuacji działalności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	false
5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Z uwagi na fakt, iż suma strat z lat ubiegłych przekroczyła 50% wartości kapitału zakładowego i zapasowego Spółka znalazła się w sytuacji zagrożenia odnośnie dalszej działalności. W związku z powyższym Zarząd Spółki przedłożył propozycję planu naprawczego. Na tę okoliczność NZW w dniu 6 lipca 2023r. podjęło Uchwałę nr 9/2023 o dalszym istnieniu Spółki MZUK Sp. z o.o.

<p>7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe i WNiP</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości . 2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości jednostkowej od 100 do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.
<p>7B. ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>W MZUK Sp. z o.o. w Kole sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik netto składa się z :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wyniku na sprzedaży • Wyniku z pozostałej działalności operacyjnej • Wyniku z operacji finansowych • Wyniku z operacji nadzwyczajnych • Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. <p>Dodatni wynik finansowy stanowi zysk netto do podziału, a ujemny – stratę netto. Zysk netto może być przeznaczony na:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zwiększenie kapitału (funduszu) zakładowego • Inne cele. <p>Uchwałę w sprawie podziału zysku lub pokrycia straty podejmuje Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników.</p>
<p>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>MZUK Sp. z o.o. sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, które zgodnie z przepisami składa się z :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bilansu • Rachunku zysków i strat • Informacji dodatkowej, obejmującej dodatkowe informacje i wyjaśnienia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kucińska

Cena

BILANS	Kwota na dzień 31.12.2023	Kwota na dzień 31.12.2022
Aktywa razem	1 467 825,79 zł	1 285 789,51 zł
A. Aktywa trwałe	512 990,46 zł	509 436,20 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł
2. Wartość firmy	- zł	- zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	465 823,21 zł	485 308,20 zł
1. Środki trwałe	465 823,21 zł	485 308,20 zł
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	41 844,00 zł	41 844,00 zł
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	195 716,77 zł	205 584,85 zł
C. urządzenia techniczne i maszyny	61 950,45 zł	75 514,91 zł
D. środki transportu	152 557,97 zł	144 192,71 zł
E. inne środki trwałe	13 754,02 zł	18 171,73 zł
2. Środki trwałe w budowie	- zł	- zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
1. Od jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3. Od pozostałych jednostek	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
A. w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
1. – udziały lub akcje	- zł	- zł
2. – inne papiery wartościowe	- zł	- zł
3. – udzielone pożyczki	- zł	- zł
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
1. – udziały lub akcje	- zł	- zł
2. – inne papiery wartościowe	- zł	- zł
3. – udzielone pożyczki	- zł	- zł
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
C. w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
1. – udziały lub akcje	- zł	- zł
2. – inne papiery wartościowe	- zł	- zł
3. – udzielone pożyczki	- zł	- zł
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 167,25 zł	24 128,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	47 167,25 zł	24 128,00 zł
B. Aktywa obrotowe	954 835,33 zł	776 353,31 zł
I. Zapasy	58 057,24 zł	74 996,57 zł
1. Materiały	52 818,04 zł	74 996,57 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł
3. Produkty gotowe	- zł	- zł
4. Towary	- zł	- zł
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 239,20 zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	477 033,56 zł	144 353,43 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
1. – do 12 miesięcy	- zł	- zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
B. inne	- zł	- zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
1. – do 12 miesięcy	- zł	- zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
B. inne	- zł	- zł
3. Należności od pozostałych jednostek	477 033,56 zł	144 353,43 zł
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	420 571,43 zł	86 737,73 zł
1. – do 12 miesięcy	420 571,43 zł	86 737,73 zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 129,34 zł	24 963,95 zł
C. inne	16 332,79 zł	32 651,75 zł
D. dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	360 171,63 zł	533 903,64 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	360 171,63 zł	533 903,64 zł
A. w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
1. – udziały lub akcje	- zł	- zł
2. – inne papiery wartościowe	- zł	- zł
3. – udzielone pożyczki	- zł	- zł
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
B. w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
1. – udziały lub akcje	- zł	- zł
2. – inne papiery wartościowe	- zł	- zł
3. – udzielone pożyczki	- zł	- zł
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	360 171,63 zł	533 903,64 zł
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	348 699,10 zł	520 796,39 zł
2. – inne środki pieniężne	11 472,53 zł	13 107,25 zł
3. – inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 572,90 zł	23 099,67 zł
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D. Udziały (akcje) własne	- zł	- zł

Pasywa razem	1 467 825,79 zł	1 285 789,51 zł
A. Kapitał (fundusz) własny	687 578,64 zł	624 653,41 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 421 000,00 zł	2 421 000,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	- zł	- zł
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	- zł	- zł
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- zł	- zł
2. – na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 1 796 346,59 zł	- 1 829 932,75 zł
VI. Zysk (strata) netto	62 925,23 zł	33 586,16 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	780 247,15 zł	661 136,10 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	154 320,50 zł	92 846,30 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	149 377,38 zł	92 846,30 zł
1. – długoterminowa	124 051,38 zł	- zł
2. – krótkoterminowa	25 326,00 zł	92 846,30 zł
3. Pozostałe rezerwy	4 943,12 zł	- zł
1. – długoterminowe	- zł	- zł
2. – krótkoterminowe	4 943,12 zł	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3. Wobec pozostałych jednostek	- zł	- zł
A. kredyty i pożyczki	- zł	- zł
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
C. inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
D. zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
E. inne	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	577 122,34 zł	561 789,87 zł
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
1. – do 12 miesięcy	- zł	- zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
B. inne	- zł	- zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
1. – do 12 miesięcy	- zł	- zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
B. inne	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	568 656,72 zł	552 360,27 zł
A. kredyty i pożyczki	- zł	11 917,08 zł
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł

C. inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	264 942,63 zł	247 402,49 zł
1. – do 12 miesięcy	264 942,63 zł	247 402,49 zł
2. – powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł
F. zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 807,14 zł	150 756,21 zł
H. z tytułu wynagrodzeń	125 536,16 zł	122 446,05 zł
I. inne	24 370,79 zł	19 838,44 zł
4. Fundusze specjalne	8 465,62 zł	9 429,60 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	48 804,31 zł	6 499,93 zł
1. Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	48 804,31 zł	6 499,93 zł
1. – długoterminowe	- zł	- zł
2. – krótkoterminowe	48 804,31 zł	6 499,93 zł

~~GŁÓWNA KSIĘGOWA~~
Justyna Kucińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Kwota na dzień 31.12.2023	Kwota na dzień 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 713 519,80 zł	5 639 939,25 zł
J. – od jednostek powiązanych	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 770 050,88 zł	5 640 932,07 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 56 531,08 zł	- 2 079,79 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	1 086,97 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	5 731 283,92 zł	5 630 006,70 zł
I. Amortyzacja	111 534,42 zł	87 560,05 zł
II. Zużycie materiałów i energii	644 557,36 zł	762 421,39 zł
III. Usługi obce	545 452,33 zł	327 413,20 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 712 629,93 zł	1 880 195,22 zł
1. – podatek akcyzowy	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	2 073 728,82 zł	2 000 045,55 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	546 131,23 zł	509 394,23 zł
1. – emerytalne	- zł	- zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	97 249,83 zł	62 153,28 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	823,78 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 17 764,12 zł	9 932,55 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	122 110,58 zł	36 265,99 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	46 533,96 zł	4 826,02 zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	75 576,62 zł	31 439,97 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 106,32 zł	12 844,82 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	42 106,32 zł	12 844,82 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	62 240,14 zł	33 353,72 zł
G. Przychody finansowe	753,77 zł	285,52 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	- zł	- zł
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	753,77 zł	285,52 zł
J. – od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
J. – w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł

H. Koszty finansowe	68,68 zł	53,08 zł
I. Odsetki, w tym:	68,68 zł	53,08 zł
J. – dla jednostek powiązanych	- zł	- zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
J. – w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV. Inne	- zł	- zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	62 925,23 zł	33 586,16 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	62 925,23 zł	33 586,16 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Justyna Kucińska

PREZES ZARZĄDU

 mgr Agata Majczak