

Przedsiębiorstwo Komunalne
Nad Dłubnią Sp. z o.o.
Maszków, ul. Królewska 72
32-095 Iwanowice Włosciańskie
NIP 682 178 17 57 REG 384313655

Przedsiębiorstwo Komunalne Nad Dłubnią Sp. zo.o.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Przedsiębiorstwo Komunalne Nad Dłubnią Sp. zo.o.

Siedziba: Ojcowska 11/, 32-095 Iwanowice Włosciańskie

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3600Z, 3700Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6821781757

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000821733

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

w załączeniu

Ustalenia wyniku finansowego:

w załączeniu

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

w załączeniu

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

w załączeniu

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	165 576,97	157 966,07
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	157 111,91	157 966,07
1. Środki trwałe	157 111,91	157 966,07
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 692,99	142 499,34
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 752,19	
d) środki transportu	9 666,73	15 466,73
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	8 465,06	
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	8 465,06	
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	468 975,45	439 455,94
I. Zapasy	127 310,30	64 177,36
1. Materiały	127 310,30	64 177,36
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	233 128,57	192 919,34
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	233 128,57	192 919,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200 598,48	155 884,53
- do 12 miesięcy	200 598,48	155 884,53
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 272,09	8 806,31
c) inne	16 258,00	28 228,50
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	105 311,45	179 238,20

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 311,45	179 238,20
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	105 311,45	179 238,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 225,13	3 121,04
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	634 552,42	597 422,01

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-61 344,20	-61 568,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 500,00	1 000 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 062 068,01	-964 559,82
VI. Zysk (strata) netto	223,81	-97 508,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	695 896,62	658 990,02
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	683 254,61	645 740,57
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	683 254,61	645 740,57
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	413 783,71	346 912,76
- do 12 miesięcy	413 783,71	346 912,76
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	186 880,29	201 451,64
h) z tytułu wynagrodzeń	81 450,61	94 316,17
i) inne	1 140,00	3 060,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 642,01	13 249,45
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 642,01	13 249,45
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	634 552,42	597 422,01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 260 695,56	3 305 512,76
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 260 591,47	3 305 791,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	104,09	-278,54
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	4 355 468,95	3 397 869,98
I. Amortyzacja	14 854,16	12 565,47
II. Zużycie materiałów i energii	1 508 967,70	1 086 305,41
III. Usługi obce	873 244,52	686 089,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	115 371,67	137 574,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 494 541,96	1 186 761,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	281 310,19	217 279,78
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	67 178,75	71 293,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-94 773,39	-92 357,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	94 614,96	3 704,80
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	94 614,96	3 704,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	198,20	8 941,11
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	198,20	8 941,11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-356,63	-97 593,53
G. Przychody finansowe	8 081,78	6 132,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:

- od jednostek powiązanych

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

- w jednostkach powiązanych

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych

V. Inne	8 081,78	6 132,94
---------	----------	----------

H. Koszty finansowe	7 501,34	6 047,60
----------------------------	-----------------	-----------------

I. Odsetki, w tym:

- dla jednostek powiązanych

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:

- w jednostkach powiązanych

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych

IV. Inne	7 501,34	6 047,60
----------	----------	----------

I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	223,81	-97 508,19
--	---------------	-------------------

J. Podatek dochodowy

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)

L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	223,81	-97 508,19
---------------------------------------	---------------	-------------------

Główna księgowa

Anna Hill-Krzyszkowska

PREZES ZARZĄDU

Wacław Karnia

Przedsiębiorstwo Komunalne
Nad Dłubnią Sp. z o.o.
Maszków, ul. Królewska 72
32-095 Iwanowice Włoszczańskie
NIP 682 178 17 57 REG 384313655

