

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

- 1) Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

- a) Wartości niematerialne i prawne i ich zmiany w ciągu roku obrotowego

	Łącznie	Oprogramowanie komputerowe, licencje, koncesje	Inne - koszty zakończonych prac rozwojowych
Wartość początkowa			
Stan na początek roku	206 342,78	206 342,78	0,00
Zakupy	101 575,91	0,00	101 575,91
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	307 918,69	206 342,78	101 575,91
Umorzenie			
Stan na początek roku	159 469,51	159 469,51	0,00
Odpis roczny	21 985,99	16 907,20	5 078,79
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	181 455,50	176 376,71	5 078,79
Wartość netto			
Stan na początek roku	46 873,27	46 873,27	0,00
Stan na koniec roku	126 463,19	29 966,07	96 497,12

- b) Środki trwałe i ich zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia tech. i masz.	Środki transportu	Inne	Łącznie
Wartość początkowa						
Stan na początek roku	2 475 700,00	30 092 769,84	9 900 070,22	2 774 609,12	265 035,23	45 508 184,41
Zakupy	0,00	22 459 174,76	1 322 789,83	2 471,30	0,00	23 784 435,89
Przyjęcie - środki trwałe w leasingu	0,00	0,00	835 000,00	4 974 662,66	0,00	5 809 662,66
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż i likwidacja – środki trwałe w leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	2 475 700,00	52 551 944,60	12 057 860,05	7 751 743,08	265 035,23	75 102 282,96
Umorzenie						
Stan na początek roku	0,00	4 916 910,29	3 749 112,48	2 352 486,44	247 231,93	11 265 741,14
Odpis roczny	0,00	1 171 807,76	631 707,46	184 225,77	5 032,84	1 992 773,83
Odpis roczny – środki trwałe w leasingu	0,00	0,00	486 441,67	1 923 265,27	0,00	2 409 706,94
Sprzedaż i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż i likwidacja – środki trwałe w leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	6 088 718,05	4 867 261,61	4 459 977,48	252 264,77	15 668 221,91
Wartość netto						
Stan na początek roku	2 475 700,00	25 175 859,55	6 150 957,74	422 122,68	17 803,30	34 242 443,27
Stan na koniec roku	2 475 700,00	46 463 226,55	7 190 598,44	3 291 765,60	12 770,46	59 434 061,05

c) Inwestycje długoterminowe i ich zmiany w ciągu całego roku obrotowego

W roku 2022 r. Spółka posiadała inwestycje długoterminowe w postaci udziałów w spółce 3RPARK Sp. z o.o. (poprzednio Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Eksploatacja Sp. z o.o.)

	2022
Stan na początek roku	2 875,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	2 875,00

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez Spółkę wynosi 0,00 PLN i w ciągu bieżącego roku obrotowego nie uległa zmianie.
- 3) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani budżetu gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.

4) Zmiany w kapitale własnym.

Kapitał zakładowy

	2020	2021	2022
Stan na początek roku	15 670 720,00	15 670 720,00	15 670 720,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	15 670 720,00	15 670 720,00	15 670 720,00

Kapitał zapasowy

	2020	2021	2022
Stan na początek roku	4 635 763,99	4 996 538,51	3 096 402,49
Zwiększenia	360 774,52	499 863,98	1 042 082,69
Zmniejszenia	0,00	2 400 000,00	0,00
Stan na koniec roku	4 996 538,51	3 096 402,49	4 138 485,18

Kapitał rezerwowy

	2020	2021	2022
Stan na początek roku	0,00	0,00	2 400 000,00
Zwiększenia	0,00	2 400 000,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

W 2022 roku nastąpiło zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 21 845,06 w wyniku błędu popełnionego w latach ubiegłych. Korekta z tytułu wprowadzenia leasingów oraz spisania należności dotyczących lat poprzednich.

5) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT: 47 384,83 zł

6) Wynik finansowy netto

Zysk netto za poprzedni rok obrotowy w wysokości 1 042 082,69 PLN został zgodnie z uchwałą nr 4/06/2022 z dnia 29.06.2022 r., Rady Nadzorczej przeznaczony na kapitał zapasowy w wysokości 1 042 082,69 PLN. Zysk netto za bieżący rok obrotowy w wysokości 154 793,97 PLN Zarząd proponuje przeznaczyć na:

a. powiększenie kapitałów zapasowych w kwocie 154 793,97 PLN.

7) Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego.

Spółka nie tworzyła rezerw w ciągu roku obrotowego.

8) Odpisy aktualizujące wartość należności – zmiany w ciągu roku obrotowego.

	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu niedoborów i szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu wykazywane są na dzień 31.12.2022 w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka posiada na dzień 31.12.2022 r. zobowiązanie długoterminowe wobec Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie z tytułu kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na refinansowanie obligacji przychodowych, finansowanie i refinansowanie budowy kompostowni odpadów biodegradowalnych i punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z tytułu pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki wodno-ściekowej w Aglomeracji Kamień Pomorski etap I” i etap II.

Ponadto w Spółce występują zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Kredyt inwestycyjny	2 534 452,80	2 534 452,80	16 741 170,60
2	Pożyczka z WFOŚiGW	234 321,97	0,00	0,00
3	Umowy leasingu	1 803 560,12	160 743,58	0,00

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Krótkoterminowe	2020	2021	2022
Razem	179 893,98	159 934,09	136 815,04
Winiety	1 544,42	1 544,42	1 544,42
Ubezpieczenia	90 664,55	93 528,31	102 002,74
Przeglądy gwarancyjne	2 255,43	1 535,38	0,00
Inne	14 206,00	14 206,00	6 377,20
Opłaty leasingowe	31 549,44	21 852,52	2 655,82
Inwestycje infrastrukturalne	18 155,76	18 155,76	18 155,76
Zajęcie pasa drogowego	21 518,38	9 111,70	6 079,10

Długoterminowe	2020	2021	2022
Razem	126 372,94	80 111,77	105 043,39
Ubezpieczenia	0,00	333,20	0,00
Inne	0,00	0,00	7 339,50
Opłaty leasingowe	21 982,73	2 655,82	0,00
Inwestycje infrastrukturalne	90 778,51	72 622,75	54 466,99
Zajęcie pasa drogowego	13 611,70	4500,00	43 236,90

b) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów: brak.

c) Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Krótkoterminowe	2020	2021	2022
Razem	406 465,80	406 465,80	403 371,72
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	406 465,80	406 465,80	403 371,72

Długoterminowe	2020	2021	2022
Razem	10 196 036,74	9 571 520,83	9 182 693,33
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	10 196 036,74	9 571 520,83	9 182 693,33

11) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

W dniu 14.07.2017 roku Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 667 000,00 zł na działce nr 7/3 w Mokrawicy jako zabezpieczenie gwarancji nr 4615-01105 udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie dobrego wykonania umowy partnerstwa publiczno-prywatnego.

W dniu 14.07.2017 Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 3 000 000,00 zł na działce nr 7/3 w Mokrawicy jako zabezpieczenie kredytu obrotowego nr 13/2246 udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie. W 2022 r. podwyższono hipotekę do kwoty 5 700 000,00 zł.

W dniu 14.09.2018 Spółka ustanowiła hipotekę do kwoty 5 250 000,00 zł na działce nr 18/2 w Kamieniu Pomorskim jako zabezpieczenie kredytu obrotowego nr 13/2246 udzielonego

przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie. W 2022 r. podwyższono hipotekę do kwoty 5 700 000,00 zł.

W dniu 08.08.2022 Spółka ustanowiła hipotekę do sumy 36 000 000,00 zł na działce nr 7/3 w Mokrawicy jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego nr 22/2200 udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie.

12) Wykaz zobowiązań warunkowych.

W dniu 04.10.2013 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie jako zabezpieczenie spłaty kredytu obrotowego odnawialnego udzielonego na podstawie umowy nr 13/2246. W dniu 17.04.2015 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie jako zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 2015P0063S. W dniu 27.05.2015 Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie jako zabezpieczenie gwarancji bankowej 4615-01105. W dniu 08.07.2022 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz ORLEN Paliwa Sp. z o.o. jako zabezpieczenie wierzytelności wynikających z umowy nr DF/REF/SPO/56/2022 na dostawę paliw. W dniu 05.08.2022 r. Spółka wystawiła weksel in blanco na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie jako zabezpieczenie kredytu nr 22/2200.

II

1) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług i materiałów.

Spółka osiąga tylko przychody ze sprzedaży krajowej.

2) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

W roku 2022 nie wystąpiły w Spółce nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

W roku bieżącym ani w roku poprzednim Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o zaniechanych rodzajach działalności.

W roku bieżącym Spółka nie zaniechała żadnej działalności i nie przewiduje się zaniechania żadnej działalności w roku przyszłym.

5) Wybrane koszty w układzie rodzajowym.

	2020	2021	2022
Amortyzacja	1 582 539,23	1 670 920,02	2 832 193,96
Zużycie materiałów	1 146 414,10	1 421 999,57	2 070 986,35
Zużycie energii	730 492,70	780 435,89	1 004 119,24
Usługi obce	4 007 978,58	5 544 359,79	5 564 634,98
Podatki i opłaty	594 648,20	588 621,27	530 376,44
Wynagrodzenia	4 478 213,78	5 023 056,05	5 683 555,28
Narzuty na wynagrodzenia	900 183,11	978 814,38	1 152 359,64
Świadczenia na rzecz pracowników	155 747,84	149 277,76	171 756,88
Pozostałe koszty	330 605,83	358 848,28	425 795,36

- 6) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 7 356 770,57 PLN i dotyczyły zakupów środków transportowych, maszyn i urządzeń technicznych, komputerów oraz inwestycji rozpoczętych.

III

W roku 2022 nie nastąpiły żadne zmiany w Zarządzie Spółki. W 2023 r. nastąpiła zmiana, tj. Pani Sylwia Sobolewska przestała pełnić funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki w związku z czym Zarząd ponownie stał się jednoosobowy. Z funkcji Prezesa Zarządu został odwołany Pan Adrian Guranowski, a na jego miejsce została oddelegowana z Rady Nadzorczej Pani Sylwia Brzęczkowska.

IV

- 1) Przeciętna liczba zatrudnionych w ciągu roku obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych

	2020 osoby	2021 osoby	2022 osoby
Stanowiska robotnicze i pokrewne	95	89	89
Stanowiska nierobotnicze	23	18	17
Razem	118	107	106

- 2) Wypłacone wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku

	2020	2021	2022
Zarząd	273 561,42	304 955,33	507 617,28
Rada nadzorcza	135 900,43	142 517,04	155 150,38
Razem	409 461,85	447 472,37	662 767,66

- 3) W roku bieżącym jak i ubiegłym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu ani Rady Nadzorczej.

V

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Rodzaj usługi	Okres objęty świadczoną usługą	
Podmiotu uprawnionego	2021 r.	2022 r.
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00 PLN	10 000,00 PLN

Zaprezentowane kwoty odpowiadają wynagrodzeniom netto podmiotów badających sprawozdania finansowe Spółki.

Badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 przeprowadziła Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o. natomiast badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 przeprowadzi również Zachodniopomorska Kancelaria Audytorska „BUR” Spółka z o.o.

VI

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Od roku 2020 Spółka przestała tworzyć taki fundusz i nie dokonuje okresowych odpisów w wysokości określonej ustawą.

VII

- 1) Sprawozdanie finansowe za rok bieżący zawiera dane o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych – wprowadzenie leasingów. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - w roku 2022 występuje pozycja innych zobowiązań finansowych z tytułu wprowadzonych do ksiąg umów leasingu,
 - amortyzacja z tytułu wprowadzenia umów leasingu w 2022 roku jest większa niż w roku ubiegłym.
- 2) Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia wymagające uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

VIII

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną spółką

- IX** W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności przez Spółkę

X

Zarządowi nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.