



Sprawozdanie finansowe
Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania - Łódź
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

za rok obrotowy 2021
(01.01.2021 - 31.12.2021)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi przy ul. Tokarzewskiego 2 została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 17 czerwca 1993 r. (A nr 714/93). Zgodnie z Aktem czas trwania Spółki jest nieograniczony. Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 27 lipca 2001 r. pod numerem KRS 0000024375 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

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

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

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego głównym przedmiotem działalności MPO - Łódź Sp. z o.o. są:

- Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w Sektorze Polesie. W 2021 roku obowiązywały następujące umowy zawarte w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:
 - Umowa nr 272.74.2018 z dnia 29 czerwca 2018 r. - okres obowiązywania od dnia 1 lipca 2018 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.,
 - Umowa nr 105/P/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 lipca 2021 do dnia 30 września 2021 r.
 - umowa nr 140/P/2021 z dnia 23 września 2021 r. zawarta na okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 31.12.2021 r.
- Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w Sektorze Górna. W 2021 roku obowiązywały następujące umowy zawarte

w trybie zamówienia z Wolnej Ręki (powierzenie), zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych:

- Umowa nr 272.73.2018 z dnia 29 czerwca 2018 r. - okres obowiązywania od dnia 1 lipca 2018 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.,
- Umowa nr 104/P/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r. - okres obowiązywania od dnia 1 lipca 2021 do dnia 30 września 2021 r.
- Umowa nr 141/P/2021 z dnia 23 września 2021 r. zawarta na okres od dnia 1 października 2021 r. do dnia 31.12.2021 r.
- Zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielogabarytowych, a także odbierania z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych - powierzenie wykonywania usług na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników - Uchwała nr 17/2018 z dnia 29.06.2018 r., z późniejszymi uchwałami zmieniającymi.

2. Założenia kontynuacji działalności gospodarczej

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

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

3. Połączenie spółek handlowych

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



4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku i obejmuje dane porównawcze za rok 2020.

5. Na dzień 31.12.2021 r. Zarząd Spółki sprawowali:

| | |
|--------------------|------------------|
| Prezes Zarządu | Jan Zbroński |
| Wiceprezes Zarządu | Paweł Jankiewicz |

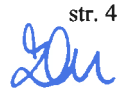
Na dzień 31.12.2021 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| Przewodniczący Rady Nadzorczej | Maciej Lenart |
| Członek Rady Nadzorczej | Marek Materek |
| Członek Rady Nadzorczej | Bożena Baranowska |
| Członek Rady Nadzorczej | Jerzy Strypan |

6. Księgi rachunkowe Spółki są prowadzone w siedzibie Spółki.

7. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r., z późniejszymi zmianami.
- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają amortyzacji liniowej, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.
- Środki trwałe przyjęte w leasing kwalifikuje się do objęcia leasingiem finansowym, stosownie do przepisów ustawy o rachunkowości.



- Ewidencja rzeczowych składników majątku obrotowego (materiałów i towarów) prowadzona jest ilościowo-wartościowo. Materiały i towary wyceniane są w cenach nabycia.
- Ewidencją magazynową nie są objęte drobne zakupy dla potrzeb sekretariatu, zakupy paliw tankowanych poza siedzibą Spółki - zakupy te są zaliczane w koszty w momencie zakupu.
- Do wyceny stanu i rozchodów magazynowych rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się metodę FIFO („pierwsze weszło - pierwsze wyszło”).
- Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Odpisów aktualizujących należności handlowe dokonuje się :
 - a) wobec kontrahentów postawionych w stan upadłości lub likwidacji,
 - b) na należności skierowane na drogę postępowania sądowego na dzień bilansowy,
 - c) na należności objęte postępowaniem układowym,
 - d) na należności z tytułu wszystkich niezapłaconych na dzień bilansowy odsetek.
- Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz inne środki pieniężne. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują koszt, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W ciągu roku sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:
 - a) koszty ubezpieczeń majątkowych i OC,
 - b) podatek od środków transportowych,
 - c) prenumeraty,
 - d) inne pozostałe koszty dotyczące roku następnego.Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.
- Kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej. Kapitały obejmują: kapitał podstawowy, kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy, wynik finansowy netto roku, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy z lat ubiegłych.
- Rezerwy na zobowiązania tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Tworzone rezerwy odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Rezerwę zmniejsza powstanie zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy



rozwiązuje się na dobro pozostałych przychodów operacyjnych. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych jest ustalana na dzień bilansowy zgodnie z wyceną aktuarną.

- Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty.
- Spółka tworzy fundusz rekultywacyjny na dzień bilansowy.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Fundusze specjalne obejmują Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który jest tworzony w Spółce na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz zgodnie z Regulaminem Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych obowiązującym w Spółce.
- Przyjęto do stosowania w Spółce poziom istotności w wysokości 1% sumy bilansowej roku poprzedniego.
- Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
 - informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia - Tabele od nr 1 do nr 32.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabella Giejba

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Jankiewicz

PREZES ZARZĄDU

Jan Zbroński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

| Poz. | Nazwa pozycji | 2021 w zł | 2020 w zł |
|----------|---|----------------------|----------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 75 015 438,84 | 79 878 248,89 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 75 000 583,25 | 79 734 028,52 |
| II | Zmiana stanu produktów | -2 115,60 | -4 231,20 |
| II | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 3 299,97 | 0,00 |
| II | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 13 671,22 | 148 451,57 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 73 892 184,29 | 74 373 961,90 |
| I | Amortyzacja | 2 856 919,16 | 1 614 504,52 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 5 899 652,35 | 4 437 998,40 |
| III | Usługi obce | 30 566 795,17 | 35 589 388,70 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2 036 263,07 | 1 854 664,06 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 25 631 582,49 | 23 953 053,88 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 6 251 409,24 | 6 305 394,56 |
| | - emerytalne | 2 331 588,36 | 2 225 932,42 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 649 562,81 | 490 133,00 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 128 824,78 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 1 123 254,55 | 5 504 286,99 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 5 571 230,91 | 1 701 951,03 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 389 943,73 | 190 181,61 |
| II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 5 181 287,18 | 1 511 769,42 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 6 209 599,90 | 6 448 456,39 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 6 209 599,90 | 6 448 456,39 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 484 885,56 | 757 781,63 |
| G | Przychody finansowe | 25 160,25 | 20 245,05 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |


| | | | |
|----------|--|--------------------|-------------------|
| II | Odsetki | 25 160,25 | 20 245,05 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 149 750,66 | 155 871,68 |
| I | Odsetki | 149 750,66 | 57 095,58 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 98 776,10 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 360 295,15 | 622 155,00 |
| J | Podatek dochodowy | -147 591,23 | 620 021,78 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 507 886,38 | 2 133,22 |

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 01.06.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Izabella Giejba
 Główny Księgowy

WICEPREZES ZARZĄDU


 Paweł Jankiewicz
 Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU


 Jan Zbroński

BILANS

Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania - Łódź

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081

NIP 726-00-19-767

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------|---|-----------------------|-----------------------|------|--|-----------------------|-----------------------|
| | AKTYWA | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 | | PASYWA | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 |
| A. | Aktywa trwałe | 32 928 255,00 | 10 284 383,40 | A. | Kapitał (fundusz) własny | 7 851 941,90 | 7 344 055,52 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 138 562,61 | 62 794,07 | I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 7 454 280,00 | 7 454 280,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 4 568 899,60 | 4 568 899,60 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | | -nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 138 562,61 | 62 794,07 | III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 24 425 410,66 | 7 782 907,90 | IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 24 179 994,25 | 7 674 459,17 | | -tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| a) | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 812 700,00 | 812 700,00 | | -na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | | | | V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -4 679 124,08 | -4 681 257,30 |
| b) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 172 699,74 | 1 210 819,97 | VI. | Zysk (strata) netto | 507 886,38 | 2 133,22 |
| | | | | VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| c) | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 229 748,26 | 1 776 311,13 | B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 66 177 340,03 | 31 348 456,19 |
| d) | Środki transportu | 19 762 971,37 | 3 734 471,85 | I. | Rezerwy na zobowiązania | 13 834 255,77 | 11 941 719,73 |
| e) | Inne środki trwałe | 201 874,88 | 140 156,22 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 411 676,19 | 637 302,12 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 245 416,41 | 108 448,73 | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 8 561 283,92 | 7 927 023,95 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | | -długoterminowa | 7 056 682,37 | 7 096 848,58 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | -krótkoterminowa | 1 504 601,55 | 830 175,37 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. | Pozostałe rezerwy | 1 861 295,66 | 3 377 393,66 |

| | | | | | | | |
|----|--|----------------------|----------------------|------|--|----------------------|----------------------|
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | -długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | -krótkoterminowe | 1 861 295,66 | 3 377 393,66 |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | II. | Zobowiązania długoterminowe | 12 799 957,61 | 2 182 581,99 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 12 799 957,61 | 2 182 581,99 |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 12 799 957,61 | 2 182 581,99 |
| | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązanie weksłowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. | 0,00 | 0,00 | e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 39 543 126,65 | 17 224 154,47 |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 0,00 | 0,00 |
| | -inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. | 0,00 | 0,00 |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 0,00 | 0,00 |
| | -inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 364 281,73 | 2 438 681,43 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 8 364 281,73 | 2 438 681,43 | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 33 518 836,27 | 11 169 041,14 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 41 101 026,93 | 28 408 128,31 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|-----|--|---------------|--------------|
| I. | Zapasy | 631 224,79 | 482 746,15 | c) | inne zobowiązania finansowe | 3 817 683,26 | 1 023 730,28 |
| 1. | Materiały | 587 785,13 | 482 746,15 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 24 962 675,67 | 6 414 786,07 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 24 962 675,67 | 6 414 786,07 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary w drodze | 25 736,39 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 17 703,27 | 0,00 | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 16 682 968,74 | 18 108 894,72 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 989 304,65 | 2 138 059,58 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 1 395 280,04 | 1 287 463,34 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 353 892,65 | 305 001,87 |
| | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 4. | Fundusze specjalne | 6 024 290,38 | 6 055 113,33 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | -długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | -krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 16 682 968,74 | 18 108 894,72 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 15 995 478,91 | 17 129 836,48 | | | | |
| | - do 12 miesięcy | 15 995 478,91 | 17 129 836,48 | | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 416 449,85 | 758 812,80 | | | | |
| c) | inne | 271 039,98 | 220 245,44 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 23 427 541,98 | 9 688 622,10 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 23 427 541,98 | 9 688 622,10 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|----------------------|----------------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| | -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| d) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 23 427 541,98 | 9 688 622,10 | | | | |
| | -środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 23 427 541,98 | 9 688 622,10 | | | | |
| | -inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | -inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 359 291,42 | 127 865,34 | | | | |
| | AKTYWA RAZEM | 74 029 281,93 | 38 692 511,71 | | PASYWA RAZEM | 74 029 281,93 | 38 692 511,71 |

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 01.06.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Izabella Giejba

Główny Księgowy

WICEPREZES ZARZĄDU



Paweł Jankiewicz

Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU



Jan Zbroński

Rachunek przepływów pieniężnych

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

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081, NIP 726-00-19-767

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | 1 | 2 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 507 886,38 | 2 133,22 |
| II. Korekty razem: | 18 596 065,03 | 11 062 346,00 |
| 1. Amortyzacja | 2 856 919,16 | 1 614 504,52 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 116 182,00 | 105 998,44 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -389 943,73 | -190 181,61 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 1 892 536,04 | 4 157 375,03 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -148 478,64 | 19 406,21 |
| 7. Zmiana stanu należności | 1 425 925,98 | 5 066 599,33 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 19 009 869,20 | 506 666,03 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -6 157 026,38 | -218 021,95 |
| 10. Inne korekty | -9 918,60 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 19 103 951,41 | 11 064 479,22 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 1 863 943,73 | 190 181,61 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 389 943,73 | 190 181,61 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |



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




str. 13

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 1 474 000,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 3 919 621,86 | 1 753 630,90 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 125 402,90 | 1 723 101,30 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 124 218,96 | 30 529,60 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 1 670 000,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -2 055 678,13 | -1 563 449,29 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 3 309 353,40 | 6 365 887,44 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 5 259 028,28 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 3 193 171,40 | 1 000 860,72 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | 116 182,00 | 105 998,44 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -3 309 353,40 | -6 365 887,44 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 13 738 919,88 | 3 135 142,49 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 13 738 919,88 | 0,00 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------|--------------|
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 9 688 622,10 | 6 553 479,61 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 23 427 541,98 | 9 688 622,10 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 6 027 487,36 | 6 258 505,73 |

sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 01.06.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Izabella Giejba

.....

Główny Księgowy

WICEPREZES ZARZĄDU


Paweł Jankiewicz

.....

Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU


Jan Zbroński

Zestawienie zmian w kapitale własnym

MPO - Łódź spółka z o.o.

91-842 Łódź, ul. Tokarzewskiego 2

Regon 470797081; NIP 726-00-19-767

| Lp. | Treść | rok 2021 | rok 2020 |
|-----|---|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 344 055,52 | 7 341 922,30 |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów podstawowych | | |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 7 344 055,52 | 7 341 922,30 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 7 454 280,00 | 7 454 280,00 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| | aportu | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 7 454 280,00 | 7 454 280,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | | |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | | |
| a | zwiększenie | | |
| b | zmniejszenie | | |
| 3.1 | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | | |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 4 568 899,60 | 4 963 696,17 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| a | zwiększenia (z tytułu) | | |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą minimalną wartość) | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 394 796,57 |
| | pokrycia straty | | |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 4 568 899,60 | 4 568 899,60 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | zbycia środków trwałych | | |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |

| | | | |
|-----|---|---------------|---------------|
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 7.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów podstawowych | | |
| 7.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| | podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 7.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 7.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -4 679 124,08 | -4 681 257,30 |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów podstawowych | | |
| 7.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -4 679 124,08 | -4 681 257,30 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | | |
| | przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b | zmniejszenie zysku z roku poprzedniego | -4 679 124,08 | -4 681 257,30 |
| 7.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -4 679 124,08 | -4 681 257,30 |
| 7.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 507 886,38 | 2 133,22 |
| 8. | Wynik netto | 507 886,38 | 2 133,22 |
| a | zysk netto | 507 886,38 | 2 133,22 |
| b | strata netto | | |
| c | odpisy z zysku | | |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 851 941,90 | 7 344 055,52 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 851 941,90 | 7 344 055,52 |

Sporządziła: Izabella Giejba

Łódź, dnia 01.06.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Izabella Giejba

 Główny Księgowy

WICEPREZES ZARZĄDU

 Paweł Jankiewicz

PREZES ZARZĄDU

 Jan Zbroński

.....
 Kierownik jednostki

Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego **sporządzonego za 2021 rok**

Dodatkowe objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021 rok zostały sporządzone w formie tabelarycznej. Składają się na nie cztery części: w pierwszej opisano szczegółowy zakres zmian poszczególnych pozycji aktywów i pasywów bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. (tabele 1-13); druga część charakteryzuje poszczególne pozycje rachunku zysków i strat sporządzonego za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku (tabele 14-23), trzecia nawiązuje do struktury rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku (tabele 24-25), natomiast czwarta przedstawia inne znaczące informacje wg stanu na dzień 31.12.2021 r. (tabele 26-32).

Wykaz poszczególnych tabel:

I. Charakterystyka wybranych pozycji bilansowych

Tabela nr 1 - opis wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w ich stanie w okresie od 01.01.2021 - 31.12.2021 roku. Tabela zawiera stan wnip na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. W roku sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela nr 2 - opis zmian w stanie środków trwałych wg grup rodzajowych w okresie 01.01.2021 - 31.12.2021 roku. Tabela zawiera stan rzeczowych aktywów trwałych na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy, a także zmiany umorzenia. Spółka w okresie sprawozdawczym nie utworzyła odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 3 - opis zmian długoterminowych inwestycji i rozliczeń międzyokresowych za rok 2021

Tabela nr 4 - opis zmian w zapasach wg stanu na dzień 01.01.2021 i wg. stanu na dzień 31.12.2021 roku



Tabela nr 5 - opisuje zmianę stanu należności krótkoterminowych według stanu na dzień 01.01.2021 i 31.12.2021 roku z podziałem na wartość brutto i wartość netto oraz należności krótkoterminowe netto według okresu ich powstania.

Tabela nr 6 - opisuje zmianę odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

Tabela nr 7 - prezentuje poszczególne tytuły krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych wg. stanu na dzień 01.01.2021 i wg. stanu na 31.12.2021 roku.

Tabela nr 8 - zawiera dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021 roku.

Tabela nr 9 - zawiera propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy 2021.

Tabela nr 10 - opisuje stan rezerw na przyszłe zobowiązania według stanu na dzień 01.01.2021 i według stanu na dzień 31.12.2021 roku.

Tabela nr 11 - opisuje zmianę stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

Tabela nr 12 - opisuje podział oraz okres spłaty zobowiązań długoterminowych według stanu na dzień 31.12.2021 roku.

Tabela nr 12a - wartość zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2022 roku.

Tabela nr 13 - przedstawia zmiany stanu funduszy specjalnych w 2021 roku - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

II. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku zysków i strat.

Tabela nr 14 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług w latach 2020 i 2021



Tabela nr 15 - przedstawia strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów w latach 2020 i 2021

Tabela nr 16 - zawiera szczegółowe zestawienie pozostałych przychodów operacyjnych wg poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2020-2021.

Tabela nr 17 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji pozostałych kosztów operacyjnych poniesionych w latach 2020-2021.

Tabela nr 18 - zawiera szczegółowe zestawienie przychodów finansowych według poszczególnych tytułów uzyskanych w latach 2020-2021.

Tabela nr 19 - zawiera szczegółowe zestawienie poszczególnych pozycji kosztów finansowych poniesionych w latach 2020-2021.

Tabela nr 20 - zawiera rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto w roku 2021.

Tabela nr 21 - zawiera informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym 2021 lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Tabela nr 22 - zawiera informacje o wyszczególnieniu składki emerytalnej płatnika.

Tabela nr 23 - pokazuje poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

III. Charakterystyka wybranych pozycji rachunku przepływów pieniężnych.

Tabela nr 24 - przedstawia objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w roku 2021.

Tabela nr 25 - przedstawia objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2021.



IV. Inne informacje.

Tabela nr 26 - przedstawia zestawienie wynajmowanych od spółki pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2021 roku

Tabela nr 27 - przedstawia zestawienie wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na dzień 31.12.2021 roku .

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

Tabela nr 28 - przedstawia zabezpieczenia na majątku spółki wg stanu na 31.12.2021 roku.

Tabela nr 29 - przedstawia wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2021 roku.

Tabela nr 30 - przedstawia objaśnienia dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie wynikających wprost z bilansu spółki wg stanu na 31.12.2021 roku.

Tabela nr 31 - przedstawia Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Tabela nr 32 - przedstawia wykaz dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za rok 2021, które w Spółce nie występowały.

Tabela nr 33 - spis tabel



Dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

I. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

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

Zatrudnienie średnioroczne w porównaniu do roku poprzedniego

| Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2021 | | Średnie zatrudnienie w okresie 01.01-31.12.2020 | |
|--|-----------|--|-----------|
| w osobach | w etatach | w osobach | w etatach |
| 363,25 | 361,25 | 353,5 | 349,58 |

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

| Wyszczególnienie | Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 | | Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 | |
|---|-------------------------------------|-----------|-------------------------------------|-----------|
| | w osobach | w etatach | w osobach | w etatach |
| Ogółem, w tym: | 377 | 375,50 | 359 | 357 |
| produkcyjni | 301 | 300,50 | 283 | 282,5 |
| nieprodukcyjni | 76 | 75,00 | 76 | 74,5 |
| Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych | 1 | 1 | 3 | 3 |

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

| Członkowie organów | Stan na dzień 31.12.2021 r. | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------|------|--------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|
| | Wynagrodzenia obciążające | | Udzielone pożyczki | | | | Oprocentowanie |
| | koszty | zysk | Kwota do spłaty | Termin spłaty | | | |
| | | | | do roku | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat | |
| Zarząd | | | - | - | - | - | |
| - wynagrodzenie, w tym: | 562 667,31 | | | | | | |
| wynagrodzenie zmienne | 0,00 | | | | | | |
| - odszkodowanie | | | | | | | |
| - odprawa | | | | | | | |
| - OC | 1 675,80 | | | | | | |
| Rada Nadzorcza | | | - | - | - | - | |
| - wynagrodzenie | 240 464,44 | | | | | | |
| - OC | 3 105,45 | | | | | | |

3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za 2021 r. wypłacone w 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|--------|---|-----------|
| 1. | Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 10 500,00 |
| 2. | Inne usługi poświadczające | |
| 3. | Usługi doradztwa podatkowego | |
| 4. | Pozostałe usługi | |
| Razem: | | 10 500,00 |

Uchwałą Nr 31/202 z dnia 28 października 2021 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru audytora - DNA Rachunkowości Renata Agacińska z siedzibą w Bukowcu do badania i oceny sprawozdania finansowego za 2021 i 2022 rok. Zgodnie z zawartą w dniu 10.11.2021 r. umową wynagrodzenie za wykonanie badania za 2021 rok ustalono kwotę 10.500,00 plus podatek VAT według obowiązującej stawki.





II. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

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

Zdarzenia z lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym nie występują.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową spółki, które nie były uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

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

W 2021 roku przyjęto uchwałą zmianę oraz aktualizację w Polityce Rachunkowości Spółki. Zmiana polega na tym, iż od 2021 roku Spółka nie ujmuje zdarzeń gospodarczych kosztowych na kontach zespołu „5” kosztów wg. miejsc powstawania kosztów. Zgodnie z wprowadzoną w Spółce koncepcją rachunkowości zarządczej miejsce powstawania kosztów jest księgowane na kontach zespołu „7”. W związku z czym rozliczenie kosztów rodzajowych zaewidencjonowanych na kontach zespołu „4” na konta księgowe zespołu „7” odbywa się z zastosowaniem konta „490” - rozliczenie kosztów rodzajowych.

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

Spółka nie zawarła i nie zrealizowała transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi, którymi zgodnie z ustawą o rachunkowości są:

- a. osoby, które są członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b. osoby, które są małżonkami lub osobami faktycznie pozostającymi we wspólnym pożyciu, krewnymi lub powinowatymi do drugiego stopnia, przysposobionymi lub przysposabiającymi, osobami związanymi z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do



- którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c. jednostki kontrolowane, współkontrolowane lub inne jednostki, na które znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
 - d. jednostki realizujące program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników spółki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do spółki.

5. Informacje pozostałe.

Spółka zobowiązana była do rozliczenia rekompensaty pieniężnej za rok 2021 z uwagi na istotność kwoty zgodnie z Polityką Rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Jan Zbroński - Prezes Zarządu

Paweł Jankiewicz- Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy
Izabella Giejba

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabella Giejba

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Jankiewicz

PREZES ZARZĄDU

Jan Zbroński

Łódź, dnia 01.06.2022 r.

Tabela nr 1

Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2021 | zwiększenia | zmniejszenia | Stan na 31.12.2021 |
|-----|--|-----------------------|-------------------|--------------|-----------------------|
| 1. | Oprogramowanie | 243 960,97 | 124 218,96 | 0,00 | 368 179,93 |
| 2. | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 243 960,97 | 124 218,96 | 0,00 | 368 179,93 |

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2021 | zwiększenia | zmniejszenia | Stan na 31.12.2021 |
|-----|--|-----------------------|------------------|--------------|-----------------------|
| 1. | Oprogramowanie | 181 166,90 | 48 450,42 | | 229 617,32 |
| 2. | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | | | | |
| | Razem | 181 166,90 | 48 450,42 | 0,00 | 229 617,32 |

Tabela nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2021 - 31.12.2021 roku

| Wyszczególnienie | grunty własne | budynki i budowle | maszyny i urządzenia techniczne | środki transportu | pozostałe środki trwałe | środki trwałe w budowie | razem |
|--|---------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Bilans otwarcia | 812 700,00 | 2 552 776,47 | 7 452 883,47 | 38 079 016,68 | 404 566,40 | 108 448,73 | 49 410 391,75 |
| Zwiększenia | 0,00 | 43 541,30 | 982 389,43 | 34 142 040,11 | 129 133,09 | 136 967,68 | 35 434 071,61 |
| zakup gotowych środków trwałych | 0,00 | 43 541,30 | 982 389,43 | 18 158 940,00 | 129 133,09 | 136 967,68 | 19 450 971,50 |
| nadwyżki inwentaryzacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| środki trwałe w leasingu/wynajmie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 983 100,11 | 0,00 | 0,00 | 15 983 100,11 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 | 18 752 600,00 | 2 250,00 | 0,00 | 18 760 532,52 |
| sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 752 600,00 | 2 250,00 | 0,00 | 18 754 850,00 |
| likwidacja | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 |
| inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne zmniejszenia-różnice inwentaryzacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia | 812 700,00 | 2 596 317,77 | 8 429 590,38 | 53 468 456,79 | 531 449,49 | 245 416,41 | 66 083 930,84 |

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2021 - 31.12.2021 r. - (umorzenie)

| Wyszczególnienie | grunty własne | budynki i budowle | maszyny i urządzenia techniczne | środki transportu | pozostałe środki trwałe | środki trwałe w budowie | razem |
|---|---------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Bilans otwarcia | 0,00 | 1 341 956,50 | 5 676 572,34 | 34 344 544,83 | 264 410,18 | 0,00 | 41 627 483,85 |
| Zwiększenia | 0,00 | 81 661,53 | 528 952,30 | 2 130 440,48 | 67 414,43 | 0,00 | 2 808 468,74 |
| umorzenie za okres | 0,00 | 81 661,53 | 398 625,58 | 879 635,34 | 67 414,43 | 0,00 | 1 427 336,88 |
| umorzenie środków trwałych w leasingu/wynajmu | 0,00 | 0,00 | 130 326,72 | 1 250 805,14 | 0,00 | 0,00 | 1 381 131,86 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 | 2 769 499,89 | 2 250,00 | 0,00 | 2 777 432,41 |
| umorzenie środków trwałych sprzedanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 769 499,89 | 2 250,00 | 0,00 | 2 771 749,89 |
| umorzenie środków trwałych zlikwidowanych | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 682,52 |
| inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia | 0,00 | 1 423 618,03 | 6 199 842,12 | 33 705 485,42 | 329 574,61 | 0,00 | 41 658 520,18 |
| Wartość netto na 01.01.2021 r. | 812 700,00 | 1 210 819,97 | 1 776 311,13 | 3 734 471,85 | 140 156,22 | 108 448,73 | 7 782 907,90 |
| Wartość netto na 31.12.2021 r. | 812 700,00 | 1 172 699,74 | 2 229 748,26 | 19 762 971,37 | 201 874,88 | 245 416,41 | 24 425 410,66 |

Tabela nr 3

Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2021

| Wyszczególnienie | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | Inne inwestycje długoterminowe (rachunek wyodrębniony - fundusz rekrutacyjny/składowiska) |
|---|---|--------------|--|---|
| | kapitałowe | wynikowe | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 2 438 681,43 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 5 925 600,30 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych | | | | |
| 2. Utworzenie aktywów w roku obrotowym | | 5 925 600,30 | | |
| 3. Inne zwiększenia | | | | |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Przeksięgowanie do aktywów wynikowych | | | | |
| 2. Rozwiązanie aktywów w roku obrotowym | | | | |
| 3. Inne zmniejszenia - zmiana księgowania i prezentacji | | | | 0,00 |
| Bilans zamknięcia | 0,00 | 8 364 281,73 | 0,00 | 0,00 |

Tabela nr 4

Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2021 r. oraz na dzień 31.12.2021r.

| Rodzaj zapasu | Stan na 01.01.2021 r. | Stan na 31.12.2021 r. | Odpisy aktualizujące |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Materiały | 474 680,10 | 587 785,13 | 0,00 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Towary w drodze | 8 066,06 | 25 736,39 | 0,00 |
| Zaliczki na poczet dostaw | 0,00 | 17 703,27 | 0,00 |
| Razem | 482 746,16 | 631 224,79 | 0,00 |



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



Tabela nr 5

Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2021 roku i wg stanu na dzień 31.12.2021 roku

| L.p. | Tytuł | stan na dzień 01.01.2021 r. | | | | stan na dzień 31.12.2021 r. | | | |
|------|---|-----------------------------|---------------------|---------------|--|-----------------------------|---------------------|---------------|--|
| | | wartość brutto | odpis aktualizujący | wartość netto | | wartość brutto | odpis aktualizujący | wartość netto | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Należności, w tym: | 17 129 836,48 | 0,00 | 17 129 836,48 | | 15 995 478,91 | | 15 995 478,91 | |
| | -z tytułu dostaw i usług | 20 943 277,32 | | 20 943 277,32 | | 14 742 344,15 | | 14 742 344,15 | |
| | -z rozliczenia rekompensaty | -3 813 440,84 | | -3 813 440,84 | | 1 253 134,76 | | 1 253 134,76 | |
| 2 | Należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy, w tym: | 655 502,80 | 655 502,80 | | | 586 954,42 | 586 954,42 | | |
| | - skierowane na drogę sądową | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | - potwierdzone wyrokiem sądowym | 648 086,51 | 648 086,51 | | | 579 543,10 | 579 543,10 | | |
| | - upadłości i układy | 7 416,29 | 7 416,29 | | | 7 411,32 | 7 411,32 | | |
| 3 | Należności z tytułu niedoborów i szkód | | | | | | | | |
| 4 | Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | | | | | | | | |
| 5 | Inne należności krótkoterminowe | | | | | | | | |
| | Razem | 17 785 339,28 | 655 502,80 | 17 129 836,48 | | 16 582 433,33 | 586 954,42 | 15 995 478,91 | |

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

| L.p. | Tytuł | do 3 miesięcy | od 3 do 6 miesięcy | od 6 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | Razem na dzień 31.12.2021 |
|------|------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 15 992 222,91 | 3 256,00 | 0,00 | 0,00 | 15 995 478,91 |

Tabela nr 6

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku

| Lp. | Tytuł | Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej, upadłości, układy | Odpisy aktualizujące należności sporne | Przychody przyszłych okresów o charakterze odpisów aktualizujących | Razem odpisy aktualizujące należności |
|-----|---|--|---|---|---|
| 1 | Bilans otwarcia | 543 821,90 | 0,00 | 111 680,90 | 655 502,80 |
| 2 | Zwiększenia | 17 042,59 | 0,00 | 4 023,72 | 21 066,31 |
| a | utworzenie odpisu - koszty operacyjne | 17 042,59 | | 4 023,72 | 21 066,31 |
| b | utworzenie odpisu - koszty finansowe | | | | |
| c | zwiększenia z tytułu przeklasyfikowania | | | | |
| d | pozostałe poza kosztami finansowymi, operacyjnymi i stratami nadzwyczajnymi | | | | |
| 3 | Zmniejszenia | 70 688,72 | 0,00 | 18 925,97 | 89 614,69 |
| a | rozwiązanie odpisów - wpłaty | 15 952,25 | | 5 570,97 | 21 523,22 |
| b | umorzenia | 54 736,47 | | 13 355,00 | 68 091,47 |
| c | zmiany z tytułu przeklasyfikowania | | | | |
| 4 | Bilans zamknięcia | 490 175,77 | 0,00 | 96 778,65 | 586 954,42 |

Tabela nr 7

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2021 i wg stanu na dzień 31.12.2021 roku

| Lp. | Tytuł | stan na dzień 01.01.2021 r. | stan na dzień 31.12.2021 r. |
|-------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Opłacona prenumerata za rok następny | 2 436,92 | 4 678,93 |
| 2 | Ubezpieczenia majątkowe | 119 359,61 | 294 840,15 |
| 3 | Gwarancje ubezpieczeniowe | 2 115,60 | 0,00 |
| 4 | Program LEX. Abonament | 800,00 | 881,00 |
| 5 | Wycena środków trwałych | 1 750,00 | 0,00 |
| 6 | Dostęp Prawo Ochrony Środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Opłata za energię, wodę, ścieki | 1 159,08 | 13 447,77 |
| 8 | Opłaty za korzystanie z oprogramowania, Domena | 229,17 | 229,17 |
| 9 | POLKOMTEL Plus, ORANGE | 14,96 | 1 864,40 |
| 10 | Szkolenie, Wynajem maszyn | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Naliczone odsetki od lokat, umowy leasingowe | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Talony żywieniowe - SODEXO | 0,00 | 43 350,00 |
| Razem | | 127 865,34 | 359 291,42 |

Tabela nr 8

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2021 roku

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




Tabela nr 9

Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2021 roku

| Wyszczególnienie | Kwota |
|--|------------|
| 1. Wynik finansowy netto | 507 886,38 |
| 2. Propozycja: | |
| a) pokrycie strat z lat ubiegłych | 507 886,38 |
| b) pokrycie straty z dopłat wspólników | |
| c) pokrycie z zysków w przyszłych okresach | |




Tabela nr 10

Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku

| Lp. | Tytuł | stan na dzień 01.01.2021 r. | stan na dzień 31.12.2021 r. | zmiana |
|-----|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 637 302,12 | 3 411 676,19 | 2 774 374,07 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa | 7 927 023,95 | 8 561 283,92 | 634 259,97 |
| | krótkoterminowa | 6 322 815,58 | 7 056 682,37 | 733 866,79 |
| | krótkoterminowa | 1 604 208,37 | 1 504 601,55 | -99 606,82 |
| 3 | Pozostałe rezerwy na zobowiązania | 3 377 393,66 | 1 861 295,66 | -1 516 098,00 |
| 4 | Rezerwa na zapasy niepetnowartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 11 941 719,73 | 13 834 255,77 | 1 892 536,04 |

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Tabela nr 11

Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku

| Wyszczególnienie | Rezerwy na zobowiązania i zapasy | Rezerwa na podatek odroczone | Rezerwa na odprawy emerytalne | | Rezerwa na odprawy rentowe | | Rezerwa na nagrody jubileuszowe | | Rezerwa na odprawy pośmiertne | | Rezerwa na odprawy dla zarządu | | Rezerwa na umowy o załączenie konkurencji | | Razem rezerwy na świadczenia pracownicze |
|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|---|-----------------|--|
| | | | długoterminowa | krótkoterminowa | długoterminowa | krótkoterminowa | długoterminowa | krótkoterminowa | długoterminowa | krótkoterminowa | długoterminowa | krótkoterminowa | długoterminowa | krótkoterminowa | |
| Bilans otwarcia na dzień 01.01.2021 | 3 377 393,66 | 637 302,12 | 1 320 573,03 | 227 914,06 | 46 201,92 | 7 006,59 | 4 648 980,44 | 560 445,30 | 307 060,19 | 34 809,42 | 0,00 | 57 249,00 | 0,00 | 716 784,00 | 7 927 023,95 |
| Korekty BO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans otwarcia po korektach | 3 377 393,66 | 637 302,12 | 1 320 573,03 | 227 914,06 | 46 201,92 | 7 006,59 | 4 648 980,44 | 560 445,30 | 307 060,19 | 34 809,42 | 0,00 | 57 249,00 | 0,00 | 716 784,00 | 7 927 023,95 |
| Zwiększenia | 1 861 295,66 | 2 774 374,07 | 304 993,48 | 101 399,50 | -11 462,01 | -3 032,78 | 327 185,87 | 615 408,95 | 113 149,45 | 1 172,95 | 0,00 | 39 637,00 | 0,00 | 813 031,76 | 2 301 484,17 |
| Utworzenie rezerwy na 31.12.2021 | 1 861 295,66 | 3 411 676,19 | 304 993,48 | 101 399,50 | -11 462,01 | -3 032,78 | 327 185,87 | 615 408,95 | 113 149,45 | 1 172,95 | 0,00 | 39 637,00 | 0,00 | 813 031,76 | 2 301 484,17 |
| Zmniejszenia | 3 377 393,66 | 0,00 | 0,00 | 144 128,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749 062,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 249,00 | 0,00 | 716 784,00 | 1 667 224,20 |
| Wpłaty świadczeń | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Rozwiązanie rezerwy na 31.12.2021 | 3 377 393,66 | | 0,00 | 144 128,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749 062,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 249,00 | 0,00 | 716 784,00 | 1 667 224,20 |
| Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2021 | 1 861 295,66 | 3 411 676,19 | 1 625 566,51 | 185 184,79 | 34 739,91 | 3 973,81 | 4 976 166,31 | 426 791,82 | 420 209,64 | 35 982,37 | 0,00 | 39 637,00 | 0,00 | 813 031,76 | 8 561 283,92 |

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

Tabela nr 12

Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingów

| Tytuł zobowiązania długoterminowego | kwota | 2023 | | Razem | 2024 | | Razem | 2025 | | Razem | 2026 | | Razem |
|--|------------|-----------------|-----------|------------|-----------------|-----------|------------|-----------------|----------|------------|-----------------|----------|------------|
| | | Rata Kapitałowa | Odsetki | | Rata Kapitałowa | Odsetki | | Rata Kapitałowa | Odsetki | | Rata Kapitałowa | Odsetki | |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0253/18 | 68 934,27 | 68 934,27 | 786,65 | 69 720,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0254/18 | 82 044,55 | 82 044,55 | 938,34 | 82 982,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 23/0334/18 | 74 119,80 | 74 119,80 | 1 329,92 | 75 449,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/02912 | 678 215,58 | 608 491,72 | 16 712,00 | 625 203,72 | 69 723,86 | 278,96 | 70 002,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 19/013259 | 208 574,54 | 162 480,40 | 4 818,32 | 167 298,72 | 46 094,14 | 314,68 | 46 408,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046563 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 612 365,27 | 154 602,98 | 15 729,10 | 170 332,08 | 159 150,84 | 11 181,24 | 170 332,08 | 163 832,49 | 6 499,59 | 170 332,08 | 134 778,96 | 1 719,67 | 136 498,63 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046601 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 612 365,27 | 154 602,98 | 15 729,10 | 170 332,08 | 159 150,84 | 11 181,24 | 170 332,08 | 163 832,49 | 6 499,59 | 170 332,08 | 134 778,96 | 1 719,67 | 136 498,63 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046603 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 612 365,27 | 154 602,98 | 15 729,10 | 170 332,08 | 159 150,84 | 11 181,24 | 170 332,08 | 163 832,49 | 6 499,59 | 170 332,08 | 134 778,96 | 1 719,67 | 136 498,63 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046617 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 612 365,27 | 154 602,98 | 15 729,10 | 170 332,08 | 159 150,84 | 11 181,24 | 170 332,08 | 163 832,49 | 6 499,59 | 170 332,08 | 134 778,96 | 1 719,67 | 136 498,63 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046619 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 612 365,27 | 154 602,98 | 15 729,10 | 170 332,08 | 159 150,84 | 11 181,24 | 170 332,08 | 163 832,49 | 6 499,59 | 170 332,08 | 134 778,96 | 1 719,67 | 136 498,63 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046591 samochod ciężarowy Renault 26-10-2021 | 776 379,87 | 198 897,38 | 12 418,78 | 211 316,16 | 202 532,89 | 8 783,27 | 211 316,16 | 206 234,88 | 5 081,28 | 211 316,16 | 168 714,72 | 1 340,85 | 170 055,57 |
| zobowiązanie z tytułu leasingu umowa nr. 21/046607 samochod | 776 379,87 | 198 897,38 | 12 418,78 | 211 316,16 | 202 532,89 | 8 783,27 | 211 316,16 | 206 234,88 | 5 081,28 | 211 316,16 | 168 714,72 | 1 340,85 | 170 055,57 |

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

[illegible]

[Signature]

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



Tabela nr 12a

Wartość zobowiązań z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2022 roku

| Zobowiązania krótkoterminowe | kwota | 2022 | | Razem |
|------------------------------|--------------|-----------------|------------|--------------|
| | | Rata Kapitałowa | Odsetki | |
| Ogółem: | 3 817 683,26 | 3 817 683,26 | 407 811,23 | 4 225 494,49 |



Tabela nr 13

Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2021 roku

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

| Lp. | Wyszczególnienie | za rok 2021 | za rok 2020 |
|------|---|-------------|-------------|
| I. | Bilans otwarcia | 48 028,89 | 36 845,26 |
| II | Zwiększenia ogółem | 625 529,97 | 618 601,37 |
| 1 | odpis podstawowy | 625 529,71 | 618 553,53 |
| 2 | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| 3 | nalichzone odsetki od pożyczek mieszkaniowych | 0,00 | 0,00 |
| 4 | odsetki bankowe | 0,26 | 47,84 |
| 5 | inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zmniejszenia ogółem | 656 352,92 | 607 417,74 |
| 1 | wypoczynek indywidualny | 186 550,00 | 186 350,00 |
| 2 | wypoczynek dzieci i młodzieży | 12 200,00 | 4 729,00 |
| 3 | paczki gwiazdkowe dla dzieci | 16 579,00 | 0,00 |
| 4 | pomoc finansowa, wypłaty za święta | 436 231,00 | 403 160,00 |
| 5 | bony towarowe | 0,00 | 0,00 |
| 6 | zapomogi bezzwrotne | 2 790,00 | 2 300,00 |
| 7 | inne | 2 002,92 | 10 878,74 |
| IV. | Bilans zamknięcia | 17 205,94 | 48 028,89 |

Fundusz rekultywacyjny składowiska

| Lp. | Wyszczególnienie | za rok 2021 | za rok 2020 |
|------|---|--------------|--------------|
| I. | Bilans otwarcia | 6 007 084,44 | 6 007 084,44 |
| II | Fundusz rekultywacyjny | 0,00 | 0,00 |
| 1 | zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2 | inne zwiększenia - zmiana księgowania i sposobu prezentacji | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zmniejszenia ogółem | 0,00 | 0,00 |
| 1 | wydatki | 0,00 | 0,00 |
| 2 | inne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Bilans zamknięcia | 6 007 084,44 | 6 007 084,44 |

Tabela nr 14

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 | zmiana 2021 - 2020 | Plan 2021 | odchylenia wykonanie 2021 vs. Plan 2021 |
|--|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|---|
| 1. | Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UML - nieruchomości zamieszkałe Sektor Górna | 15 096 714,80 | 14 321 993,73 | -774 721,07 | 12 258 132,96 | 2 063 860,77 |
| | Usługi odbioru odpadów - powierzenie - UML - nieruchomości zamieszkałe Sektor Polesie | 11 295 877,70 | 11 440 961,59 | 145 083,89 | 9 534 895,53 | 1 906 066,06 |
| | Usługi odbioru odpadów - powierzenie | 26 392 592,50 | 25 762 955,32 | -629 637,18 | 21 793 028,49 | 3 969 926,83 |
| | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - Sektor Górna | 9 139 300,35 | 6 269 393,95 | -2 869 906,40 | 10 384 618,50 | -4 115 224,55 |
| 2. | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - Sektor Polesie | 7 829 624,55 | 5 247 118,83 | -2 582 505,72 | 9 027 520,71 | -3 780 401,88 |
| | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - Sektor Batuty | 8 213 308,60 | 7 073 998,81 | -1 139 309,79 | 9 194 976,21 | -2 120 977,40 |
| | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - Sektor Śródmieście | 3 170 682,03 | 2 633 273,33 | -537 408,70 | 3 414 659,73 | -781 386,40 |
| | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - Sektor Widzew | 6 147 346,77 | 4 915 691,65 | -1 231 655,12 | 6 988 448,34 | -2 072 756,69 |
| 3. | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie - UML - PSZOK | 1 822 578,71 | 2 942 801,71 | 1 120 223,00 | 1 546 490,69 | 1 396 311,02 |
| | Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - powierzenie - UML - Apteki | 122 222,28 | 122 222,28 | 0,00 | 122 170,38 | 51,90 |
| | Usługi zagospodarowania odpadów - powierzenie Uchwała | 36 445 063,29 | 29 204 500,56 | -7 240 562,73 | 40 678 884,56 | -11 474 384,00 |
| | Sprzedaż surowców wtórnych - powierzenie - UML | 2 487 480,23 | 6 077 807,18 | 3 590 326,95 | 2 600 310,48 | 3 477 496,70 |
| 4. | Sprzedaż pozostałych usług - powierzenie - UML- DPR | 0,00 | 793 364,85 | 793 364,85 | 0,00 | 793 364,85 |
| Suma działalności - powierzenie | | 65 325 136,02 | 61 838 627,91 | -3 486 508,11 | 65 072 223,53 | -3 233 595,62 |
| 5. | Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - UML - wykonanie zastępcze | 0,00 | 137 917,85 | 137 917,85 | 14 650 800,00 | -14 512 882,15 |
| | Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja - inne umowy | 11 927 562,39 | 11 694 703,59 | -232 858,80 | 4 934 156,80 | 6 760 546,79 |

| | Usługi kompleksowe (odbioru i zagospodarowania odpadów) - komercja | 11 945 257,08 | 11 832 621,44 | -112 635,64 | 19 584 956,80 | -7 752 335,36 |
|----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 6. | Usługi zagospodarowania odpadów - komercja | 294 242,00 | 189 009,68 | -105 232,32 | 0,00 | 189 009,68 |
| | Usługi napraw/serwisu pojazdów, maszyn, sprzętu | 50 531,07 | 43 076,99 | -7 454,08 | 0,00 | 43 076,99 |
| | Usługi diagnostyki pojazdów | 284 656,02 | 148 164,34 | -136 491,68 | 0,00 | 148 164,34 |
| 7. | Usługi wynajmu | 709 698,78 | 522 310,77 | -187 388,01 | 0,00 | 522 310,77 |
| | Pozostałe usługi - inne | 381 061,81 | 333 204,78 | -47 857,03 | 0,00 | 333 204,78 |
| | Przychody z pozostałej działalności | 1 425 947,68 | 1 046 756,88 | -379 190,80 | 2 429 628,10 | -1 382 871,22 |
| 8. | Sprzedaż surowców wtórnych - komercja | 44 953,10 | 82 152,49 | 37 199,39 | 0,00 | 82 152,49 |
| 9. | Sprzedaż pozostałych usług - komercja - DPR | 698 492,64 | 11 414,85 | -687 077,79 | 0,00 | 11 414,85 |
| | Suma działalności - komercja | 14 408 892,50 | 13 161 955,34 | -1 246 937,16 | 22 014 584,90 | -8 852 629,56 |
| | Suma sprzedaży usług (powierzenie+komercja) | 79 734 028,52 | 75 000 583,25 | -4 733 445,27 | 87 086 808,43 | -12 086 225,18 |

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura terytorialna)

| Lp. | Tytuł | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
|-----|---------|-------------------------|-------------------------|
| 1. | Kraj | 79 734 028,52 | 75 000 583,25 |
| 2. | Eksport | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 79 734 028,52 | 75 000 583,25 |

Tabela nr 15

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa)
w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 | zmiana 2021- 2020 | Plan 2021 | odchylenia wykonanie 2021 vs. Plan 2021 |
|-----|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| 1. | Przychody ze sprzedaży produktów | 79 734 028,52 | 75 000 583,25 | -4 733 445,27 | 87 086 808,43 | -12 086 225,18 |
| 2. | Przychody ze sprzedaży materiałów | 148 451,57 | 13 671,22 | -134 780,35 | 7 800,00 | 5 871,22 |
| | Razem | 79 882 480,09 | 75 014 254,47 | -4 868 225,62 | 87 094 608,43 | -12 080 353,96 |

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
|-----|------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Kraj | 148 451,57 | 13 671,22 |
| 2. | Eksport | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 148 451,57 | 13 671,22 |



Tabela nr 16

Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| L.p. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | 01.01.2021 - 31.12.2021 | |
|--------------|---|-------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| | | | wolny od podatku dochodowego | opodatkowany podatkiem dochodowym |
| 1 | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, z tego | 190 181,61 | 389 943,73 | |
| | -przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych | 190 181,61 | 389 943,73 | |
| | -wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| 2 | Przychody z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze i inne, w tym: | 678 119,26 | 3 235 021,83 | 3 235 021,83 |
| | -rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze | | 893 191,20 | |
| | -rozwiązanie rezerwy o zakazie konkurencji | | 716 784,00 | |
| | -rozwiązanie rezerwy na odprawę dla Zarządu | | 57 249,00 | |
| | -rozwiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja | | 1 046 326,41 | |
| | -rozwiązanie rezerwy Covid | | 521 471,22 | |
| | Rozliczenie odpisów aktualizujących utratę wartości, w tym: | 36 746,84 | 25 853,09 | 25 853,09 |
| | -aktywów trwałych | | | |
| | -rzeczowych składników majątku obrotowego | | | |
| | -pozostałych należności | 36 746,84 | 25 853,09 | 25 853,09 |
| 4 | Odzysk z likwidacji środków trwałych i materiałów | | | |
| 5 | Uzyskane odszkodowania | 198 906,89 | 30 911,37 | |
| 6 | Uzyskany zwrot kosztów sądowych i inne | 14 949,70 | 8 410,31 | |
| 7 | Wynagrodzenia płatnika za terminowe wpłaty podatków | 635,86 | 6 941,43 | |
| 8 | Noty obciążeniowe | 9 458,53 | 54 624,20 | |
| 9 | Rozwiązanie rezerw na zobowiązania | 4 575,30 | | |
| 10 | zapłacone należności uprzednio spisane | | | |
| 11 | Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW | | | |
| 12 | Inne przychody operacyjne | 1 976,03 | | |
| 13 | Naliczone kary umowne, rozwiązanie rezerwy na kary | 561 226,98 | 1 809 596,03 | 1 809 596,03 |
| 14 | Drobne różnice | 31,27 | 10,32 | |
| 15 | Pozostałe przychody oper. związane z działalnością powierzenia UML | 5 142,76 | | |
| 16 | Otrzymane darowizny | | 9 918,60 | |
| 17 | Dotacje i subwencje | | | |
| Razem | | 1 701 951,03 | 5 571 230,91 | 5 070 470,95 |

Tabela nr 17

Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | | 01.01.2021 - 31.12.2021 | |
|-----|--|-------------------------|---|-------------------------|---|
| | | ogółem | w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym | ogółem | w tym nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym |
| 1. | Koszty likwidacji i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i materiałów | 4 545,10 | 0,00 | 1 750,00 | 875,00 |
| 2. | Przekazane darowizny i ofiary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Rozliczenie niedoborów i szkód | 363,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 | 26 943,43 | 26 943,43 |
| | -aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -składników majątku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -należności | 0,00 | 0,00 | 26 943,43 | 26 943,43 |
| 5. | Odszkodowania, kary, grzywny | 2 440 473,46 | 2 440 473,46 | 21 775,02 | 0,00 |
| 6. | Koszty utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze | 3 288 331,13 | 3 288 331,13 | 4 139 004,81 | 4 139 004,81 |
| | -zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze | | | 1 448 815,41 | 1 448 815,41 |
| | -zawiązanie rezerwy o zakazie konkurencji | | | 813 031,76 | 813 031,76 |
| | -zawiązanie rezerwy na odprawy dla Zarządu | | | 39 637,00 | 39 637,00 |
| | -zawiązanie rezerwy na fundusz wynagrodzeń inflacja | | | 1 837 520,64 | 1 837 520,64 |
| | -zawiązanie rezerwy Covid | | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Pozostałe koszty, w tym: | 714 742,82 | 579 022,33 | 2 020 126,64 | 2 002 288,37 |

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| -koszty sądowe, komornicze, inne | 16 184,81 | 1 639,10 | 5 668,11 | 0,00 |
| -składki na rzecz organizacji | 805,20 | 805,20 | 0,00 | 0,00 |
| -odpisanie należności nieściągalnych | 39,99 | 39,99 | 0,00 | 0,00 |
| -spisanie należności z tytułu zakończenia procesu upadłości, objęte odpisem aktualizującym n.s.k.u.p. | 38 129,02 | 38 129,02 | 0,00 | 0,00 |
| -spisanie należności podatek dochodowy od osób prawnych, Vat | 10 423,00 | 10 423,00 | 0,00 | 0,00 |
| -koszty napraw powypadkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -koszty napraw innych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -likwidacja materiałów i środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -kary za nieterminowe odbiory i mieszanie odpadów | | | 125 800,00 | 125 800,00 |
| -kara ochrona | | | 11 801,00 | 0,00 |
| -kara za zajęcie pasa drogowego | | | 578,00 | 578,00 |
| -kara za brak monitoringu | | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| -kara za nieosiągnięcie recyklingu | 0,00 | 0,00 | 1 867 631,58 | 1 867 631,58 |
| -rezerwy na zobowiązania | 521 471,22 | 521 471,22 | 0,00 | 0,00 |
| -koszty z tyt. odszkodowania dla kontrahentów skup | 121 156,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -odsetki i koszty upomnienia UML | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -korekta podatku od nieruchomości za lata ubiegłe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -Pozostałe koszty związane z działalnością powierzenia UML | 6 514,80 | 6 514,80 | 0,00 | 0,00 |
| -Pozostał koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 3 623,79 | 3 278,79 |
| -zaokrąglenia | 18,58 | 0,00 | 24,16 | 0,00 |
| Razem | 6 448 456,39 | 6 307 826,92 | 6 209 599,90 | 6 169 111,61 |



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

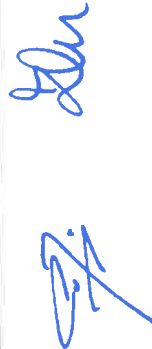


Tabela nr 18

Przychody finansowe w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2020 - 31.12.2020 | | 01.01.2021 - 31.12.2021 | |
|--------------|--|-------------------------|---|-------------------------|---|
| | | ogółem | w tym nlestanowiące przychodu w roku bieżącym | ogółem | w tym nlestanowiące przychodu w roku bieżącym |
| 1 | Przychody z tytułu odsetek, w tym: | 20 245,05 | 0,00 | 25 160,25 | 1 841,10 |
| a) | Od jednostek powiązanych | | | | |
| b) | Od pozostałych jednostek, w tym: | | | | |
| | Odsetki otrzymane | 20 245,05 | 0,00 | 25 160,25 | 1 841,10 |
| | -odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy | | | | |
| | -odsetki od papierów wartościowych | | | | |
| | -odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych | 7 343,42 | | 8 992,92 | |
| | -odsetki od kontrahentów | 12 901,63 | | 16 167,33 | 1 841,10 |
| | -inne | | | | |
| | Odsetki należne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -odsetki od lokat krótkoterminowych i środków na rachunkach bankowych | | | | |
| | -odsetki od kontrahentów | | | | |
| | -inne | | | | |
| 2 | Pozostałe przychody finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych (odpis aktualizujący) | | | | |
| | -przychody ze zbycia papierów wartościowych | | | | |
| | -koszt zakupu sprzedanych papierów wartościowych | | | | |
| | -odpis aktualizujący sprzedanych papierów wartościowych | | | | |
| | -dodatnie różnice kursowe | | | | |
| Razem | | 20 245,05 | 0,00 | 25 160,25 | 1 841,10 |

Tabela nr 19

Koszty finansowe w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Tytuł | 01.01.2020 - 31.12.2020 | | 01.01.2021 - 31.12.2021 | |
|-----|--|-------------------------|--|-------------------------|--|
| | | ogółem | w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym | ogółem | w tym niestanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku bieżącym |
| 1 | Koszty z tytułu odsetek, w tym: | 115 219,82 | 8 314,34 | 149 750,66 | 638,18 |
| a) | Od jednostek powiązanych | | | | |
| b) | Od pozostałych jednostek, w tym: | 115 219,82 | 8 314,34 | 149 750,66 | 638,18 |
| | Odsetki zapłacone | 115 219,82 | 8 314,34 | 149 750,66 | 638,18 |
| | -od wynajmu samochodów | | | | |
| | -od wpłaconych wadium | | | | |
| | -od uzyskanych pożyczek | | | | |
| | -od leasingu samochodów | 106 022,52 | | 116 231,14 | |
| | -od linii kredytowej | 882,96 | | 32 813,48 | |
| | -pozostałe odsetki zapłacone | 0,93 | 0,93 | 95,04 | 27,18 |
| | -odsetki od odszkodowania z tyt. umowy o zakazie konkurencji | 8 022,41 | 8 022,41 | | |
| | -od zwrotki zobowiązań podatkowych | 291,00 | 291,00 | 611,00 | 611,00 |
| | Odsetki należne | | | | |
| | -od zwrotki zobowiązań wobec kontrahentów | | | | |
| | -od zwrotki zobowiązań podatkowych | | | | |
| 2 | Inne koszty finansowe | 40 651,86 | 0,00 | | |
| | -ujemne różnice kursowe | | | | |
| | -pozostałe koszty finansowe | | | | |
| | -prowinie od kredytu | 40 651,86 | | | |
| | -związane z działalnością powierzoną UML | | | | |
| | Razem | 155 871,68 | 8 314,34 | 149 750,66 | 638,18 |

Tabela nr 20

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2021

| Lp. | Nazwa | Dane za rok 2021 |
|-----|---|------------------|
| I | Wynik finansowy brutto | 360 295,15 |
| 1 | Przychody wyłączone z opodatkowania | 11 323 048,47 |
| 2 | Przychody nie ujęte w wyniku roku obrotowego | 0,00 |
| 3 | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów roku bieżącego | 7 983 453,57 |
| 4 | Koszty stanowiące z roku ubiegłego (11,12/ZUS 2020) | -740 231,95 |
| 5 | Koszty stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (ZUS 11,12/2021) | 808 326,14 |
| a. | Leasing | -3 193 171,40 |
| b | Wynajem długoterminowy | 0,00 |
| 6 | Dochód podatkowy | 16 541 719,98 |
| 7 | Odliczenia od dochodu straty z lat ubiegłych 2018 | -733 112,82 |
| 8 | Podstawa opodatkowania | 15 808 607,16 |
| 9 | Podatek dochodowy bieżący wg stawki 19% (po zaokrągleniu do pełnych złotych) | 3 003 635,00 |
| a. | Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego | 5 925 600,30 |
| b | Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego | 2 774 374,07 |
| 9 | Ogółem obciążenie wyniku z tytułu bieżącego i odroczonego podatku dochodowego | -3 151 226,23 |
| 10 | Wynik finansowy netto | 507 886,38 |

Tabela nr 21

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2021 r.

W 2021 roku sprzedaż ON na stacji benzynowej nadal jest zaniechana dla zachowania parytetu 90/10. Zaistniała sytuacja zgodna z umową powierzenia.



Tabela nr 22

Informacje o wyszczególnieniu składki emerytalnej płatnika

W sprawozdaniu finansowym za rok 2020 w Rachunku Zysków i Strat w pozycji "emerytalne" były wykazywane wszystkie składki ZUS pracodawcy. W danych porównawczych ujęto już tylko składki emerytalne płatnika w 2020 i 2021 roku.



Tabela nr 23

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

| Nakłady na | poniesione w 2021 roku | planowane na 2022 rok |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 124 218,96 | 21 600,00 |
| 2. Środki trwałe | 19 314 003,82 | 2 986 700,00 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki trwałe przyjęte w leasing | 15 983 100,11 | 10 866 826,00 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 15 983 100,11 | 6 336 826,00 |
| 4. Środki trwałe w budowie | 136 967,68 | 0,00 |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inwestycje w nieruchomości i prawa | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 35 558 290,57 | 13 875 126,00 |

Tabela nr 24

Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku

| Lp. | Tytuł | stan na dzień 01.01.2021 | stan na dzień 31.12.2021 | zmiana stanu środków pieniężnych |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. | Środki pieniężne ogółem, z tego: | 9 688 622,10 | 23 427 541,98 | 13 738 919,88 |
| 1. | środki pieniężne w kasie | 35 212,33 | 30 438,98 | -4 773,35 |
| 2. | środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 594 280,93 | 5 369 615,64 | 1 775 334,71 |
| 3. | środki pieniężne z Funduszu rekultywacji składowiska i ZFSS | 6 059 128,84 | 6 027 487,36 | -31 641,48 |
| 4. | pozostałe środki pieniężne (lokaty krótkoterm.) i środki pieniężne w drodze. | 0,00 | 12 000 000,00 | 12 000 000,00 |




Tabela nr 25

Objaśnienie dotyczących innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2021

Wystąpiły inne korekty w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2021 z tytułu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych w kwocie 9.918,60 zł.



Tabela nr 26

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

| Lp. | Nazwa najemcy | Przedmiot najmu | Powierzchnia pomieszczenia m ² | Powierzchnia terenu m ² | Okres wynajmu | Wartość umowy w PLN (stawki m-czne) |
|-----|--|--|--|---|---------------------------|--|
| 1 | STREFA PABLO PAWEŁ MILEK | Najem placu pod 4 kontenery | | 115.2 m ² | 01.03.14- NIEOKREŚLONY | 400,00 PLN netto 492,00 PLN brutto |
| 2 | KONSPRZĘT LOTA | Najem pomieszczenia biurowego i warsztatowego | 11 m ² (284,55) 132 m ² (1747,97) | | 14.07.14- NIEOKREŚLONY | 2 032,52 PLN netto 2 500,00 PLN brutto |
| 3 | AXON | Najem pomieszczenia biurowego | 105 m ² | | 01.01.14- NIEOKREŚLONY | 1 870,00 PLN netto/ 2300,10 PLN brutto czynsz + 162,60 PLN netto/ 200 PLN brutto opłata ogrzewanie, woda podatek ubezpieczenie sprzątanie |
| 4 | MAL-WOD K.MALISZEWSKA | Najem miejsca parkingowego garaż | 19,5m ² duże Bus | | 25.02.13- NIEOKREŚLONY | 250,00 PLN netto 307,50 PLN brutto |
| 5 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem miejsca parkingowego | | 12,5m ² małe samochód osobowy | 01.11.14- NIEOKREŚLONY | 56,91 PLN netto 70,00 PLN brutto |
| 6 | MIRKANEX MIROSLAW PRZYWARA | Najem miejsca parkingowego | 49,5m ² MIEJSCE duże | | 31.01.14-31.10.2021 | 200,00 PLN netto 246,00 PLN brutto |
| 7 | EXIST 4U | Najem pomieszczenie garażowe miejsce parking. Hala kryta | 35 m ² | 19,5m ² | 28.11.14-16.11.2021 | 325,20 PLN netto 400,00 PLN brutto |
| 8 | UML CENTRUM ZARZ.KRYZ. | Najem pomieszczenie magazynowe | 1112,88 m ² | | 10.01.05- NIEOKREŚLONY | 10 360,91 PLN netto 12 743,92 PLN brutto |
| 9 | MAŁGORZATA STANISZEWSKA ZESPÓŁ MUZYCZNY | Najem pomieszczenie w piwnicy | 40 m ² | | 27.11.13- NIEOKREŚLONY | 121,95 PLN netto 150,00 PLN brutto |
| 10 | JB KOLOR S.C. | Najem pomieszczenie magazynowe plac ogrodzony | 274 m ² (1100) | 1120 m ² (1120) | 01.07.14- NIEOKREŚLONY | 2 220,00 PLN netto 2 730,60 PLN brutto |
| 11 | DAWCAR DAWID FAJKOWSKI | Dzierżawa pomieszczenie warsztatowe teren | 149 m ² | 1000 m ² | 07.07.10- NIEOKREŚLONY | 4 000,00 PLN netto 4 920,00 PLN brutto |
| 12 | AMS | Najem placu pod nośnik reklam - Billboard | | 8,4m ² | 01.03.12- nieokreślony | 760,00 PLN netto 934,80 PLN brutto |

| | | | | | | |
|----|--|---|--|--|------------------------------|--------------------------------|
| 13 | OPAL TOUR | Najem 6 miejsc parkingowych najem pomieszczenia magazynowego | 10 m ² (100) | 229,5m ² (940) 6 miejsc duże | 05.03.14- NIEOKREŚLONY | 1 040,00 PLN netto |
| | | | | | | 1 279,20 PLN brutto |
| 14 | OPAL TOUR | Najem pomieszczenia biurowego | 10,63m ² | | 05.03.14-31.03.2021 | 244,00 PLN netto |
| | | | | | | 300,12 PLN brutto |
| 15 | CAREI | Lokal biurowy, 10 miejsc parkingowych | 14 m ² | 125 m ² -10 miejsc sam. osobowe | 01.04.15- NIEOKREŚLONY | 600,00 PLN netto |
| | | | | | | 738,00 PLN brutto |
| 16 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem miejsca parkingowego sam.osob. | | 12m ² | 01.12.2019- 12.10.2021 | 81,30 PLN netto |
| | | | | | | 100,00 PLN brutto |
| 17 | KOLMET METAL | Najem lokal biurowy, pomieszczenie magazynowe, miejsce parkingowe | 21m ² (315) 7m ² (56) 76m ² (380) | 12,5m ² miejsce małe | 30.06.15- NIEOKREŚLONY | 821,00 PLN netto |
| | | | | | | 1 009,83 PLN brutto |
| 18 | MARTEX | Najem pomieszczenia biurowego + 1 miejsce parkingowe | 14m ² | 1 MIEJSCE małe-12,5m ² | 01.02.16- NIEOKREŚLONY | 280,00 PLN netto |
| | | | | | | 344,40 PLN brutto |
| 19 | ŁÓDZKI OŚRODEK SZKOLENIA RAFAŁ KĄDZIELA | Najem pomieszczenie biurowe i garaż | 19,22m ² (420) | | 16.04.16.- 17.12.2021 | 620,00 PLN netto |
| | | | 24m ² | | | 762,60 PLN brutto |
| 20 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem piwnicy | 15 m ² | | 04.08.16-28.02.2022 | 60,00 PLN netto |
| | | | | | | 73,80 PLN brutto |
| 21 | MACIEJ,MICHAŁ SIELUŃ | Najem gruntu | | 9 m ² | 01.10.2016- NIEOKREŚLONY | 45,00 PLN netto |
| | | | | | | 55,35 PLN brutto |
| 22 | ŁÓDZKI OŚRODEK SZKOLENIA RAFAŁ KĄDZIELA | Najem placu | | 800 m ² | 15.10.2016- 31.10.2021 | 400,00 PLN netto |
| | | | | | | 492,00 PLN brutto |
| 23 | DAWCAR DAWID FAJKOWSKI | Najem placu | | 1524 m ² | 01.10.2016- NIEOKREŚLONY | 1 524,00 PLN netto |
| | | | | | | 1 874,52 PLN brutto |
| 24 | ŁÓDZKI OŚRODEK SZKOLENIA RAFAŁ KĄDZIELA | Najem Sali konferencyjnej na godziny | 176 m ² | | 01.03.17 - 30.11.2021 | 10,00 PLN netto /1H |
| | | | | | | 12,30 PLN brutto/1H |
| 25 | FKF | Najem placu | | 1000 m ² | 01.04.17 - nieokreślony | 1000,00 PLN netto |
| | | | | | | 1230,00 PLN brutto |
| 26 | MILITARIA ŁÓDŹ.PL | NNajem pomieszczenie magazynowe | 40 m ² | | 01.04.14- NIEOKREŚLONY | 250,00 PLN netto |
| | | | | | | 307,50 PLN brutto |
| 27 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem powierzchni | | 50m ² | 01.01.18- nieokreślony | 180,00 PLN netto |
| | | | | | | 221,40 PLN brutto |
| 28 | FKF Sp. z o.o. | | 447 m ² + 140,91m ² | | 01.02.2019 - nieokreślony | 3 800,00 PLN +300 PLN netto |

| | | | | | | |
|----|--|---|--------------------|----------------------|---------------------------|--|
| | | Dzierżawa pomieszczenia warsztatu | | | | 4 674,00 PLN + 369,00 PLN brutto |
| 29 | FKF Sp. z o.o. | Dzierżawa pomieszczenia warsztatu | 250 m ² | | 01.02.2019 - nieokreślony | 2 250 PLN + 300 PLN netto |
| | | | | | | 2 767,50 PLN + 369,00 PLN brutto |
| 30 | Motocyklowe Centrum Serwisowe Piotr Mielczarek | Dzierżawa pomieszczenia magazynowego | 92 m ² | | 15.04.2019 - nieokreślony | 1 500 PLN + 300 PLN netto |
| 31 | Kofeina Radosław Gęsicki | Najem powierzchni w obiekcie przy ul. Zamiejskiej 1 celem umieszczenia 2 automatów | 1,5m ² | | 01.07.2020 - nieokreślony | 150,00 PLN netto |
| | | | | | | 184,50 PLN brutto |
| 32 | Spectrum Paweł Borys | Najem powierzchni w obiekcie przy ul. Tokarzewskiego 2 celem umieszczenia 2 automatów | 1,5m ² | | 01.07.2020 - nieokreślony | 150,00 PLN netto |
| | | | | | | 184,50 PLN brutto |
| 33 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem powierzchni w garażu | 2m ² | | 01.10.2020 - nieokreślony | 16,26 PLN netto |
| | | | | | | 20,00 PLN brutto |
| 34 | Umowa najmu dotyczy "osoby fizycznej" | Najem powierzchni | | 12 m ² | 01.10.2020 - nieokreślony | 56,91 PLN netto |
| | | | | | | 70,00 PLN brutto |
| 35 | Golden Car Maciej Miłosz | Najem powierzchni przeznaczonej na parkowanie | | 112 m ² | 12.02.2021 - 30.11.2021 | 400,00 PLN netto |
| | | | | | | 492,00 PLN brutto |
| 36 | Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o. | Dzierżawa nieruchomości gruntowej przy ul. Zamiejskiej 1 | | 300 m ² | 04.05.2021 - 31.12.2031 | 450,00 PLN netto |
| | | | | | | 553,50 PLN brutto |
| 37 | FKF Belfer Sp. z o.o. | Dzierżawa placu | | 800 m ² | 15.12.2021 - nieokreślony | 800,00 PLN netto |
| | | | | | | 984,00 PLN brutto |
| 38 | FKF Belfer Sp. z o.o. | Dzierżawa pomieszczenia biurowego i Sali konferencyjnej | | 20,24 m ² | 15.12.2021 - nieokreślony | 550,00 PLN netto + 50 PLN za 1h najmu sali |

Tabela nr 27

Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2021 rok według wartości brutto

| Lp. | Nazwa obiektu | właściciel obiektu | podstawa | wartość dzierżawionego majątku wg stanu na dzień 31.12.2021 r. |
|-------|---|--------------------|-----------------|--|
| 1 | Sortownia odpadów komunalnych - Łódź, ul. Zamiejska 1 | Miasto Łódź | umowa dzierżawy | 40 175 747,33 |
| 2 | Składowisko balastu - Łódź, ul. Zamiejska 1 | Miasto Łódź | umowa dzierżawy | 25 406 828,54 |
| 3 | Składowisko balastu-grunt - Łódź, ul. Zamiejska 1 | Miasto Łódź | umowa dzierżawy | 2 490 514,78 |
| Razem | | | | 68 073 090,65 |

Tabela nr 28

Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2021 rok

| Lp | Beneficjent | rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle) | wartość brutto umowy | podstawa | termin obowiązywania |
|-----------------|------------------------------|--|----------------------|-----------------|-------------------------|
| 1 | Bank Polska Kasa Opieki S.A. | Pełnomocnictwo do dysponowania Rachunkiem Bieżącym Kredytobiorcy. Weksel w własny in blanco. Hipoteka umowna | 5 950 000,00 | 2019/84/DSP | 18.12.2019 - 31.05.2021 |
| 2 | Bank Polska Kasa Opieki S.A. | Pełnomocnictwo do dysponowania Rachunkiem Bieżącym Kredytobiorcy. Weksel w własny in blanco. Hipoteka umowna | 5 950 000,00 | 2021/27/DSP | 01.08.2021 - 31.12.2021 |
| 3 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Wesel własny | 905 429,22 | ZP/23/01/2018 | 20.08.2018 -20.08.2023 |
| 4 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Wesel własny | 759 001,93 | ZP/23/02/2018 | 20.08.2018 -20.08.2023 |
| 5 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Wesel własny | 587 282,87 | ZP/41/2018 | 18.10.2018 - 18.10.2023 |
| 6 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Wesel własny | 4 115 182,65 | 1/ZP/PN/2019 | 31.01.2019 - 31.01.2024 |
| 7 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Wesel własny | 1 114 317,61 | 4/ZP/PN/2019 | 12.04.2019 - 12.04.2024 |
| 8 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Wesel własny | 6 662 768,94 | ZP/24/2021/1/PN | 26-10-2021-30.09.2026 |
| 9 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Wesel własny | 9 829 802,66 | ZP/24/2021/2/PN | 26-10-2021-30.11.2026 |
| 10 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Wesel własny | 5 967 860,07 | ZP/24/2021/3/PN | 26-10-2021-30.11.2026 |
| WARTOŚĆ W 2018: | | | 2 251 714,02 | | |
| WARTOŚĆ W 2019: | | | 11 179 500,26 | | |
| WARTOŚĆ W 2021: | | | 28 410 431,67 | | |
| RAZEM: | | | 41 841 645,95 | | |

Tabela nr 29

Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2021 rok

| Lp. | Beneficjent | rodzaj zabezpieczenia na majątku (weksle) | wartość brutto umowy | podstawa | termin obowiązywania |
|-----------------|------------------------------|--|----------------------|-----------------|-------------------------|
| 1 | Bank Polska Kasa Opieki S.A. | Pełnomocnictwo do dysponowania Rachunkiem Bieżącym Kredytobiorcy. Weksel w własny in blanco. Hipoteka umowna | 5 950 000,00 | 2019/84/DSP | 18.12.2019 - 31.05.2021 |
| 2 | Bank Polska Kasa Opieki S.A. | Pełnomocnictwo do dysponowania Rachunkiem Bieżącym Kredytobiorcy. Weksel w własny in blanco. Hipoteka umowna | 5 950 000,00 | 2021/27/DSP | 01.08.2021 - 31.12.2021 |
| 3 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Weksel własny | 905 429,22 | ZP/23/01/2018 | 20.08.2018 -20.08.2023 |
| 4 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Weksel własny | 759 001,93 | ZP/23/02/2018 | 20.08.2018 -20.08.2023 |
| 5 | Pekao Leasing Sp. z o.o. | Weksel własny | 587 282,87 | ZP/41/2018 | 18.10.2018 - 18.10.2023 |
| 6 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Weksel własny | 4 115 182,65 | 1/ZP/PN/2019 | 31.01.2019 - 31.01.2024 |
| 7 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Weksel własny | 1 114 317,61 | 4/ZP/PN/2019 | 12.04.2019 - 12.04.2024 |
| 8 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Weksel własny | 6 662 768,94 | ZP/24/2021/1/PN | 26-10-2021-30.09.2026 |
| 9 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Weksel własny | 9 829 802,66 | ZP/24/2021/2/PN | 26-10-2021-30.11.2026 |
| 10 | Pekao Leasing Spółka Akcyjna | Weksel własny | 5 967 860,07 | ZP/24/2021/3/PN | 26-10-2021-30.11.2026 |
| WARTOŚĆ W 2018: | | | 2 251 714,02 | | |
| WARTOŚĆ W 2019: | | | 11 179 500,26 | | |
| WARTOŚĆ W 2021: | | | 28 410 431,67 | | |
| RAZEM: | | | 41 841 645,95 | | |

Tabela nr 30

Objaśnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2021 nie wynikających wprost z bilansu.

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności operacyjnej

| | | | |
|---|--|---------------|---|
| 1 | A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 116 182,00 | są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego jest to wynik na sprzedaży i likwidacji majątku trwałego |
| 2 | A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 389 943,73 | |
| 3 | A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 17 339 869,62 | jest to różnica między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz innych krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Zmiana bilansowa różni się od zmiany w wykazanej rachunku przepływów pieniężnych z tytułu zakupu środków trwałych, które nie zostały uregulowane w 2021 roku w wysokości 874.714,50 zł. oraz o zobowiązania z tytułu wadium wykazane w części inwestycyjnej. |

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

| | | | |
|---|--|--------------|--|
| 1 | B. I.1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 389 943,73 | są to wpływy ze sprzedaży środków trwałych |
| 2 | B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 125 402,90 | jest to różnica między nakładami na aktywa trwałe w 2021 r. a wydatkami z tytułu innych zobowiązań finansowych |

Objaśnienie pozycji w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej

| | | | |
|---|--|--------------|---|
| 1 | C.II.6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych | 3 193 171,40 | jest to suma zmian stanu innych zobowiązań finansowych długoterminowych i krótkoterminowych |
| 2 | C.II.7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego | - | są to płatności z tytułu umów leasingu finansowego i najmu długoterminowego |
| 3 | C.II.8.Odsetki | 116 182,00 | są to odsetki od leasingu i odsetki od wynajmu długoterminowego |

Tabela nr 31

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

| | | 2020 rok | 2021 rok |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| Przychody ogółem | | 81 600 444,97 | 80 611 830,00 |
| Koszty ogółem | | 80 978 289,97 | 80 251 534,85 |
| Wynik finansowy brutto | | 622 155,00 | 360 295,15 |
| Suma bilansowa | | 38 692 511,71 | 74 029 281,93 |

| Lp. | umowa | rekompensata 2020 | rekompensata 2021 |
|--------------|---|----------------------|-----------------------|
| 1. | nr 272.73.2018 z dnia 29.06.2018 r. o świadczenie usługi publicznej w zakresie odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi z sektora Górna | 1 835 728,53 | 24 975,69 |
| 2. | nr 272.74.2018 z dnia 29.06.2018 r. o świadczenie usługi publicznej w zakresie odpadów komunalnych z terenu Miasta Łodzi z sektora Polesie | 870 233,07 | 6 242,99 |
| 3. | nr 104/P/2021 z dnia 30.06.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna | 0,00 | -274 829,34 |
| 4. | nr 105/P/2021 z dnia 30.06.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie | 0,00 | -339 785,91 |
| 5. | nr 141/P/2021 z dnia 23.09.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Górna | 0,00 | 643 651,60 |
| 6. | nr 140/P/2021 z dnia 23.09.2021 r. na odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości znajdujących się na terenie miasta Łodzi w sektorze Polesie | 0,00 | 578 264,48 |
| 7. | Uchwała RM nr 17/2018 z dnia 29.06.2018 r. na świadczenie usługi publicznej w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych pochodzących z selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz mebli i innych odpadów wielogabarytowych, a także odbierania z aptek leków przeterminowanych i termometrów rtęciowych | -6 519 402,44 | -17 033 880,03 |
| Razem | | -3 813 440,84 | -16 395 360,52 |

Tabela nr 32

Pozycje nie występujące w spółce i nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2021

- 1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
- 2 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.
- 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.
- 4 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.
- 5 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
- 6 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
- 7 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 8 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
- 9 Informacje o:
 - a charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
 - b transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- 10 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju
- 11 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki
- 12 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
- 13 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b procentowym udziale,
 - c części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

- d zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- 14 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- 15 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
- 16 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - b nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
 - c podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
 - d rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
 - e rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- Informacje o:
- a nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
 - c nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
- 17 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
- firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 18 jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Tabela Nr 33 - spis tabel

| Lp. | Nazwa |
|-----|--|
| 1 | Inne wartości niematerialne i prawne w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 2 | Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 01.01.2021 - 31.12.2021 roku |
| 3 | Zmiany stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych za rok 2021 |
| 4 | Zapasy wg stanu na dzień 01.01.2021 r. oraz na dzień 31.12.2021r. |
| 5 | Należności krótkoterminowe wg stanu na dzień 01.01.2021 roku i wg stanu na dzień 31.12.2021 roku |
| 6 | Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| 7 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2021 i wg stanu na dzień 31.12.2021 roku |
| 8 | Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - stan na dzień 31.12.2021 roku |
| 9 | Propozycja co do sposobu rozliczenia zysku za 2021 roku |
| 10 | Rezerwy na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku |
| 11 | Zmiana stanu rezerw na przyszłe zobowiązania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku |
| 12 | Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingów |
| 12a | Wartość zobowiązań z tytułu leasingów przypadających do spłaty w 2022 roku |
| 13 | Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2021 roku |
| 14 | Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 15 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa) w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 16 | Pozostałe przychody operacyjne w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 17 | Pozostałe koszty operacyjne w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 18 | Przychody finansowe w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 19 | Koszty finansowe w okresie 01.01.2020-31.12.2020 roku oraz w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 20 | Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok 2021 |
| 21 | Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 2021 r. |
| 22 | Informacje o wyszczególnieniu składki emerytalnej płatnika |
| 23 | Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok na nakłady na niefinansowe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska |
| 24 | Objaśnienie do struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w okresie 01.01.2021-31.12.2021 roku |
| 25 | Objaśnienie dotyczące innych korekt w rachunku przepływów pieniężnych w roku 2021 |
| 26 | Zestawienie umów wynajmu pomieszczeń biurowych, magazynowych, warsztatowych, miejsc parkingowych i terenu. |
| 27 | Wykaz wynajmowanych przez spółkę od innych podmiotów, pomieszczeń, terenów i urządzeń wg stanu na 31.12.2021 rok według wartości brutto |
| 28 | Wykaz zabezpieczeń na majątku spółki wg stanu na 31.12.2021 rok |
| 29 | Wykaz zobowiązań warunkowych spółki wg stanu na 31.12.2021 rok |
| 30 | Objaśnienie dotyczące pozycji w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2021 nie wynikających wprost z bilansu. |
| 31 | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - zgodnie z u.o.r.nt dodatkowych informacji i objaśnień pkt.6 ppkt.4 |
| 32 | Pozycje nie występujące w Spółce i nie ujęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2021 |