

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-06-14

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Geotermia Koło Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba

Województwo: wielkopolskie

Powiat: KOLSKI

Gmina: KOŁO

Miejscowość: Koło

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: wielkopolskie

Powiat: KOLSKI

Gmina: KOŁO

Ulica: Przesmyk

Nr domu: 1

Miejscowość: Koło

Kod pocztowy: 62-600

Poczta: Koło

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3530Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000063322

NIP: 6661005055

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2023-01-01

Data do: 2023-12-31

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

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

NIE SĄ ZNANE OKOLICZNOŚCI, KTÓRE WSKAZYWAŁYBY NA ISTNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONO PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEZ CO NAJMNIEJ 12 KOLEJNYCH MIESIĘCY I DŁUŻEJ.

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ZASADY (POLITYKA RACHUNKOWOŚCI) PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 ROKU SĄ ZGODNIE Z USTAWĄ Z DNIA 29 WRZEŚNIA 1994 ROKU O RACHUNKOWOŚCI, ZWANĄ DALEJ „USTAWĄ”, KTÓRA OKREŚLA MIĘDZY INNYMI ZASADY RACHUNKOWOŚCI DLA JEDNOSTEK MAJĄCYCH SIEDZIBĘ LUB MIEJSCE SPRAWOWANIA ZARZĄDU NA TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ.

METODY WYCENY:

ŚRODKI TRWAŁE I WNIP

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WYCENIA SIĘ WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA POMNIEJSZONYCH O ODPISY AMORTYZACYJNE LUB

UMORZENIOWE, A TAKŻE O ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI.

- ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI DO 10 000,00 ZŁ UJMOWANE SĄ W CIĘŻAR KOSZTÓW ZUŻYCIA MATERIAŁÓW W MIESIĄCU ZAKUPU ZA WYJĄTKIEM ZESPOŁÓW KOMPUTEROWYCH, TABLETÓW, UPS, KTÓRE SĄ UJMOWANE JAKO ŚRODKI TRWAŁE BEZ WZGLĘDU NA ICH WARTOŚĆ I AMORTYZOWANE W 100 % W MIESIĄCU PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA. A TAKŻE ZA WYJĄTKIEM NARZĘDZI EWIDENCJONOWANYCH JAKO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE, KTÓRE SĄ AMORTYZOWANE W MIESIĄCU PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA I DLA KTÓRYCH PROWADZONA JEST EWIDENCJA ILOŚCIOWO - WARTOŚCIOWA.

- ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10 000,00 ZŁ AMORTYZOWANE SĄ OD NASTĘPNEGO MIESIĄCA PO PRZEKAZANIU DO UŻYWANIA.

- WĘZŁY I PRZYŁĄCZA CIEPLNE BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ UJMOWANE SĄ JAKO ŚRODKI TRWAŁE I AMORTYZOWANE METODĄ LINIOWĄ OD NASTĘPNEGO MIESIĄCA PO PRZEKAZANIU DO UŻYTKOWANIA.

AMORTYZACJA OBLICZONA ZOSTAŁA ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO OKRESU EKONOMICZNEJ UŻYTECZNOŚCI, PRZY CZYM:

- ŚRODKI TRWAŁE NISKOCENNE PRZEKAZYWANE NA NARZĘDZIOWNIĘ EWIDENCJONOWANE SĄ NA POZOSTAŁYCH ŚRODKACH – EWIDENCJA ILOŚCIOWO- WARTOŚCIOWA - I AMORTYZOWANE SĄ JEDNORAZOWO W MIESIĄCU WYDANIA DO UŻYTKOWANIA.

- AMORTYZACJA WĘZŁÓW I PRZYŁĄCZY CIEPLNYCH BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ DOKONYWANA JEST METODĄ LINIOWĄ.

- ODPISY AMORTYZACYJNE OD WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH DOKONYWANE SĄ PRZEZ OKRES 24 MIESIĘCY, ZA WYJĄTKIEM PRAW DO EMISJI I POŚWIADCZONYCH JEDNOSTEK REDUKCJI EMISJI, NA KTÓRE ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W CHWILI ICH WYKORZYSTANIA TJ. NA OSTATNI DZIEŃ ROKU KALENDARZOWEGO NA PODSTAWIE OBLICZEŃ ODPOWIEDNIH SŁUŻB. KOREKTY TYCH ODPIŚÓW MOGĄ BYĆ DOKONYWANE PO WERYFIKACJI RAPORTU O EMISJI CO₂, SPORZĄDZONEGO PRZEZ UPRAWNIONY PODMIOT . DO WYCENY KWOTY AMORTYZACJI UWZGLĘDNIAJĄCEJ WYKORZYSTANIE PRAW JEDNOSTKA PRZYJMUJE METODĘ OSTATNIE PRZYSZŁO - PIERWSZE WYSZŁO - (LIFO).

- ŚRODEK TRWAŁY – KOCIOŁ K4 AMORTYZACJA PODATKOWA 20%, BILANSOWA 7%,

- PRAWO WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA GRUNTU (STAWKA 5%),

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. W UZASADNIONYCH PRZYPADKACH DO CENY NABYCIA LUB KOSZTU WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ZALICZA SIĘ ODSETKI OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSUJĄCYCH WYTWORZENIE LUB NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE WG CENY NABYCIA/RYNKOWEJ/GODZIWEJ

- NIE WYSTĄPIŁY –

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

- NIE WYSTĄPIŁY –

ŚRODKI OBROTOWE

BILANSOWA WYCENA ŚRODKÓW OBROTOWYCH ZOSTAŁA DOKONANA W SPOSÓB NASTĘPUJĄCY:
ZAPASY:

- SUROWCE - NIE WYSTĄPIŁY -

- MATERIAŁY - WG CEN NABYCIA.

- EWIDENCJĘ ANALITYCZNAJ MATERIAŁÓW STANOWI EWIDENCJA ILOŚCIOWO - WARTOŚCIOWA, W KTÓREJ UJMUJE SIĘ OBROTY I STANY DLA KAŻDEGO SKŁADNIKA W JEDNOSTKACH NATURALNYCH I PIENIĘŻNYCH.

- DO WYCENY MIAŁU WĘGLOWEGO STOSUJE SIĘ CENY ZAKUPU MIAŁU WĘGLOWEGO ŁĄCZNIE Z TRANSPORTEM.

- DO WYCENY ZAPASÓW POZOSTAŁYCH MATERIAŁÓW STOSUJE SIĘ CENY ZAKUPU.

- ROZCHÓD MATERIAŁÓW WYCENIA SIĘ WG CEN MATERIAŁÓW NAJWCZEŚNIEJ NABITYCH (FIFO).

- ZUŻYCIE MATERIAŁÓW, DO KTÓRYCH W SZCZEGÓLNOŚCI ZALICZA SIĘ MATERIAŁY TAKIE JAK: MATERIAŁY GOSPODARCZE, BIUROWE, DRUKI, CZASOPISMA, KSIĄŻKI ITP. ODPISUJE SIĘ W KOSZTY W MOMENCIE ZAKUPU.

- ZŁOM, ODPADY, ODZYSKI. NA PODSTAWIE PROTOKOŁU PRZYGOTOWANEGO PRZEZ ODPOWIEDNIE SŁUŻBY, NA STAN MAGAZYNOWY PRZYJMUJE SIĘ ZŁOM, ODPADY I ODZYSKI PODLEGAJĄCE DALSZEJ ODSPRZEDAŻY LUB WYKORZYSTANIU NA WŁASNE POTRZEBY. W PRZYPADKU ODZYSKU Z INWESTYCJI WARTOŚCI TE UJMOWANE SĄ JAKO POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE. W PRZYPADKU ODZYSKÓW Z WYDZIAŁÓW DZIAŁALNOŚCI KONCESJONOWANEJ, NIE ZWIĄZANYCH Z INWESTYCJAMI, KORYGOWANE SĄ KOSZTY DZIAŁALNOŚCI Z KTÓREJ JE ODZYSKANO.

UJAWNIONE W CZASIE ROZLICZENIA ZAKUPU MATERIAŁÓW DROBNE ODCHYLENIA WYNIKAJĄCE Z ZAOKRĄGLEŃ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY DZIAŁALNOŚCI W OKRESACH KWARTALNYCH.

- TOWARY - NIE DOTYCZY –

- PRODUKTY- NIE DOTYCZY –

NALEŻNOŚCI, ROSZCZENIA I ZOBOWIĄZANIA:

NALEŻNOŚCI W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI, A ZOBOWIĄZANIA W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.

W BILANSIE W POZYCJI B.II.2B AKTYWÓW I W POZYCJI B.III.2G PASYWÓW- NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW DOTACJI, CEŁ, UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH, ZDROWOTNYCH I INNYCH ŚWIADCZEŃ SPÓŁKA PREZENTUJE NA DZIEŃ BILANSOWY NALEŻNOŚCI

I ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE JAK I NIE WYMAGALNE JESZCZE NA TEN DZIEŃ. W SZCZEGÓLNOŚCI DOTYCZY TO PODATKU VAT DO PRZYSZŁEGO ROZLICZENIA (NALEŻNY I NALICZONY), ROZRACHUNKÓW Z ZUS, KTÓRE STANĄ SIĘ ZOBOWIĄZANIEM WYMAGALNYM DOPIERO PO WYPŁACIE WYNAGRODZEŃ W NASTĘPNYM MIESIĄCU, A TAKŻE ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU OCHRONY ŚRODOWISKA PŁATNYCH DO KOŃCA MARCA NASTĘPNEGO ROKU.

ŚRODKI PIENIĘŻNE W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

KREDYTY I POŻYCZKI:

- KREDYTY I POŻYCZKI OTRZYMANE WYCENIANE SĄ NA DZIEŃ BILANSOWY W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, CZYLI ŁĄCZNIE Z NALICZONYMI ODSETKAMI, A TAM GDZIE DOTYCZY WYCENIANE SĄ PRZY ZASTOSOWANIU SKORYGOWANEJ CENY NABYCIA (SCN), ZGODNIE Z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 12.12.2001R. W SPRAWIE SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD UZNAWANIA, METODY WYCENY, ZAKRESU UJAWNIANIA I SPOSOBU PREZENTACJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO - WG STOSOWNYCH OBLICZEŃ DOKONANYCH PRZY ZACHOWANIU OSTROŻNOŚCI Z UWZGLĘDNIENIEM ZASADY RZETELNEGO PRZEDSTAWIENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI.

KAPITAŁY WŁASNE W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA I BIERNE ROZLICZENIA KOSZTÓW W WIARYGODNIE OSZACOWANEJ WYSOKOŚCI, WYCENA AKTUARIALNA.

FUNDUSZE SPECJALNE W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

ROZLICZENIA M/O PRZYCHODÓW OBEJMUJĄ OTRZYMANE DOTACJE, UMORZENIE POŻYCZKI Z WFOŚiGW, OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I PRZYDZIELONE UPRAWNIENIA DO EMISJI CO₂, KTÓRE W PRZYSZŁYCH OKRESACH BĘDĄ ROZLICZONE JAKO AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH.

Ustalenia wyniku finansowego

PRZYCHODY I KOSZTY W WIARYGODNIE USTALONEJ WARTOŚCI, PRZY ZACHOWANIU ZASADY MEMORIAŁU, WSPÓŁMIERNOŚCI, OSTROŻNOŚCI I REALIZACJI.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

WYNIK FINANSOWY W WIARYGODNIE USTALONEJ WARTOŚCI, PRZY ZACHOWANIU ZASADY MEMORIAŁU, WSPÓŁMIERNOŚCI, OSTROŻNOŚCI I REALIZACJI.

ZAGADNIENIA ZWIĄZANE ZE SPORZĄDZENIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

- SPRAWOZDANIE (W TYM RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH) – SPORZĄDZONE ZOSTAŁO W ZŁ I GR, Z SZCZEGÓŁOWOŚCIĄ OKREŚLONĄ W ZAŁ. NR 1 DO UOR I ZAWIERA DANE PORÓWNAWCZE WG ART. 46, 47 I 48 UOR;

- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONO W POSTACI KALKULACYJNEJ, ZGODNIE Z ZAŁ. NR 1 DO UOR.
- RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONO METODĄ POŚREDNIA;
- PUNKTEM WYJŚCIOWYM DO SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BYŁY PRAWIDŁOWO PROWADZONE KSIĘGI RACHUNKOWE, PO UZYSKANIU ZGODNOŚCI ANALITYKI Z SYNTETYKĄ ORAZ ZGODNOŚCI DZIENNIKÓW CZĘŚCIOWYCH Z OBROTAMI I SALDAMI KONT KSIĘGI GŁÓWNEJ;
- ZAMKNIĘTE NA DZIEŃ BILANSOWY KSIĘGI RACHUNKOWE ZAWIERAJĄ SALDA, KTÓRE PO UWZGLĘDNIENIU SALD KONT KORYGUJĄCYCH BĄDŹ AKTUALIZUJĄCYCH ZOSTAŁY WYKAZANE ODPOWIEDNIO W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM;
- DOWODY KSIĘGOWE I KSIĘGI RACHUNKOWE ORAZ DOKUMENTY INWENTARYZACYJNE ZOSTAŁY UPREDNIO SPRAWDZONE, ODPOWIEDNIO ZAKSIĘGOWANE I CHRONOLOGICZNIE UPORZĄDKOWANE;
- W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM WYODRĘBNIONO SALDA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (JEDNOSTKI ZALEŻNE, WSPÓLZALEŻNE, STOWARZYSZONE, ZNACZĄCY INWESTOR); - NIE WYSTĄPIŁY
- ZGODNIE Z ZAPISAMI W ZPR JEDNOSTKA AKTYWOWAŁA ROZLICZENIA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO.

Pozostałe

DO CELU USTALENIA OBOWIĄZKU BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, ŚREDNIOROCZNE ZATRUDNIENIE SPÓŁKA OBLICZA NA PODSTAWIE WYDANYCH PRZEZ GUS ZASAD STATYSTYKI I ZATRUDNIENIA. ZGODNIE Z NIMI, PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE OBEJMUJE OSOBY ZATRUDNIONE NA PODSTAWIE STOSUNKU PRACY, PEŁNOZATRUDNIONE ORAZ NIEPEŁNOZATRUDNIONE, PRZELICZONE NA PEŁNOZATRUDNIONYCH (TZW. PRACOWNIKÓW UMYSŁOWYCH I FIZYCZNYCH).

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017
2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	91 889 117,82	48 976 243,17
Aktywa trwałe	80 348 149,37	35 035 397,30
Wartości niematerialne i prawne	2 323,50	7 635,50
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 323,50	7 635,50
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	79 146 595,87	32 596 986,80
Środki trwałe	79 088 588,26	10 984 615,01
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	873 034,44	894 238,32
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 589 387,11	6 733 333,39
urządzenia techniczne i maszyny	16 450 451,51	3 147 396,08
środki transportu	146 230,43	183 165,06
inne środki trwałe	29 484,77	26 482,16
Środki trwałe w budowie	58 007,61	21 612 371,79
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 199 230,00	2 430 775,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 199 230,00	2 430 775,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	11 540 968,45	13 940 845,87
Zapasy	3 767 211,19	2 299 491,59
Materiały	3 722 631,19	2 299 491,59
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	44 580,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 482 342,85	3 555 685,62
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	7 482 342,85	3 555 685,62
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 068 839,27	1 720 652,69
– do 12 miesięcy	4 068 839,27	1 720 652,69
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 797 665,68	1 786 132,88
Inne	1 615 837,90	48 900,05
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	261 582,63	8 055 398,69
Krótkoterminowe aktywa finansowe	261 582,63	8 055 398,69
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
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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	261 582,63	8 055 398,69

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	108 586,51	107 791,57
– inne środki pieniężne	152 996,12	7 947 607,12
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 831,78	30 269,97
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	91 889 117,82	48 976 243,17
Kapitał (fundusz) własny	1 117 725,08	4 050 958,92
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 806 920,00	5 806 920,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 000 000,00	4 176 548,53
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 308,00	2 308,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 755 961,08	0,00
Zysk (strata) netto	-2 933 233,84	-5 932 509,61
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 771 392,74	44 925 284,25
Rezerwy na zobowiązania	5 955 220,74	11 126 315,90
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 650,00	31 564,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 808 396,30	1 570 330,71
– długoterminowa	1 402 539,08	1 161 148,28
– krótkoterminowa	405 857,22	409 182,43
Pozostałe rezerwy	3 888 174,44	9 524 421,19
– długoterminowe	357 840,00	382 470,00
– krótkoterminowe	3 530 334,44	9 141 951,19
Zobowiązania długoterminowe	41 709 079,72	16 429 364,64
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	41 709 079,72	16 429 364,64
kredyty i pożyczki	41 709 079,72	16 429 364,64
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	14 384 119,89	3 142 321,83
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 238 233,62	3 004 337,08
kredyty i pożyczki	11 757 509,69	1 392 922,65
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	800 032,75	823 816,00
- do 12 miesięcy	800 032,75	823 816,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	706 808,63	424 523,15
z tytułu wynagrodzeń	218 700,75	208 766,16
inne	755 181,80	154 309,12
Fundusze specjalne	145 886,27	137 984,75
Rozliczenia międzyokresowe	28 722 972,39	14 227 281,88
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	28 722 972,39	14 227 281,88
- długoterminowe	27 073 832,09	6 197 667,36
- krótkoterminowe	1 649 140,30	8 029 614,52

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017

2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Wariant kalkulacyjny

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	30 043 368,91	19 634 698,32
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 043 368,91	19 634 698,32
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	29 043 145,79	25 788 639,50
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 043 145,79	25 788 639,50
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 000 223,12	-6 153 941,18
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	2 115 231,62	1 927 545,35
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-1 115 008,50	-8 081 486,53
Pozostałe przychody operacyjne	420 177,37	715 528,34
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 609,21	10 018,50
Inne przychody operacyjne	376 568,16	705 509,84
Pozostałe koszty operacyjne	81 183,60	127 078,32
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 602,63	12 193,85
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 365,62	24 369,33
Inne koszty operacyjne	41 215,35	90 515,14
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-776 014,73	-7 493 036,51
Przychody finansowe	58 798,25	58 261,01
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	20 415,73	12 488,10
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 610,93	5 606,66
Inne	36 771,59	40 166,25
Koszty finansowe	757 386,36	114 086,11
Odsetki, w tym:	737 647,16	110 235,26
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 341,04	1 339,25
Inne	17 398,16	2 511,60
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-1 474 602,84	-7 548 861,61
Podatek dochodowy	1 458 631,00	-1 616 352,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) -	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	-2 933 233,84	-5 932 509,61

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017

2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 050 958,92	9 983 468,53
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 050 958,92	9 983 468,53
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 806 920,00	5 806 920,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 806 920,00	5 806 920,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 176 548,53	5 660 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 176 548,53	-1 483 451,47
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji/udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	3 176 548,53	1 483 451,47
– pokrycia straty	3 176 548,53	1 483 451,47
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 000 000,00	4 176 548,53
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 932 509,61	-1 483 451,47
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– – ZFŚS	0,00	0,00
– – nagroda z zysku dla pracowników i Zarządu	0,00	0,00
– – kapitał zapasowy	0,00	0,00
– – dywidenda	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 932 509,61	-1 483 451,47
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 932 509,61	-1 483 451,47
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	-3 176 548,53	-1 483 451,47
– – pokrycie straty z kapitału zapasowego	-3 176 548,53	-1 483 451,47
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 755 961,08	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 755 961,08	0,00
Wynik netto	-2 933 233,84	-5 932 509,61
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	-2 933 233,84	-5 932 509,61
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 117 725,08	4 050 958,92
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 117 725,08	4 050 958,92

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017

2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-2 933 233,84	-5 932 509,61
Korekty razem	20 219 303,78	15 203 714,98
Amortyzacja	13 482 408,70	3 138 148,39
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	715 988,14	108 455,51
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 602,63	12 193,85
Zmiana stanu rezerw	-5 171 095,16	7 401 788,65
Zmiana stanu zapasów	-1 423 139,60	-438 756,26
Zmiana stanu należności	-3 926 657,23	-964 375,17
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	877 211,02	283 475,05
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 727 673,70	5 702 951,21
Inne korekty	-68 688,42	-40 166,25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	17 286 069,94	9 271 205,37
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	40,00	50,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40,00	50,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	60 031 826,33	24 123 688,16
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 031 826,33	24 123 688,16
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-60 031 786,33	-24 123 638,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	38 834 693,91	19 041 576,97
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	38 834 693,91	19 041 576,97
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	3 882 793,58	2 269 075,50
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	3 166 808,28	2 160 373,06
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	715 985,30	108 702,44
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	34 951 900,33	16 772 501,47
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-7 793 816,06	1 920 068,68
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 793 816,06	1 920 068,68
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	8 055 398,69	6 135 330,01
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	261 582,63	8 055 398,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania	244 652,39	8 030 746,20

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017
2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA DODATKOWA 2023 R.

Załączony plik

INFORMACJA_DODATKOWA_2023_R..pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 474 602,84	-7 548 861,61
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	80 797,52	63 074,99
B.1. Otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego Art.17 Ust.1 Pkt.21	0,00	0,00
B.2. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki Art.12 Ust.4	1 610,93	5 606,66
B.3. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - inne Art.12 Ust.4	43 609,21	10 018,50
B.4. Równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki Art.12 Ust.1 Pkt.2	16 875,00	16 875,00
B.5. Wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr. trw. i wnip Art.12 Ust.1 Pkt.2	12 739,52	12 791,52
B.6. Inne Art.12	5 962,86	17 783,31
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	80 797,52	63 074,99
B.1. Otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego Art.17 Ust.1 Pkt.21	0,00	0,00
B.2. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki Art.12 Ust.4	1 610,93	5 606,66
B.3. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - inne Art.12 Ust.4	43 609,21	10 018,50
B.4. Równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki Art.12 Ust.1 Pkt.2	16 875,00	16 875,00
B.5. Wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr. trw. i wnip Art.12 Ust.1 Pkt.2	12 739,52	12 791,52
B.6. Inne Art.12	5 962,86	17 783,31
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 326 355,74	46 662,12
C.1. Naliczone lecz nieotrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.4 Pkt.2	8 133,15	6 495,87
C.2. Inne Art.12	1 318 222,59	40 166,25
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	1 326 355,74	46 662,12
C.1. Naliczone lecz nieotrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.4 Pkt.2	8 133,15	6 495,87
C.2. Inne Art.12	1 318 222,59	40 166,25
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	11 713,77	30 695,42
D.1. Otrzymane odsetki od należności zarachowane w latach ubiegłych Art.12 Ust.4 Pkt.2	6 778,58	19 216,71

	Rok bieżący	Rok poprzedni
D.2. Inne Art.12	4 935,19	11 478,71
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	11 713,77	30 695,42
D.1. Otrzymane odsetki od należności zarachowane w latach ubiegłych Art.12 Ust.4 Pkt.2	6 778,58	19 216,71
D.2. Inne Art.12	4 935,19	11 478,71
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	78 647,23	87 096,47
E.1. Odsetki za zwłokę od należności budżetowych Art.16 Ust.1 Pkt.21	0,00	0,00
E.2. Amortyzacja od środków trwałych, w tym otrzymanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1	36 094,31	37 649,11
E.3. Odpisy aktualizujące środki trwale w budowie Art.16 Ust.1 Pkt.27	0,00	0,00
E.4. Darowizny Art.16 Ust.1 Pkt.14	1 950,00	4 700,00
E.5. PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36	0,00	0,00
E.6. Koszty reprezentacji Art.16 Ust.1 Pkt.28	8 083,60	3 999,37
E.7. VAT od faktur- odpisy aktualizujące Art.16 Ust.1 Pkt.46,26 Lit.a	5 777,04	1 577,49
E.8. Ubezpieczenie OC Zarządu, RN, Gł. Księg. Art.16 Ust.1 Pkt.59	19 669,28	15 185,00
E.9. Koszty używania samochodów do celów mieszanych (parkingi, autostrady, podróże służbowe, kilometrówka, inne) Art.16 Ust.1	5 187,52	6 485,77
E.10. Inne Art.16	1 885,48	17 499,73
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	78 647,23	87 096,47
E.1. Odsetki za zwłokę od należności budżetowych Art.16 Ust.1 Pkt.21	0,00	0,00
E.2. Amortyzacja od środków trwałych, w tym otrzymanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1	36 094,31	37 649,11
E.3. Odpisy aktualizujące środki trwale w budowie Art.16 Ust.1 Pkt.27	0,00	0,00
E.4. Darowizny Art.16 Ust.1 Pkt.14	1 950,00	4 700,00
E.5. PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36	0,00	0,00
E.6. Koszty reprezentacji Art.16 Ust.1 Pkt.28	8 083,60	3 999,37
E.7. VAT od faktur- odpisy aktualizujące Art.16 Ust.1 Pkt.46,26 Lit.a	5 777,04	1 577,49
E.8. Ubezpieczenie OC Zarządu, RN, Gł. Księg. Art.16 Ust.1 Pkt.59	19 669,28	15 185,00
E.9. Koszty używania samochodów do celów mieszanych (parkingi, autostrady, podróże służbowe, kilometrówka, inne) Art.16 Ust.1	5 187,52	6 485,77
E.10. Inne Art.16	1 885,48	17 499,73
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-5 310 324,15	7 581 262,64
F.1. Saldo rezerw utworzonych i rozwiązanych związanych z działalnością operacyjną Art.16 Ust.1 Pkt.27	-5 398 181,16	7 418 744,65
F.2. Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło, kontraktu menadżerskiego Art.16 Ust.1 Pkt.57	30 414,00	25 500,00
F.3. Składki ZUS za XI i XII do zapłaty w roku przyszłym Art.16 Ust.1 Pkt.57 Lit.a	7 769,39	112 396,18
F.4. Odsetki od kredytu i pożyczek za rok bieżący do zapłaty w przyszłym roku Art.16 Ust.1 Pkt.11	5 135,38	0,00
F.5. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.26 Lit.a	30 929,62	24 131,09
F.6. Odsetki od zobowiązań - kontrahenci Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
F.7. Inne Art.16	13 608,62	490,72

	Rok bieżący	Rok poprzedni
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	-5 310 324,15	7 581 262,64
F.1. Saldo rezerw utworzonych i rozwiązanych związanych z działalnością operacyjną Art.16 Ust.1 Pkt.27	-5 398 181,16	7 418 744,65
F.2. Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło, kontraktu menadżerskiego Art.16 Ust.1 Pkt.57	30 414,00	25 500,00
F.3. Składki ZUS za XI i XII do zapłaty w roku przyszłym Art.16 Ust.1 Pkt.57 Lit.a	7 769,39	112 396,18
F.4. Odsetki od kredytu i pożyczek za rok bieżący do zapłaty w przyszłym roku Art.16 Ust.1 Pkt.11	5 135,38	0,00
F.5. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.26 Lit.a	30 929,62	24 131,09
F.6. Odsetki od zobowiązań - kontrahenci Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
F.7. Inne Art.16	13 608,62	490,72
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	138 386,90	101 523,90
G.1. Składki ZUS zapłacone w miesiącu styczniu i lutym nie będące kosztem podatkowym w roku poprzednim Art.15 Ust.4 Pkt.h	112 396,18	101 276,97
G.2. Wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym Art.15 Ust.4 Pkt.g	25 500,00	0,00
G.3. Odsetki od kredytu i pożyczek Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	246,93
G.4. Inne Art.16	490,72	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	138 386,90	101 523,90
G.1. Składki ZUS zapłacone w miesiącu styczniu i lutym nie będące kosztem podatkowym w roku poprzednim Art.15 Ust.4 Pkt.h	112 396,18	101 276,97
G.2. Wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym Art.15 Ust.4 Pkt.g	25 500,00	0,00
G.3. Odsetki od kredytu i pożyczek Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	246,93
G.4. Inne Art.16	490,72	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	49 066,23
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	49 066,23
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	110 134,32	110 134,32
I.1. Amortyzacja od środków trwałych (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową Art.15 Ust.6	110 134,32	110 134,32
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	110 134,32	110 134,32
I.1. Amortyzacja od środków trwałych (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową Art.15 Ust.6	110 134,32	110 134,32
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-8 129 971,83	0,00
K. Podatek dochodowy	-1 544 695,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-06-14 17:29 Ewa Wasielewska - Certum QCA 2017
2024-06-14 17:32 Przemysław Stasiak - Certum QCA 2017

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na 01.01.2023 r.	0,00	0,00	208 817,75	0,00	208 817,75
Zwiększenia	0,00	0,00	12 162 322,90	0,00	12 162 322,90
- uprawnienia do emisji CO2-EUACO2	0,00	0,00	12 162 322,90	0,00	12 162 322,90
- oprogramowanie Office Home & Business	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	8 008 418,37	0,00	8 008 418,37
- prawa majątkowe - białe certyfikaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	8 008 418,37	0,00	8 008 418,37
Stan na 31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 362 722,28	0,00	4 362 722,28
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na 01.01.2023 r.	0,00	0,00	201 182,25	0,00	201 182,25
Zwiększenia	0,00	0,00	12 167 634,90	0,00	12 167 634,90
- amortyzacja	0,00	0,00	12 167 634,90		12 167 634,90
Zmniejszenia	0,00	0,00	8 008 418,37	0,00	8 008 418,37
- prawa majątkowe - białe certyfikaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis emisji CO2	0,00	0,00	8 008 418,37	0,00	8 008 418,37
Stan na 31.12.2023 r.	0,00	0,00	4 360 398,78	0,00	4 360 398,78
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na 01.01.2023 r.	0,00	0,00	7 635,50	0,00	7 635,50
Wartość netto na 31.12.2023 r.	0,00	0,00	2 323,50	0,00	2 323,50

Rozliczenie emisji dwutlenku węgla dotyczące 2023 roku:

Wyszczególnienie	liczba	wartość	
Przyznane prawa do emisji CO ₂ na rok 2023	221,00	66,30	jako amortyzacja w 2023 r.
Zakup EUA w 2023 roku za rok 2023	11 500,00	4 156 124,23	
Zakup EUA do 09.2024 roku za rok 2023*	10 605,00	3 296 854,44	jako rezerwa w 2023 r., amortyzacja w 2024 r.

* do czasu sporządzenia sprawozdania zakupiono uprawnienia do emisji CO₂

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe / Narzędziownia	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na 01.01.2023 r.	1 115 112,07	12 328 027,71	16 110 667,77	498 068,22	425 501,90	30 477 377,67
Zwiększenia	0,00	55 274 046,80	14 117 019,56	10 601,50	22 721,82	69 424 389,68
- przyjęcie z budowy	0,00	55 274 046,80	14 109 649,56	0,00	10 789,17	69 394 485,53
- zakup	0,00	0,00	7 370,00	10 601,50	11 932,65	29 904,15
- modernizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie jednorazowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	4 982,35	55 048,77	0,00	2 649,31	62 680,43
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	4 982,35	55 048,77	0,00	2 649,31	62 680,43
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2023 r.	1 115 112,07	67 597 092,16	30 172 638,56	508 669,72	445 574,41	99 839 086,92
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na 01.01.2023 r.	220 873,75	5 594 694,32	12 963 271,69	314 903,16	399 019,74	19 492 762,66
Zwiększenia	21 203,88	414 131,79	812 182,79	47 536,13	19 719,21	1 314 773,80
- amortyzacja za okres	21 203,88	414 131,79	812 182,79	47 536,13	19 719,21	1 314 773,80
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	1 121,06	53 267,43	0,00	2 649,31	57 037,80
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	1 121,06	53 267,43	0,00	2 649,31	57 037,80
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2023 r.	242 077,63	6 007 705,05	13 722 187,05	362 439,29	416 089,64	20 750 498,66
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na 01.01.2023 r.	894 238,32	6 733 333,39	3 147 396,08	183 165,06	26 482,16	10 984 615,01
Wartość netto na 31.12.2023 r.	873 034,44	61 589 387,11	16 450 451,51	146 230,43	29 484,77	79 088 588,26
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2023 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 01.01.2023 r.	21 612 371,79
2.	Zwiększenia:	60 020 415,84
	- zakupy gotowych obiektów	7 370,00
	- wnip - uprawnienia do praw emisji CO2 - EUA	12 162 322,90
	- budowa ciepłowni geotermalnej	47 232 125,18
	- nakłady na węzły, sieci i przyłącza	544 467,01
	- droga z płyt betonowych, dojazd do GT1	51 000,00
	- nakłady na pozostałe środki trwałe	23 130,75
3.	Zmniejszenia:	81 574 780,02
	- przekazanie do używania środków trwałych	69 412 457,12
	- wykorzystanie uprawnień praw emisji CO2-EUA	12 162 322,90
4.	Stan na koniec okresu BZ	58 007,61

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwałe w budowie

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia	0,00
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	0,00
3.	Zmniejszenia:	0,00
	-	0,00
4.	Stan na 31.12.2023 r.	0,00

Nota objaśniająca nr 5 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia - środki trwałe w budowie	124 158,90
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	0,00
3.	Zmniejszenia:	0,00
	-	0,00
4.	Stan na 31.12.2023 r. - środki trwałe w budowie	124 158,90

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2023 r.
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2023 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)	6 006,00	0,00	0,00	6 006,00
2.	Wartość	203 203,17	0,00	21 203,88	181 999,29

Nota objaśniająca nr 8 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie w tym z tytułu umów leasingu spełniających wymogi art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości	Wartość			
		Stan na 01.01.2023 r.	zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2023 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	175 000,00	0,00	0,00	175 000,00
	-tym nieruchomości gruntowa (działki 406/7 i 413/3 Chojny)*	175 000,00	0,00	0,00	175 000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	110 288,00	0,00	0,00	110 288,00
	- w tym agregat prądowórczy*	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		285 288,00	0,00	0,00	285 288,00
- w tym z tytułu leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00

* Umowy z Gminą Miejską Koło

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nota nr 9 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	2 430 775,00	0,00	31 564,00	0,00
a)	Zwiększenia	905 738,00	0,00	250 241,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	334 411,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	571 327,00	0,00	250 241,00	0,00
b)	Zmniejszenia	2 137 283,00	0,00	23 155,00	0,00
	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	289 178,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	1 848 105,00	0,00	23 155,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	1 199 230,00	0,00	258 650,00	0,00
w tym: z tytułu rezerw na świadczenia pracownicze		343 595,00	x	x	x

3) Objasnienia dotyczace zapasow

Nota objaśniająca nr 10 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2022 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2023 r. w cenach nabycia / zakupu	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2023r.
1	Materiały	2 299 491,59	3 722 631,19	0,00	3 722 631,19
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	44 580,00	0,00	44 580,00
	Razem	2 299 491,59	3 767 211,19	0,00	3 767 211,19

Nota objaśniająca nr 11 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały	150 166,47	1 803 617,53	1 558 082,63	210 764,56	3 722 631,19
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	150 166,47	1 803 617,53	1 558 082,63	210 764,56	3 722 631,19

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2023 r.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 13 - należności długoterminowe

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.			Stan na 31.12.2023 r.		
		Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 14 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.			Stan na 31.12.2023 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	3 729 290,65	173 605,03	3 555 685,62	7 647 434,40	165 091,55	7 482 342,85
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 894 257,72	173 605,03	1 720 652,69	4 233 930,82	165 091,55	4 068 839,27
	- do 12 miesięcy	1 894 257,72	173 605,03	1 720 652,69	4 233 930,82	165 091,55	4 068 839,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 786 132,88	0,00	1 786 132,88	1 797 665,68	0,00	1 797 665,68
	c) inne	48 900,05	0,00	48 900,05	1 615 837,90	0,00	1 615 837,90
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	1 566 737,85	0,00	1 566 737,85
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,05	0,00	0,05	0,05	0,00	0,05
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące ZFŚS	48 900,00	0,00	48 900,00	49 100,00	0,00	49 100,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 729 290,65	173 605,03	3 555 685,62	7 647 434,40	165 091,55	7 482 342,85

Nota objaśniająca nr 15 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu wymagalności zapłaty

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1.	do 1 miesiąca	3 940 835,63	59 559,70	4 000 395,33	11 119,71	3 989 275,62
2.	od 1 do 3 miesięcy	70 513,61	7 234,65	77 748,26	3 592,73	74 155,53
3.	od 3 do 6 miesięcy	0,00	10 416,23	10 416,23	7 204,22	3 212,01
4.	od 6 do 12 miesięcy	909,53	18 530,91	19 440,44	17 244,33	2 196,11
5.	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	3 835,67	3 835,67	3 835,67	0,00
6.	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	122 094,89	122 094,89	122 094,89	0,00
7.	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		4 012 258,77	221 672,05	4 233 930,82	165 091,55	4 068 839,27

Nota objaśniająca nr 16 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2023 r.
1.	należności z tyt. dostawy ciepła	162 937,57	30 894,62	38 741,07	0,00	155 091,12
2.	odsetki	1 630,85	2 341,04	1 610,93	0,00	2 360,96
3.	koszty postępowania	3 928,59	3 471,00	3 928,59	0,00	3 471,00
4.	należności z tyt. najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	należności pozostałe	5 108,02	0,00	939,55	0,00	4 168,47
Razem, w tym:		173 605,03	36 706,66	45 220,14	0,00	165 091,55
	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tyt. dostaw i usług	173 605,03	36 706,66	45 220,14	0,00	165 091,55

Nota objaśniająca nr 17 A - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 055 398,69	261 582,63	0,00	261 582,63
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 055 398,69	261 582,63	0,00	261 582,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 791,57	108 586,51	0,00	108 586,51
	- inne środki pieniężne, w tym:	7 947 607,12	152 996,12	0,00	152 996,12
	- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	9 471,28	152 996,12	0,00	152 996,12
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	8 055 398,69	261 582,63	0,00	261 582,63

Nota objaśniająca nr 17 B - środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT , o którym mowa w: - art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe tekst jednolity (Dz.U.2022 poz. 2324 ze zm.)

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Bank PKO BP S.A.	9 471,28	305,20
Bank Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie	0,00	151 238,76
Bank Gospodarstwa Krajowego	0,00	1 452,16

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 A - dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych (dla spółek akcyjnych)

nie dotyczy

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w Kapitale akcyjnym Spółki
		zwykle	uprzywilejowane	inne		
1.					0,00%	
2.					0,00%	
3.					0,00%	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00%	

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 18 B – kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2023 r. wynosi 5 806 920,00 zł i składa się z 9 366 udziałów o wartości nominalnej 620,00 zł każdy. Na koniec roku udziałowcem / właścicielem Spółki była:

Nazwa Spółki / wspólnika	Ilość i wartość posiadanych udziałów/ kapitału przez wspólników	% posiadanych głosów
- Gmina Miejska Koło	9 366 x 620,00 = 5 806 920,00	100,00%

Struktura własnościowa w 2023 roku nie uległa zmianie.

Wartość kapitału zakładowego w 2023 roku nie uległa zmianie.

W spółce nie występują należne wpłaty na kapitał podstawowy, ani udziały (akcje) własne.

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilans

Nota objaśniająca nr 19 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	4 176 548,53	0,00	0,00
	a) zwiększenia	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- z zysku	0,00	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	3 176 548,53	0,00	0,00
	- pokrycie straty	3 176 548,53	0,00	0,00
	- dywidendy	0,00	0,00	0,00
	- zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	1 000 000,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	-2 933 233,84
2	Proponowany podział zysku	0,00
	a) wypłata dywidendy (zaliczki)	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	0,00
	e) zasilenie funduszy specjalnych - ZFŚS	0,00
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	2 933 233,84
	a) kapitałem zapasowym	0,00
	b) z zysków lat następnych	2 933 233,84
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+)zysk (-) strata	0,00

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 21 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Przebieganie z długoterminowych na krótkoterminowe	Stan na 31.12.2023 r.
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 564,00	250 241,00	23 155,00	0,00	0,00	258 650,00
	- część dotycząca operacji wynikowych	31 564,00	250 241,00	23 155,00	0,00	0,00	258 650,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne (6)*	1 570 330,71	1 760 056,65	272 811,74	1 249 179,32	0,00	1 808 396,30
	a) długoterminowe	1 161 148,28	1 402 539,08	0,00	1 161 148,28	0,00	1 402 539,08
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	1 161 148,28	1 402 539,08	0,00	1 161 148,28	0,00	1 402 539,08
	b) krótkoterminowe	409 182,43	357 517,57	272 811,74	88 031,04	0,00	405 857,22
	- na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe	203 303,07	200 036,46	197 281,04	6 022,03	0,00	200 036,46
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	82 009,01	107 630,85	0,00	82 009,01	0,00	107 630,85
	- rezerwa na premie, nagrody, wynagrodzenie zmienne Zarządu	123 870,35	49 850,26	75 530,70	0,00	0,00	98 189,91
3	Pozostałe rezerwy (6)*	9 524 421,19	3 687 534,44	9 141 951,19	181 830,00	0,00	3 888 174,44
	a) długoterminowe	382 470,00	357 840,00	0,00	181 830,00	200 640,00	357 840,00
	- zakup białych certyfikatów- świadectw efektywności energetycznej **	382 470,00	357 840,00	0,00	181 830,00	200 640,00	357 840,00
	b) krótkoterminowe	9 141 951,19	3 329 694,44	9 141 951,19	0,00	-200 640,00	3 530 334,44
	- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych nad rzeczywistymi kosztami usług długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rabaty otrzymane na pokrycie kosztów napraw gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na badanie sprawozdania finansowego i CO2	25 600,00	29 000,00	25 600,00	0,00	0,00	29 000,00
	- zakup białych certyfikatów- świadectw efektywności energetycznej **	0,00	3 840,00	0,00	0,00	-200 640,00	204 480,00
	- zakup uprawnień do emisji CO2	9 116 351,19	3 296 854,44	9 116 351,19	0,00	0,00	3 296 854,44
	Razem	11 126 315,90	5 697 832,09	9 437 917,93	1 431 009,32	0,00	5 955 220,74

*oznaczyć, sposób księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne

8 - księgowane jako rezerwy, w pozostałe koszty operacyjne

Różnica między BO, a BZ wynosi -5 171 095,16

Różnica stanu rezerw wynika:

- zwiększenie przychodu finansowego (rozwiązanie rezerw na odsetki)	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	
krótkoterminowe	0,00	
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (rezerwy na świadczenia pracownicze)	238 065,59	
- zwiększenie / zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej (pozostałe)	-5 636 246,75	

Różnica między obiema pozycjami stanowi zmianę stanu rezerw -5 398 181,16

** w związku z realizacją priorytetowej inwestycji dla miasta świadectwa efektywności energetycznej będą zakupione w późniejszym okresie ; za rok 2021 będą zakupione w 2024 roku (zostały ujęte jako krótkoterminowe), a za 2022 i 2023 rok po 2024 roku (zostały ujęte jako długoterminowe)

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 22 - zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r. wg okresu wymagalności			
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	16 429 364,64	10 707 525,93	8 584 943,75	22 416 610,04	41 709 079,72
	a) kredyty i pożyczki	16 429 364,64	10 707 525,93	8 584 943,75	22 416 610,04	41 709 079,72
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	16 429 364,64	10 707 525,93	8 584 943,75	22 416 610,04	41 709 079,72

Nota objaśniająca nr 23 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 004 337,08	14 238 233,62
	a) kredyty i pożyczki	1 392 922,65	11 757 509,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	823 816,00	800 032,75
	- do 12 miesięcy	823 816,00	800 032,75
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	424 523,15	706 808,63
	h) z tytułu wynagrodzeń	208 766,16	218 700,75
	i) inne	154 309,12	755 181,80
	- dotyczące działalności operacyjnej	8 410,95	8 900,72
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	145 898,17	746 281,08
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	137 984,75	145 886,27
	Razem	3 142 321,83	14 384 119,89

Nota objaśniająca nr 24 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym			
				Zobowiązania bieżące		Zobowiązania przeterminowane	
				BO	BZ	BO	BZ
1	do 1 miesiąca	669 385,89	795 837,79	669 385,89	796 440,06	0,00	-602,27
2	od 1 do 3 miesięcy	154 430,11	4 194,96	154 430,11	4 194,96	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	823 816,00	800 032,75	823 816,00	800 635,02	0,00	-602,27

Nota objaśniająca nr 25 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego
z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wobec	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1.	Budżetu państwa	0,00	0,00
2.	Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 26 - wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania według umowy	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach *	
					Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	1) weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową; 2) pełnomocnictwo do pobrania środków w terminie jak również przed terminem spłaty z rachunku z tytułu zwrotu podatku VAT na spłatę kapitału kredytu	Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie o/ Kolo, kredyt obrotowy na finansowanie podatku VAT w związku z realizacją inwestycji pn. "Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Kolo wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o."	kredyt na kwotę 4 500 000,00 zł;	4 500 000,00	1 400 263,05	4 490 925,12
2	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie o/ Kolo, kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	kredyt na kwotę 2 500 000,00 zł	2 500 000,00	2 016 391,78	1 710 049,14
3	1) hipoteka umowna łączna na zasadzie równego pierwszeństwa na nieruchomościach położonych w miejscowości Kolo i Chojny, na których realizowana jest inwestycja; 2) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 § 1 pkt 5 KPC; 3) weksel własny in blanco wystawiony przez Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. wraz z deklaracją wekslową, 4) pełnomocnictwo do pobrania środków w terminie spłaty z rachunku Klienta.	Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie o/ Kolo, Rejonowy Bank Spółdzielczy w Malanowie, kredyt inwestycyjny przeznaczony na finansowanie inwestycji pn. "Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Kolo wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o."	kredyt na kwotę 3 200 000,00 zł	4 800 000,00	328 640,00	2 794 955,69

4	<p>1) weksel własny „in blanco” Beneficjenta z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>2) cesja wierzytelności z umowy sprzedaży energii ciepłej, zawartej ze Spółdzielnią Mieszkaniową w Kole ul. Wojciechowskiego 30;</p> <p>3) hipoteka umowna do najwyższej kwoty w wys. 125% kwoty pożyczki na nieruchomościach, na których jest realizowane przedsięwzięcie wraz z oświadczeniem Beneficjenta o poddaniu się rygorowi egzekucji w myśl art. 777 § 1 k.p.c., sporządzone w formie aktu notarialnego;</p> <p>4) cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości, na których jest realizowane przedsięwzięcie;</p> <p>5) hipoteka umowna do najwyższej kwoty w wys. 125% kwoty pożyczki na należącej do Gminy Miasta Koło nieruchomości, położonej w miejscowości Chojny, na terenie której zlokalizowany jest otwór badawczo-rozpoznawczy „Kolo-GT1” wraz z oświadczeniem właściciela nieruchomości o poddaniu rygorowi egzekucji w myśl art. 777 § 1 k.p.c.;</p> <p>6) nieodwołalne pełnomocnictwo do rachunku bankowego Beneficjenta, na który wpływają przychody z tytułu sprzedaży ciepła.</p>	<p>NFOŚiGW pożyczka dot. przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa ciepłowni geotermalnej w mieście Koło wraz z jej podłączeniem do istniejącego systemu ciepłowniczego MZEC Sp. z o.o.”</p>	<p>pożyczka na kwotę 15 198 497,24 zł; kwota z aneksu 33 544 212,50 zł</p>	41 930 265,63	14 116 961,99	33 534 212,50	
5	<p>1) weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową;</p> <p>2) przelew wierzytelności z Umowy nr 1/1999 o zaopatrzenie w ciepło odbiorców grupy I w kwocie nie niższej niż 4.200.000,00 PLN;</p> <p>3) poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez Gminę Miejską Koło do wysokości 120% kwoty Kredytu do dnia 31.12.2030r.</p> <p>4) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Kredytobiorcę w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. do wysokości 150% kwoty Kredytu;</p> <p>5) oświadczenie o poddaniu się egzekucji złożone przez Poręczyciela w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. do wysokości 120% kwoty Kredytu.</p>	<p>Bank Gospodarstwa Krajowego kredyt obrotowy nieodnawialny w rachunku kredytowym przeznaczony na finansowanie i refinansowanie wydatków poniesionych na zakup miału węglowego, biomasy oraz zakup praw do emisji CO2</p>	<p>kredyt na kwotę 11 000 000,00 zł;</p>	16 500 000,00	0,00	11 000 000,00	
Razem				45 244 212,50	70 230 265,63	17 862 256,82	53 530 142,45

* bez uwzględnienia skorygowanej ceny nabycia kredytu, pożyczki

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

nie wystąpiły

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	0,00	0,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadium	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 28 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 430 775,00	1 199 230,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 430 775,00	1 199 230,00
	- dotyczących operacji wynikowych	2 430 775,00	1 199 230,00
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	- koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 269,97	29 831,78
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	27 941,22	27 505,87
	- remonty środków trwałych	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności osób zarządzających	11 909,98	13 892,07
	- prenumeraty, inne zakupy	16 031,24	13 613,80
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długotermin.	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	2 328,75	2 325,91
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	2 328,75	2 325,91
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	14 227 281,88	28 722 972,39
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	14 227 281,88	28 722 972,39
	a) długoterminowe	6 197 667,36	27 073 832,09
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	17 416,21	7 515,99
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
	- objęte ugodą, układem zobowiązania do umorzenia	0,00	0,00
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- dofinansowanie (dotacja - NFOŚiGW)*	5 874 157,40	26 777 097,35
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	306 093,75	289 218,75
	b) krótkoterminowe	8 029 614,52	1 649 140,30
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długotermin.	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	12 739,52	9 900,22
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- dofinansowanie (dotacja - NFOŚiGW - zaliczka)*	8 000 000,00	1 622 365,08
	- umorzenie pożyczki (WFOŚiGW w Poznaniu)	16 875,00	16 875,00

UWAGA!

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów opisano w nocie objaśniającej nr 21 dotyczącej rezerw

*Otrzymana dotacja księgowana jest w rozliczeniach międzyokresowych krótkoterminowych. Po zatwierdzeniu przez NFOŚiGW wniosku o rozliczenie płatności następuje przeksięgowanie zatwierdzonej kwoty na rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (dotyczy roku 2022).

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 29 - struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	19 634 698,32	30 043 368,91	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	18 510 118,69	29 230 420,97	0,00	0,00
	- energia cieplna	18 510 118,69	29 230 420,97	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	1 124 579,63	812 947,94	0,00	0,00
	- usługi działalności podstawowej co i cw	683 253,33	333 727,15	0,00	0,00
	- usługi - wynajem i dzierżawa nieruchomości	441 326,30	479 220,79	0,00	0,00
	- usługi - sprzedaż hurtowa złomu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi - badania i analizy techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż mialu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż pozostałych materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	19 634 698,32	30 043 368,91	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 30 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	36 968 609,05	21 289 309,57
1	Amortyzacja	13 482 408,70	3 138 148,39
2	Zużycie materiałów i energii	16 246 055,21	11 820 157,32
3	Usługi obce	1 426 493,78	1 025 075,63
4	Podatki i opłaty, w tym:	507 223,63	466 175,04
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	4 179 771,03	3 801 703,06
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 012 728,38	953 100,23
7	Pozostałe koszty rodzajowe	113 928,32	84 949,90
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-	-412 050,48	-991 869,37
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00
2	Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-384 605,97	-938 111,11
5	Inne (koszty dot. usług transportowych i pozostałych usług)	-27 444,51	-53 758,26
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	-5 398 181,16	7 418 744,65
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)	-5 398 181,16	7 418 744,65
D	Koszt własny sprzedaży A+ -B+/-C	31 158 377,41	27 716 184,85
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 043 145,79	25 788 639,50
2	Koszty handlowe	0,00	0,00
3	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	2 115 231,62	1 927 545,35
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 31 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- limity emisji CO2	0,00	0,00	0,00
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
	- odszkodowania z tytułu kradzieży, wypadków środków transportowych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	0,00	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 018,50	43 609,21	43 609,21
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	10 018,50	43 609,21	43 609,21
IV	Inne przychody operacyjne	705 509,84	376 568,16	43 257,77
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wnip	12 791,52	12 739,52	12 739,52
	- otrzymane odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- refundacja wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
	- najem , dzierżawa , pozostałe	180,62	121,96	0,00
	- zużel	59 615,66	60 769,29	0,00
	- usługi koparko-ładowarką	5 638,21	2 816,25	0,00
	- inne usługi	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżki inwentaryzacyjne	555 647,84	160 981,14	0,00
	- inne, w tym:	37 960,99	113 721,00	13 643,25
	-sprzedaż inne usługi	9 987,19	4 657,08	0,00
	- sprzedaż usług transportowych	672,41	376,46	0,00
	- pozostała sprzedaż	1 661,85	3 430,87	0,00
	- pozostałe przychody	17 775,80	95 806,86	7 008,36
	- otrzymane kary oraz zwrot kosztów sądowych	7 863,74	9 449,73	6 634,89
	- równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki - WFOŚiGW	16 875,00	16 875,00	16 875,00
	- dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON	16 800,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie do szkoleń PUP	0,00	8 544,00	0,00
	Razem	715 528,34	420 177,37	86 866,98

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 32 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych*	12 193,85	5 602,63	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	12 193,85	5 602,63	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 369,33	34 365,62	34 365,62
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
	- zapasów	0,00	0,00	0,00
	- należności	24 369,33	34 365,62	34 365,62
III	Inne koszty operacyjne	90 515,14	41 215,35	1 950,58
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
	- wniesione opłaty sądowe	1 050,00	2 354,00	0,00
	- zapłacone odszkodowania	0,00	0,00	0,00
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	4 700,00	1 950,00	1 950,00
	- koszty pozostałych usług	3 832,70	1 646,60	0,00
	- koszty wynajmu i dzierżaw - pozostałe	276,79	0,00	0,00
	- koszty sprzedaży zużła	27 955,89	16 635,92	0,00
	- koszty usług koparko- ładowarki	18 282,37	7 168,82	0,00
	- koszty usług transportowych	3 410,51	1 993,17	0,00
	- kary	0,00	0,00	0,00
	- inne	31 006,88	9 466,84	0,58
	Razem	127 078,32	81 183,60	36 316,20

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 33 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym przychody nie podlegające opodatkowaniu
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	12 488,10	20 415,73	8 133,15
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	12 488,10	20 415,73	8 133,15
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	0,00	4 348,99	0,00
	- odsetki od należności	12 488,10	16 066,74	8 133,15
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych*, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 606,66	1 610,93	1 610,93
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	5 606,66	1 610,93	1 610,93
V	Inne	40 166,25	36 771,59	36 771,59
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	40 166,25	36 771,59	36 771,59
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00
	Razem	58 261,01	58 798,25	46 515,67

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 34 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	110 235,26	737 647,16	5 135,38
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	110 235,26	737 647,16	5 135,38
-	odsetki od kredytów i pożyczek	105 955,51	711 997,58	5 135,38
-	odsetki od zobowiązań (w tym budżetowych)	4 279,75	25 649,58	0,00
-	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych *	0,00	0,00	0,00
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 339,25	2 341,04	2 341,04
-	obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	1 339,25	0,00	0,00
-	obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 341,04	2 341,04
IV.	Inne	2 511,60	17 398,16	8 272,22
-	ujemne różnice kursowe **	0,00	0,00	0,00
-	dopłaty wniesione do spółki	0,00	0,00	0,00
-	provizje od kredytów i pożyczek	2 500,00	9 125,94	0,00
-	wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00	8 249,42	8 249,42
-	inne koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
-	wyksięgowanie niesściągalnych odsetek	11,60	22,80	22,80
Razem		114 086,11	757 386,36	15 748,64

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 35 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem
dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-1 474 602,84
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	0,00
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	0,00
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	80 797,52
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	1 610,93
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - inne	43 609,21
	- równowość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z umorzenia pożyczki	16 875,00
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr. trw. i wnip	12 739,52
	- inne	5 962,86
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	1 326 355,74
	- naliczone odsetki od należności	8 133,15
	- skorygowana cena zobowiązań	36 771,59
	- przychody z tytułu rekompensat	1 273 770,61
	- inne	7 680,39
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
	- wartość umorzonej pożyczki z WFOŚiGW	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	11 713,77
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w latach ubiegłych	6 778,58
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
	- inne	4 935,19
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	0,00
9.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	78 647,23
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
	- amortyzacja od środków trwałych, w tym otrzymanych nieodpłatnie	36 094,31
	- darowizny	1 950,00
	- PFRON	0,00
	- koszty reprezentacji	8 083,60
	- składki na rzecz organizacji	0,00
	- VAT od faktur nie do odliczenia	5 777,04
	- VAT od faktur- odpisy aktualizujące	0,00
	- zapłacone kary, odszkodowania	0,00
	- ubezpieczenie OC Zarządu, RN, Gl. Księg.	19 669,28
	- pozostałe (parkingi, autostrady, podróże służbowe, kilometrówka, inne)	5 187,52
	- inne	1 885,48
	- odpisy aktualizujące środki trwale w budowie	0,00

10.	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	-5 310 324,15
	- skorygowana cena zobowiązań	8 249,42
	- saldo rezerw utworzonych i rozwiązanych w 2023 r. związanych z działalnością operacyjną	-5 398 181,16
	- różnice inwentaryzacyjne	0,00
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło, ekwiwalentu za urlop kontraktu menadżerskiego	35 773,20
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00
	- składki ZUS za XI i XII, 2023 r.	7 769,39
	- odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
	- opłata zastępcza	0,00
	- odsetki od kredytu i pożyczek za rok 2023 do zapłaty w 2024 r.	5 135,38
	- odpisy aktualizujące należności	30 929,62
	- wycena bilansowa kredytów i pożyczek	0,00
	- odsetki od zobowiązań - kontrahenci	0,00
	- inne	
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	138 386,90
	- składki ZUS za XI i XII 2022 r. zapłacone w 2023 r.	112 396,18
	- wynagrodzenie - kontrakt menadżerski 12.2022 r. zapłata 01.2023 r.	17 500,00
	- wynagrodzenie RN 12.2022 r. zapłata 01.2023 r.	8 000,00
	- odpis na ZFŚS	490,72
	- odpis aktualizacyjny - nieściągalność należności uprawdopodobniona	0,00
	- inne	0,00
12.	Inne zmiany (+) (-) - amortyzacja od środków trwałych (różnica pomiędzy amortyzacją podatkową i bilansową)	110 134,32
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 12)	-8 129 971,83
14.	Odlíczenia od dochodu	0,00
	- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
	- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-),	0,00
	- inne	0,00
15.	Podstawa opodatkowania (poz. 13 - 14)	-8 129 971,83
16.	Podatek dochodowy (19%)	0,00

Nota objaśniająca nr 36 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie wystąpiły

Lp.	Rodzaj działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1.				
2.				
3.				
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 37 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2023 roku koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby wyniosły (w zł):

- budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 670,87
- urządzenia techniczne i maszyny	7 811,96
- pozostałe	123,14
Razem	384 605,97

Nota objaśniająca nr 38 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Środki trwałe	47 830 368,98	2 126 366,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	47 748 868,23	2 091 366,00
2.	Środki trwałe w budowie	27 723,96	2 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	27 723,96	2 000,00
3.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	47 858 092,94	2 128 366,00
4.	Inne	0,00	0,00
	Podsumowanie	47 858 092,94	2 128 366,00

Nota objaśniająca nr 39- sprawozdania sporządzone zgodnie z wymogami art. 44 Ustawy Prawo energetyczne

Sprawozdanie finansowe określone w art.44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 Prawo Energetyczne (t.j. Dz.U. 2022 poz. 1385 z późniejszymi zmianami).

W związku ze zmianą w 2016r artykułu 44 PE, Spółka nie sporządza rachunków zysków i strat oraz bilansów dla poszczególnych segmentów wykonywanej działalności: wytwarzanie, przesył i dystrybucja, obrót oraz pozostała działalność.

Istotną zmianą w Prawie Energetycznym jest uwolnienie przedsiębiorstw energetycznych funkcjonujących w sektorze ciepłowniczym od dodatkowych obowiązków sprawozdawczych.

C. Objasnienia do instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka nie posiada innych niż poniżej wymienione zobowiązań zaliczanych zgodnie z przepisami RMF z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych do instrumentów finansowych.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki - NFOŚiGW w Warszawie

wartość nominalna, w tym jako:	33 534 212,50
- długoterminowa	32 788 912,03
- krótkoterminowa	745 300,47
skorygowana cena nabycia	-1 837,71
- długoterminowa	-2 235 920,77
- krótkoterminowa	2 234 083,06
wartość według skorygowanej ceny nabycia	33 532 374,79
- długoterminowa	30 552 991,26
- krótkoterminowa	2 979 383,53

Zobowiązanie z tytułu kredytu inwestycyjnego - LBS w Strzałkowie o/ Kolo; RBS w Małanowie

wartość nominalna, w tym jako:	2 796 093,86
- długoterminowa	2 645 222,93
- krótkoterminowa	150 870,93
skorygowana cena nabycia	-31 243,99
- długoterminowa	-218 564,94
- krótkoterminowa	187 320,95
wartość według skorygowanej ceny nabycia	2 764 849,87
- długoterminowa	2 426 657,99
- krótkoterminowa	338 191,88

Zobowiązanie z tytułu kredytu obrotowego nieodnawialnego - Bank Gospodarstwa Krajowego

wartość nominalna, w tym jako:	11 002 175,89
- długoterminowa	9 428 000,00
- krótkoterminowa	1 574 175,89
skorygowana cena nabycia	-35 606,72
- długoterminowa	-698 569,53
- krótkoterminowa	662 962,81
wartość według skorygowanej ceny nabycia	10 966 569,17
- długoterminowa	8 729 430,47
- krótkoterminowa	2 237 138,70

D. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

	Wyszczególnienie	Wartości	bieżący rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		-2 933 233,84
II.	Korekty razem		20 219 303,78
1.	Amortyzacja		13 482 408,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) konto 751-03 odsetki od kred. i pożyczek konto 751-07 prowizja razem	706 862,20 9 125,94 715 988,14	715 988,14
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej 764-02 odzyski z likwidacji środków trwałych 765-02 likwidacja składników śr, trw razem	-40,00 5 642,63 5 602,63	5 602,63
5.	Zmiana stanu rezerw BO BZ razem	-11 126 315,90 5 955 220,74 -5 171 095,16	-5 171 095,16
6.	Zmiana stanu zapasów BO BZ razem	-2 299 491,59 3 722 631,19 1 423 139,60	-1 423 139,60
7.	Zmiana stanu należności BO faktura- zakup TOE - nadpłata na koncie 201-30-02476 BZ faktura- zakup TOE - nadpłata na koncie 201-30-02476 razem	-3 555 685,62 -0,05 7 482 342,85 0,05 3 926 657,23	-3 926 657,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów BO - (3 142 321,83 - 1 392 922,65) BZ + (14 384 119,89 - 11 757 509,69) razem	-1 749 399,18 2 626 610,20 877 211,02	877 211,02
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych Aktywa dł. BO Aktywa dł. BZ Aktywa kr. BO Aktywa kr. BZ Pasywa kr. BO Pasywa kr. BZ razem	-2 430 775,00 1 199 230,00 -30 269,97 29 831,78 14 227 281,88 -28 722 972,39 -15 727 673,70	15 727 673,70
10.	Inne korekty SCN LBS, RBS (kredyt inwestycyjny) SCN BGK (kredyt obrotowy niedawialny) SCN NFOŚiGW (pożyczka) razem	187 320,95 -218 564,94 662 962,81 -698 569,53 2 234 083,06 -2 235 920,77 -68 688,42	-68 688,42
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		17 286 069,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		40,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 764-02 odzyski z likwidacji środków trwałych razem	40,00 40,00	40,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	zbycie aktywów finansowych		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
-	odsetki		0,00

-	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II.	Wydatki		60 031 826,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych nakłady śr. trw. wyposażenie narzędziownia inne razem	60 020 415,84 11 932,65 -522,16 60 031 826,33	60 031 826,33
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	nabycie aktywów finansowych		0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-60 031 786,33
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		38 834 693,91
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00
2.	Kredyty i pożyczki pożyczka NFOŚiGW kredyt na VAT kredyt inwestycyjny LBS kredyt obrotowy nieodnawialny BGK razem	22 277 716,15 3 090 662,07 2 466 315,69 11 000 000,00 38 834 693,91	38 834 693,91
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00
II.	Wydatki		3 882 793,58
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku-nagrody dla prac wypłata z zysku nagrody dla pracowników		0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek kredyt w rachunku bieżącym LBS - per saldo zwrot zaliczki pożyczki razem	306 342,64 2 860 465,64 2 860 465,64	3 166 808,28
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8.	Odsetki konto 751-03 odsetki od kred. i pożyczek konto 751-07 prowizja prowizja od kredytu i przygotowawcza (zapłata w 2022 konto 651 ; koszty 2023) prowizja od kredytu i przygotowawcza (zapłata w 2023 konto 651 ; koszty 2024) razem	706 862,20 9 125,94 -2 328,75 2 325,91 715 985,30	715 985,30
9.	Inne wydatki finansowe zwrot zaliczki dotacji		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		34 951 900,33
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		-7 793 816,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-7 793 816,06
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu		8 055 398,69
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		261 582,63
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		244 652,39

E. Objasnienie niektórych zagadniei osobowych

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkê umów nieuwzglêdnionych w bilansie w zakresie niezbêdnym do oceny ich wplywu na sytuacjê majatkowâ, finansowâ i wynik finansowy jednostki.

nie wystâpiły

- 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkê na innych warunkach ni¿ rynkowe ze stronami powiazanymi, przez które rozumie siê jednostki powiazane oraz:

b) osobê, która jest małzonkiem lub osobâ faktycznie pozostajacâ we wspólnym po¿yciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiajâcym, osobâ zwiâzanâ z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób bêdâcych czlonkami organu zarzadzajâcego, nadzorujâcego lub administrujâcego jednostki lub jednostki z niâ powiazanej, lub

c) jednostkê kontrolowanâ, wspóikontrolowanâ lub innâ jednostkê, na którâ znaczący wplyw wywiera lub posiada w niej znaczącâ ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkê realizujacâ program świadczeñ pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowanâ do pracowników jednostki lub innej jednostki bêdâcej jednostkâ powiazanâ w stosunku do tej jednostki

wraz z informacjami określajâcymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczâce poszczególnych transakcji mogâ byç zgrupowane według ich z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji sâ niezbędne dla zrozumienia ich wplywu na sytuacjê majatkowâ, finansowâ i wynik finansowy jednostki.

nie wystâpiły

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	17	18
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33	32
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Uczniowie	0	0
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
Ogółem		50	50

4) **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Zarządu	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
2.	Wynagrodzenia* zmienne Zarządu	0,00	0,00	63 000,00	0,00
3.	Wynagrodzenia* Rady Nadzorczej	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00
	Razem	306 000,00	0,00	369 000,00	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych. W 2023 roku Spółka wypłaciła wynagrodzenie zmienne dla Prezesa Zarządu związanego z realizacją celów zarządczych za rok 2021.

* w 2023 roku nie wypłacono wynagrodzenia zmiennego za rok 2022, wynagrodzenie wypłacono w 01.2024 roku.

5) **Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Członkowie organów	Stan na koniec roku				
	udzielone pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze*				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od do
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	

* bez pożyczek i świadczeń z ZFŚS

W 2023 r. Spółka nie udzieliła pożyczek członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6) **Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:**

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	0,00
b) nicobowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	24 000,00
c) inne usługi poświadczające,	0,00
d) usługi doradztwa podatkowego,	0,00

F. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku

Żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych w bieżącym roku nie wystąpiły, stąd również w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie występują.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji Spółki za rok 2023.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, które wywierałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

4) Inne informacje po dniu bilansowym

W dniu 08 lutego 2024 roku Zarząd Spółki podpisał Aneks nr 6 do Umowy o dofinansowanie nr POIS.01.01.01-00-0010/19-00 z dnia 30 października 2020 roku. W aneksie zmieniono nazwę Spółki oraz termin osiągnięcia wartości docelowej wskaźników rezultatu bezpośredniego do dnia 31.12.2025 r.

W dniu 28 maja 2024 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego wydał decyzję udzielającą Geotermii Koło Sp. z o.o. koncesji na wydobywanie wód termalnych ze złoża "Kolo" za pomocą dubletu geotermalnego tj. otworu eksploatacyjnego "Kolo GT-2" położonego w miejscowości Kolo, gmina M. Kolo i otworu chłonnego "Kolo GT-1" w miejscowości Chojny, gmina Kolo, powiat kolski, województwo wielkopolskie.

G. Objaśnienia dotyczące grup kapitałowych

I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	/
2.	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
3.	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
4.	Inne	

II. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.

III. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale podstawowym lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Udziały w spółkach zależnych i stowarzyszonych nie wystąpiły.

IV. Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Powyższe nie dotyczy Spółki.

H. Informacje o połączeniu spółek

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

I. Założenia kontynuacji działalności

Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Zarząd zwraca uwagę, iż Spółka zrealizowała priorytetową dla miasta i odbiorców ciepła inwestycję geotermalną, która w niedalekiej przyszłości przyniesie korzyści ekonomiczne i środowiskowe.

W 2023 r. Spółka mierzyła się z trudnościami niespotykanymi dotychczas w swojej działalności:

- Wzrost cen mialu węglowego i biomasy.
- Znaczny wzrost cen uprawnień do emisji CO₂.
- Wprowadzenie nowej taryfy dla ciepła dopiero od 10.02.2023 r. (procedowanie taryfy trwało około 12 miesięcy).
- Najniższa sprzedaż ciepła w historii Spółki.

W trakcie roku obrotowego Spółka poniosła stratę na podstawowej działalności, jednak zdecydowanie niższą niż w roku 2022. Widoczna jest już zatem zmiana w kierunku osiągania lepszych wyników. Gdyby nie rekordowo niska sprzedaż ciepła można było spodziewać się wyniku finansowego w okolicach niewielkiej straty lub nawet zysku.

w 2023 roku problemy z dostępnością węgla i biomasy były mniejsze niż w roku poprzednim. Miał węgielowy zakupywany przez Spółkę był dostępny w cenie akceptowalnej oraz ujętej w obowiązującej Taryfie dla ciepła. Cena zrzębki była wyższa niż w roku 2022 jednak nie wystąpiły przerwy w jej dostawach. Spółka mogła realizować swój podstawowy obowiązek, czyli zapewnić ciepło swoim odbiorcom.

W zakresie działalności operacyjnej łatwiejsze było utrzymanie płynności finansowej.

Mimo wysokich cen uprawnień do emisji CO₂ Spółkę stać było na to by w 2023 roku kupować, w miarę możliwości, uprawnienia dotyczące roku bieżącego. Pozostałą ilość Spółka musi zakupić i umorzyć do 30.09.2024r. Przewiduje się, że najprawdopodobniej nie wystąpią w zakresie zakupu uprawnień problemy podobne do tych, które miały miejsce w 2022 roku i Spółka będzie mogła zakupić niezbędną ilość uprawnień z bieżącej działalności.

Sytuacja całej branży ciepłowniczej jest nienajlepsza, czego potwierdzeniem są wyniki finansowe w branży i w Spółce. Jednak zakończenie realizacji inwestycji budowy ciepłowni geotermalnej to dla Spółki szansa na lepsze wyniki ekonomiczne poprzez obniżenie kosztów działalności.

Koszty sprzedanych produktów i usług wzrosły o około 13% (w roku poprzednim 34 %), tj. o kwotę około 3,3 mln zł (w roku poprzednim 6,5 mln zł). Wpływ na to w największym stopniu miała amortyzacja oraz rezerwa na uprawnienia do emisji CO₂, a także znaczny wzrost kosztów materiałów. Spółka zamknęła działalność gospodarczą w roku 2023 stratą brutto w wysokości 1 474 602,84 zł (w roku 2022 stratą brutto w wysokości 7 548 861,61 zł), natomiast stratą netto na poziomie 2 925 601,84 zł (w roku 2022 stratą netto na poziomie 5 932 509,61 zł).

Na ujemny wynik finansowy w największym stopniu wpłynęła sytuacja z wprowadzeniem nowej taryfy dla ciepła dopiero od 10.02.2023 r., rekordowo niska sprzedaż ciepła, wysokie koszty zakupu materiałów oraz uprawnień do emisji CO₂.

W 2023 r., miały miejsce pozytywne wydarzenia. Kontynuowano rozbudowę sieci ciepłej i przyłączano nowych odbiorców ciepła. Zakończono budowę ciepłowni geotermalnej w terminie.

Ciepłownia geotermalna jest jedynym sposobem na zmniejszenie kosztów swojej działalności a zarazem stabilizację i obniżkę ceny ciepła dla jego odbiorców. Uruchomienie nowoczesnego, zeroemisyjnego źródła ciepła poprawi zdecydowanie perspektywę rozwoju Spółki oraz uatrakcyjni jej ofertę w następnych latach.

Pomimo trudnego roku 2023, chociaż zdecydowanie lepszego niż rok 2022, nie odnotowano przestoju pracy sieci czy też ograniczeń w dostawach ciepła. Możliwe było to dzięki dobremu planowaniu zakupów paliwa, nadzorowaniu prawidłowej pracy ciepłowni.

Wykonane w latach poprzednich inwestycje i remonty w obrębie systemu ciepłego zapewniły jego bezawaryjną pracę w roku objętym sprawozdaniem. W 2024 r. po uzyskaniu wszelkich decyzji i pozwoleń instalacja geotermalna będzie już służyć naszym mieszkańcom. Uruchomienie ciepłowni geotermalnej, przyczyni się do dalszego, dynamicznego rozwoju Geotermii Koło z korzyścią przede wszystkim dla środowiska naturalnego i mieszkańców miasta Koło.

Kompleksowa oferta w zakresie ciepłownictwa, pełna informacja dla mieszkańców o kierunkach rozwoju i bieżącej działalności oraz stawianie na nowoczesne rozwiązania techniczne, to coś, co wyróżnia Geotermię Koło. Spółka znalazła się w trudnym położeniu z przyczyn niezależnych od siebie. Jednak silna motywacja oraz determinacja w dążeniu do naprawy tej sytuacji, a także realne podstawy, są gwarantem tego, że w najbliższym czasie dojdzie do odwrócenia niekorzystnego trendu. Stopniową poprawę widać już w roku 2023.

W 2023 roku Spółka regulowała terminowo zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wobec pracowników, z tytułu podatków, z tytułu obsługi kredytów i pożyczki.

Zarząd w celu obniżenia kosztów działalności Spółki realizuje zakupy w postaci zapytań o cenę, zapytań ofertowych oraz przetargów z wykorzystaniem platformy zakupowej. Dokonywane są jedynie niezbędne zakupy wpływające na poprawę bezpieczeństwa i ciągłość pracy systemu ciepłego. Prowadzona jest ciągła kontrola kosztów mająca na celu optymalizację wydatków w kierunku racjonalnego gospodarowania posiadanymi zasobami finansowymi. Wykonywane są również inwestycje, które bądź to wpływają na zmniejszenie kosztów bądź w krótkim czasie będą generowały przychody np. rozbudowa sieci ciepłej i przyłączanie do niej nowych odbiorców ciepła.

Dzięki podejmowanym działaniom Spółka zdolna jest realizować zadania, do których została powołana i bezpiecznie osiągać wyznaczone cele oraz z powodzeniem korzystać, po uzyskaniu odpowiedniej dokumentacji, z nowej instalacji tj. geotermii, która w przyszłości poprawi jej kondycję finansową.

Zarząd w świetle posiadanych informacji, po uwzględnieniu wszystkich okoliczności przyjął założenie kontynuacji działalności. Spółka zrealizowała priorytetową dla miasta i odbiorców ciepła inwestycję geotermalną, która w niedalekiej przyszłości przyniesie korzyści ekonomiczne i środowiskowe. Zarząd zwrócił się do Zgromadzenia Wspólników o podjęcie uchwały w zakresie dalszego istnienia Spółki. Gdyż pomimo poprawy sytuacji finansowej w 2023 roku, po sporządzeniu sprawozdania okazało się, iż strata za rok 2023 oraz niepokryta strata za 2022 rok przewyższa sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego. Zatem w związku z zapisami Art. 233. KSH § 1 jeżeli bilans sporządzony przez zarząd wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego, zarząd jest obowiązany niezwłocznie zwołać zgromadzenie wspólników w celu powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.

W dniu 22 kwietnia 2024 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę w sprawie dalszego istnienia Spółki Geotermia Kolo Sp. z o.o.

J. Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie są znane Zarządowi żadne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Zarząd oświadcza, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową.
- przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spółki dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

K. Ustalenia końcowe

Sprawozdanie finansowe Geotermia Kolo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sporządzono Kolo, dnia 14.06.2024 r.

Ewa Wasielewska
Dyrektor Ekonomiczno - Finansowy
(imię, nazwisko osoby sporządzającej)
Geotermia Kolo

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
62-600 Kolo, ul. Przesmyk 1
tel. (63) 261 70 10, tel./fax 2617011
..... NIP 666-10-05-055

(pieczęć firmowa)

Przemysław Stasiak
Prezes Zarządu
(imię, nazwisko kierownika jednostki)