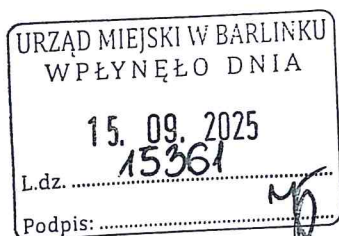


**Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej
w Barlinku Sp. z o.o.
ul. Szpitalna 4,
74-320 Barlinek**



**Burmistrz Barlinka
ul. Niepodległości 20
74-320 Barlinek**

Znak: P/608/9/2025

Barlinek 12.09.2025 r.

W załączeniu przesyłam materiały informacyjne z działalności Spółki za 2024 r.
(Sprawozdanie Zarządu, Sprawozdanie finansowe).

Z poważaniem

Prezes Zarządu

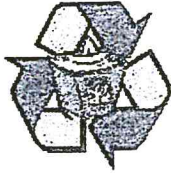
mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK 2024

**PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI
KOMUNALNEJ**

SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU



BILANS
(WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU)

PODATNIK

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w
Barlinku
Szpitalna 4
74-320 Barlinek
NIP: 5970000256

ROK OBRACHUNKOWY

2024

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2024-01-01 ÷ 2024-12-31

ZNACZNIK ZAKSIĘGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŹDZIK

DATA SPORZĄDZENIA

31 MARZEC 2025

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2023-12-31	na dzień 2024-12-31
A. Aktywa trwałe	3 339 332,56	3 693 627,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 333 332,56	3 683 627,50
1. Środki trwałe	3 164 508,92	3 514 803,86
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	822 344,31	816 753,25
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	292 122,86	222 240,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	232 603,37	195 063,17
d) środki transportu	1 806 302,38	2 273 322,94
e) inne środki trwałe	11 136,00	7 424,00
2. Środki trwałe w budowie	168 823,64	168 823,64
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 000,00	10 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 000,00	10 000,00
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 długoterminowe 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	6 000,00	10 000,00

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2023-12-31	na dzień 2024-12-31
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	6 000,00	10 000,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I. Zapasy	3 132 170,16	3 429 497,61
1. Materiały	145 559,98	121 139,75
2. Półprodukty i produkty w toku	145 690,48	121 267,59
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	- 130,50	- 127,84
1. Należności od jednostek powiązanych	1 464 302,77	1 511 011,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 464 302,77	1 511 011,57
- do 12 miesięcy	711 217,45	1 029 404,77
- powyżej 12 miesięcy	711 217,45	1 029 404,77
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	28 178,24	91 026,28
d) dochodzone na drodze sądowej	724 907,08	390 580,52
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 485 106,56	1 753 241,95
a) w jednostkach powiązanych	1 485 106,56	1 753 241,95
- 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	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) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 485 106,56	1 753 241,95
- inne środki pieniężne	785 106,56	1 153 241,95
- inne aktywa pieniężne	600 000,00	500 000,00
	100 000,00	100 000,00

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2023-12-31	na dzień 2024-12-31
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 200,85	44 104,34
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Razem aktywa	6 471 502,72	7 123 125,11

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2023-12-31	na dzień 2024-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	4 986 017,46	5 611 959,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 581 400,00	1 581 400,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 683 553,76	3 085 939,14
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	218 081,98	218 081,98
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	502 981,72	726 537,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 485 485,26	1 511 166,09
I. Rezerwy na zobowiązania	39 508,01	44 055,40
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	39 508,01	44 055,40
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	39 508,01	44 055,40
II. Zobowiązania długoterminowe	208 225,15	88 296,05
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	208 225,15	88 296,05
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	208 225,15	88 296,05
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 034 427,26	1 183 928,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

PASywa - NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	na dzień 2023-12-31	na dzień 2024-12-31
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki	1 032 757,38	1 182 838,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	351 277,56	435 448,81
- powyżej 12 miesięcy	351 277,56	435 448,81
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	443 044,50	475 410,99
i) inne	214 305,40	247 063,78
4. Fundusze specjalne	24 129,92	24 914,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 669,88	1 090,06
1. Ujemna wartość firmy	203 324,84	194 886,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	203 324,84	194 886,08
- krótkoterminowe	195 383,92	182 512,70
Razem pasywa	7 940,92	12 373,38
	6 471 502,72	7 123 125,11

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.

wydrukowano z RANK SQL Finance i Księgowość wersja 2024 (1.33.1313)

ul. Sępólna 1, tel. 56 7462 311
74-220 Baranów
NIP 597 000 02 56 REGON 210014754

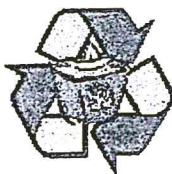
Ostatnia strona wydruku - strona 4 z 4

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(PORÓWNAWCZY – WERSJA OD POZĄTUKU 2016 ROKU)

PODATNIK

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w
Barlinku
Szpitalna 4
74-320 Barlinek
NIP: 5970000256

ROK OBRACHUNKOWY

2024

PRZEDZIAŁ CZASOWY

2024-01-01 ÷ 2024-12-31

ZNACZNIK ZAKSIEGOWANIA

WSZYSTKIE DOKUMENTY

DATA SPORZĄDZENIA

31 MARZEC 2025

NAZWA UŻYTKOWNIKA

RADOSŁAW POŻDZIK

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2023-01-01 + 2023-12-31	2024-01-01 + 2024-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 497 456,40	12 399 858,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 497 456,40	12 399 858,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 975 405,36	11 731 652,99
I. Amortyzacja	374 920,14	484 244,91
II. Zużycie materiałów i energii	872 098,48	870 306,96
III. Usługi obce	4 090 192,39	4 806 145,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	83 974,00	84 590,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 594 317,33	4 323 137,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	837 113,80	997 043,06
- emerytalne	5 727,59	7 109,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122 789,22	166 184,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	522 051,04	668 205,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	94 363,29	262 354,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 750,00	13 089,43
II. Dotacje	85 460,28	141 120,91
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	153,01	108 144,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 208,99	55 457,42
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	48 405,78
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 927,98	6 726,44
III. Inne koszty operacyjne	3 281,01	325,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	610 205,34	875 102,53
G. Przychody finansowe	266,44	21 983,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	669,37
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	266,44	21 313,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

NAZWA POZYCJI	POPRAWDNI OKRES	BIEŻĄCY OKRES
	2023-01-01 ÷ 2023-12-31	2024-01-01 ÷ 2024-12-31
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	24 631,06	12 556,70
- dla jednostek powiązanych	24 631,06	12 556,70
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	585 840,72	884 528,90
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	82 859,00	157 991,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	502 981,72	726 537,90

wydrukowano z RAKS SQL Finanse i Księgowość wersja 2024 (1.33.1313)

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.

ul. Sypolowa 4, tel. 91 7462 311
71-120 Gorzów

NIP 597 000 02 50 REGON 210014255

Ostatnia strona wydruku - strona 2 z 2

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku

za rok 2024

Informacja obejmuje:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

II. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Wykaz informacji:

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Środki trwałe w administrowaniu.
4. Dane w strukturze własności kapitału udziałowego.
5. Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.
6. Proponowany podział zysku netto.
7. Odpisy aktualizujące należności.
8. Różnice między zyskiem brutto a podstawą opodatkowania.
9. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.
10. Zbiorcze zestawienie dokonanych w roku obrotowym odpisów aktualizujących służących aktualizacji aktywów.
11. Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach na rzecz organów zarządzających i nadzorczych.
12. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu.
13. Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Barlinku

za rok obrotowy 2024

- I. Przedmiotem podstawowej działalności Spółki w roku obrotowym było:
 - a) wywóz nieczystości stałych
 - b) wywóz nieczystości płynnych
 - c) usługi oczyszczania ulic, chodników i placów
 - d) utrzymanie cmentarzy na terenie gminy Barlinek
 - e) utrzymanie zieleni miejskiej i lasów komunalnych
 - f) usługi pogrzebowe
 - g) obsługa targowiska miejskiego
 - h) utrzymanie szaletów miejskich
 - i) roboty odpłatne (inne prace zlecone)
 - j) administrowanie stadionem miejskim
 - k) administrowanie plażą miejską
 - l) pozostała sprzedaż (wynajem pomieszczeń i terenu, powierzchni słupów ogłoszeniowych)
- II. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000114682
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
- IV. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na podstawie informacji dostępnych Zarządowi Spółki nie stwierdzono możliwości zaistnienia, w dającej się przewidzieć przyszłości, zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej.
- V. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalona i wprowadzona do stosowania z dniem 01.01.2012 r.

Wprowadzona zarządzeniem nr 8/2011 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 31.12.2011 r. (z późn. zm.) dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości obejmuje:

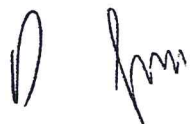
- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- wykaz kont syntetycznych

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, wzorów i metod dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

- V. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa – pomijając pozycje wykazane w wartości nominalnej wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

I. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- a) Wycenia się pomniejszając wartość początkową o odpisy umorzeniowe.



- b) Wartość początkowa ustalana jest w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.
- c) W roku 2024 nie zaistniała konieczność aktualizacji wartości majątku trwałego.
- d) Do amortyzacji majątku trwałego stosuje się wszystkie dopuszczalne prawem podatkowym metody:
 - stawki dla metody liniowej przewidziane w ustawie podatkowej,
 - jednorazowa amortyzacja dla majątku trwałego o wartości od 1000 do 10.000 zł,
 - obciążenie jednorazowe kosztów dla majątku trwałego o wartości w cenie zakupu do 1000 złotych.
- e) Środki trwałe w budowie wycenia się w rzeczywistym koszcie wytworzenia.

2. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w cenie ich nabycia.
- b) W roku 2024 nie zaistniały okoliczności uzasadniające aktualizację wartości.

3. Materiały i towary

Wycenia się w cenie ich zakupu.

4. Należności krótkoterminowe i pożyczki udzielone

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek umownych zapisanych w umowach.

5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- a) Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- b) Zobowiązania wobec budżetu i ZUS powiększa się o odsetki wynikające z przeterminowania ich rozliczenia.

6. Rezerwy

Wyceniono w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Aktywowano na czas trwania umowy.

10. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Zawieszono do rozliczenia na ekonomicznie uzasadniony okres czasu w zależności od charakteru nakładów.

11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zawieszono do rozliczenia do dnia wykonania zobowiązania.

Barlinek, dn. 31.03.2025 r.
(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.

ul. Świdowska 14/17, 05-110 Barlinek
79 12 81 40 00
NIP 525-200-00-00, REGON 141840000

Zarząd podmiotu gospodarczego:

Prezes Zarządu

mgr Inż. Magdalena Julianna Smorąg

**Część opisowa do sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w Barlinku za rok 2024**

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

I. Wartości materialne i prawne w poprzednich latach uległy całkowitemu amortyzowaniu (system finansowo-księgowy RAKS SQL).

II. Rzeczowe aktywa trwałe uległy zwiększeniu o przychody w wysokości 888 536,69 zł oraz zmniejszeniu 124 841,45 zł, a ich wartość brutto na koniec roku wyniosła 7 595 579,58 zł.

Przychody miały miejsce w grupach:

a) środki trwałe:

- urządzenia techniczne i maszyny:

1. zakup myjki Stihl RE 170 Plus – 2 844,72 zł
2. zakup dmuchawy Stihl BG 86 – 1 503,25 zł
3. zakup kosy STIHL FS 461-C-EM 1 szt. – 3 820,33 zł
4. zakup nożyc STIHL HS 56-C-E 1 szt. – 2 153,66 zł
5. zakup kontenerów na odpady KP-7 (4 szt.) – 31 200,00 zł
6. zakup notebooka ASUS 15,6" – 2 032,52 zł
7. zakup i montaż klimatyzacji Konsi Oppira 3,5 kW (4 szt.) oraz 2,5 kW (1 szt.) w pomieszczeniach budynku administracyjnego oraz ZUKiOŚ – 16 500,00 zł
8. zakup zestawu konferencyjnego PSS-MIDI8 BTC D216 606-630 MHz do obsługi ceremonii pogrzebowych – 2 848,06 zł

- środki transportu:

1. zakup nowego samochodu ciężarowego na podwoziu Scania P320 oraz zabudowę śmieciarki o pojemności 21,4 m³ – 821 000,00 zł
2. zakup przyczepy Zasław 265T – 4 634,15 zł

Rozchody miały miejsce w grupach:

-grunty oraz prawo wieczystego użytkowania:

1. wartość wieczystego użytkowania wywłaszczonej działki 565/9 (448 m²) pod parkingi przy ul. Lipowej – 5 591,06 zł

-budynki i obiekty inżynierii (budowle):

1. wartość brutto sprzedanej toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej – 69 773,95 zł (umorzenie 21 368,17 zł)

-urządzenia techniczne i maszyny:

1. w pełni umorzona wartość sprzedanej ładowarki MF-516 – 49 476,44 zł

W wyniku powyższych operacji oraz po uwzględnieniu rocznych umorzeń, wartość netto rzeczowego majątku trwałego wynosi na koniec roku 3 683 627,50 zł.

1. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość i powierzchnia gruntów w użytkowaniu wieczystym w ciągu roku obrotowego wskutek wywłaszczenia działki 565/9 (448 m²) pod parkingi przy ul. Lipowej uległa zmniejszeniu o 5 591,06 zł i wartość ich wynosi 82 647,87 zł (powierzchnia ogółem - 6 622 m²).

D fm

2. Środki trwałe w administrowaniu.

Wartość brutto na 31.12.2024 r. wynosi 46 660,90 zł (budowle) i jest w pełni umorzona.

3. Należności długoterminowe

Na 31.12.2024 r. należności długoterminowe nie występują.

4. Inwestycje długoterminowe

W tej pozycji jako długoterminowe aktywa finansowe widnieją udziały w GBS Bank o łącznej wartości 10 000,00 zł. Pozycja zwiększyła się wskutek podwyższenia wartości nominalnej udziału pokrytego z zysku netto GBS Bank.

5. Aktywa obrotowe

Na koniec roku 2024 stan aktywów obrotowych wzrósł o 297 327,45 zł w stosunku do początku roku i wyniósł 3 429 497,61 zł.

W skład aktywów obrotowych wchodzi:

- a) zapasy materiałów
- b) należności z tytułu dostaw i usług
- c) należności z tytułu podatków i ZUS
- d) inne należności
- e) środki pieniężne.

Wielkości liczbowe ww. składników są wykazane w części B bilansu.

Zapasy były niższe na koniec roku o 24 420,23 zł i wyniosły 121 139,75 zł i w ich skład wchodzi materiały, tj. paliwo w dystrybutorze oleju napędowego, w zbiornikach pojazdów samochodowych, utensylia pogrzebowe, sól oraz piasek zakupione i zaliczone w koszty, a nie zużyte w roku bilansowym.

Należności z tytułu dostaw były wyższe na koniec roku o 318 187,32 zł i wyniosły 1 029 404,77 zł. Spadek wartości należności spowodowany jest głównie zwiększeniem należności od Gminy Barlinek o ok. 256,0 tys. zł.

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń były wyższe o 62 848,04 zł i wyniosły 91 026,28 zł. Na tą kwotę składa się kwota podatku VAT naliczonego przewidzianego do rozliczenia w następnym miesiącu.

Inne należności w kwocie 390 580,52 zł to w głównej mierze zabezpieczenie z tyt. umowy na wywóz odpadów z Gminy Barlinek w 2024 r. oraz wartość zabezpieczenia roszczeń przez posiadacza odpadów.

Stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych na koniec roku wyniósł 1 753 241,95 zł, jest on wyższy od stanu na koniec ubiegłego roku o 268 135,39 zł.

6. Poziom kapitałów własnych.

Na koniec roku obrotowego kapitał podstawowy pozostał bez zmian, tj. w wysokości 1 5815 400 zł (15 814 udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł).
Kapitał zapasowy zwiększył się o 402 385,38 zł w wyniku podziału zysku za 2023 r. i jego wartość wyniosła na koniec roku 3 085 939,14 zł.
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych nie zmienił się w 2024 r. i wyniósł na koniec roku 218 081,98 zł.

7. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Ta pozycja bilansu, pod względem wartościowym jest niższa od poziomu z roku ubiegłego o kwotę 25 680,83 zł i wyniosła 1 511 166,09 zł.

1. Zobowiązania długoterminowe:

- a) rezerwy na zobowiązania wyniosły 44 055,40 zł. W skład tych rezerw wchodzi rezerwa na przypadającą do wypłaty w 2025 r. części zmiennej wynagrodzenia Prezesa Zarządu, stanowiącą wynagrodzenie uzupełniające za 2024 r. oraz wynikające z niego składki ZUS pracodawcy
- b) inne zobowiązania finansowe wyniosły 88 296,05 zł i w tej pozycji wykazane są zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego

2. Zobowiązania krótkoterminowe:

- a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 435 448,81 zł to wartość nie zapłaconych faktur za wydatki z grudnia 2024 r. Wartość zakupów materiałów i usług w grudniu 2024 wyniosła 595 884,92 zł, a terminy płatności opiewały na czternaście i więcej dni.
- b) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wyniosły 475 410,99 zł i w ich skład wchodzi przede wszystkim:
 - składki z tytułu ubezpieczeń społecznych za listopad i grudzień 2024 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2025 r. w kwocie 225 532,20 zł
 - składki z tytułu składek na Pracownicze Plany Kapitałowe za listopad i grudzień 2024 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2025 r. w kwocie 1 371,84 zł
 - podatek od osób fizycznych za listopad i grudzień 2024 r. do rozliczenia odpowiednio w styczniu i lutym 2025 r. w kwocie 41 173,00 zł
 - podatek VAT należny do rozliczenia styczniu 2025 r. w kwocie 205 608,95 zł
 - należna opłata na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za grudzień 2024 – 1 725,00 zł
- c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynoszące 247 063,78 zł są wynikiem zobowiązań z tytułu wynagrodzeń za grudzień 2024, których termin wypłaty wypadał w styczniu 2025 r.
- d) inne zobowiązania wynoszące 24 914,92 zł składają się m.in. z następujących pozycji:
 - składki i spłaty pożyczek na PKZP – 13 000,00 zł
 - zabezpieczenia należytego wykonania umów – 3 129,31 zł
 - zobowiązań z tytułu ubezpieczeń grupowych i majątkowych 2 832,88 zł
 - zobowiązania względem Urzędu Marszałkowskiego z tyt. opłaty za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza za 2024 r. – 1 396,00 zł

D fm

3. Pozycja fundusze specjalne wykazuje stan funduszu socjalnego do wykorzystania w roku 2025 (972,13 zł) oraz nierozliczoną część funduszu nagród z zysku dla załogi Przedsiębiorstwa (117,93 zł).
4. Ostatnia pozycja pasywów tj. rozliczenia międzyokresowe zawiera rozliczaną w czasie dotacje z programów RPO 4.2 oraz Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 94 442,35 zł, przekwalifikowane na środki trwałe wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 82 642,87 zł, kaucje mieszkaniowe do rozliczenia z lokatorami 5 427,48 zł oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 12 373,38 zł.

8. Odpisy aktualizacyjne należności.

W związku z powstającymi problemami z egzekucją niektórych należności część z nich występuje jako aktualizowane. Stan odpisów na koniec roku wyniósł 56 769,79 zł.

9. Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

Spółka osiągnęła w roku obrotowym zysk brutto w wysokości 884 528,90 zł. Ponieważ w pozycjach niektórych kosztów i przychodów występowały różnice w ujęciu podatkowym i bilansowym, podstawa do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych wyniosła 831 531,00 zł (podatek od os. praw. – 157 991,00 zł).

Do kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów (108 429,22 zł) zaliczono głównie:

- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 6 822,00 zł
- koszty amortyzacji przedmiotów leasingu (w ujęciu bilansowym) oraz części odsetkowej rat leasingowych – 79 379,85 zł
- koszty poniesione przez Radę Nadzorczą – 1 384,6 zł
- koszty odsetek od zaległości publiczno-prawnych na kwotę –74,00 zł
- wzrost rezerwy na przypadającą do wypłaty w 2025 r. część zmienną wynagrodzenia Prezesa Zarządu, stanowiącą wynagrodzenie uzupełniające za 2024 r. oraz wynikające z niego składki ZUS pracodawcy – 4 547,39 zł
- koszty amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 7 663,44 zł
- koszty eksploatacji pojazdów osobowych nie stanowiące kosztów podatkowych – 7 201,87 zł
- koszty aktualizacji należności – 1 120,07 zł

Do przychodów wyłączonych z opodatkowania, ale ujętych w wyniku roku obrotowego zaliczono dotację do kosztów amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie – 7 280,16 zł oraz odpis niewykorzystanej aktualizacji należności niepodlegającej opodatkowaniu 1 284,60 zł.

Do kosztów podatkowo stanowiących koszt uzyskania przychodów (152 862,24 zł), ale nie ujętych w wyniku roku obrotowego zaliczono:

- koszty leasingu operacyjnego (w ujęciu podatkowym) – 152 478,96 zł
- koszt podatkowy amortyzacji ścieżek ekologicznych wyodrębnionych jako środki trwałe w ramach rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie, na które przyznano dotację z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Środowiska – 383,28 zł



10. Proponowany sposób podziału zysku.

W 2024 roku spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 726 537,90 zł. Zysk z działalności gospodarczej wyniósł 884 528,90 zł i składa się z:

- a) zysku ze sprzedaży usług – 668 205,02 zł
 - b) pozostałych przychodów operacyjnych – 262 354,93 zł – główne pozycje to:
 - dotacja do zatrudnienia – 133 840,75 zł
 - odszkodowanie z tyt. wygaśnięcia prawa użytkowania wieczystego za przejętą przez Gminę Barlinek nieruchomość - działka 565/9 (448 m²) pod parkingi przy ul. Lipowej – 99 400,00 zł
 - dotacja z projektu rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie – 7 280,16 zł;
 - zysk ze zbycia ładowarki MF-516 – 13 089,43 zł;
 - zwiększenie wartości nominalnej udziałów w GBS Bank – 4 000,00 zł
 - likwidacja wpisów aktualizacyjnych uznanych za zbędne – 1 698,60 zł
 - c) pozostałych kosztów operacyjnych – 55 457,42 zł – składających się m.in. z:
 - koszty likwidacji toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej – 48 405,78 zł
 - koszty aktualizacji należności – 6 726,44 zł
 - koszty fransyz redukcyjnych wypłaconych odszkodowań – 325,20 zł.
 - d) przychodów finansowych – 21 983,07 zł (zaksięgowane odsetki od lokat, wadów oraz dywidenda od udziałów w GBS Bank)
 - e) kosztów finansowych – 12 556,70 zł (przede wszystkim odsetki od rat leasingowych)
- Reasumując powyższe wyjaśnienia Zarząd Spółki wnioskuje o przeznaczenie zysku netto na fundusz zapasowy w kwocie 726 537,908 zł.

11. Analiza wskaźnikowa.

W tabeli są wykazane wskaźniki obrazujące sytuację finansową spółki. Przedmiotem analizy jest płynność gotówkowa, sprawność działania wspomagania finansowego i wskaźniki rentowności. Opis poszczególnych wskaźników daje orientację w jakiej kondycji finansowej znajduje się spółka.

a) analiza płynności:

- wskaźnik płynności gotówkowej wynosi 1,48 - jest znacznie wyższy od optymalnego przedziału 0,16-0,20 i świadczy o tym, że przedsiębiorstwo jest zdolne uregulować bez zwłoki, gdyby stały się wymagalne, 148% zobowiązań bieżących.
- wskaźnik szybkiej płynności (2,76) i bieżącej płynności (2,90) są znacznie wyższe od optymalnych przedziałów (odpowiednio 1,0-1,2 i 1,2-2,0), co pozwala przedsiębiorstwu bez trudu regulować swoje zobowiązania bieżące.

b) analiza sprawności działania:

- zarówno wskaźnik obrotowości aktywów (1,74) jak i obrotowości majątku trwałego (3,36) są wyższe od 1, co świadczy o dobrym wykorzystaniu środków trwałych
- wskaźnik cyklu inkasa należności wyniósł 25,6 dni i jest niższy o 6,8 dnia od wskaźnika za 2023 rok. Wpływ należności od Gminy Barlinek na wysokość tego wskaźnika jest bardzo duży (80%) i wynosi 20,5 dnia (w poprzednim roku 26,2 dnia).

D fm

c) analiza wspomagania finansowego:

- wskaźnik ogólnego zadłużenia pokazuje jaki jest udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku przedsiębiorstwa. Wykazana wysokość tego wskaźnika na poziomie 21,2% jest stosunkowo niska, co świadczy o niskim ryzyku finansowym wierzycieli.
- wskaźnik pokrycia majątku kapitałem własnym 78,8,0% świadczy o zdolności kredytowej oraz niezależności finansowej. Ponadto tak wysoki poziom wskaźnika pozwala spółce na podejmowanie samodzielnych decyzji gospodarczych obciążonych wysokim ryzykiem
- wskaźnik zadłużenia długoterminowego opisuje wypłacalność przedsiębiorstwa, obrazuje jaka procentowa wielkość kapitałów własnych przedsiębiorstwa jest finansowana przez zobowiązania długoterminowe. Jego wartość powinna zawierać się w zakresie od 50 do 100%. Wskaźnik wyniósł 3,7% i jest na bezpiecznym poziomie.

d) analiza rentowności:

~~wskaźniki rentowności sprzedaży (5,86%), majątku (10,2%) i kapitałów własnych (12,95%) mają wartość dodatnią i wykazują wzrost w stosunku do roku poprzedniego, co jest tendencją korzystną, która rozszerza możliwości inwestycyjne Spółki. Ponadto wskaźnik rentowności sprzedaży mieści się w oczekiwanym zakresie 5-6%.~~

- wskaźnik EBIT (668,21) wzrósł gwałtownie w dużej mierze na skutek dodatkowych czynników pozaoperacyjnych m.in. wskutek wypłaconego odszkodowania za działkę nr 565/9 (+99,4). Tym niemniej warto zauważyć, że bez tego zdarzenia utrzymałby się kolejny rok na poziomie powyżej 500, co stanowi bardzo korzystną tendencję. Podobnie zauważalny jest od 2020 roku stały wzrost wskaźnika EBITDA do wysokości 1 043 w 2024 r.

e) Analiza ryzyka bankructwa

- Wskaźnik predykcji bankructwa E.I. Altmana wynosi 4,80 co oznacza, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie jest ona zagrożona upadłością (wskaźnik >2,99). W wersji wskaźnika dla firm nieprodukcyjnych i rynków wschodzących jego wartość wynosi 6,93 (przy oczekiwanym >2,99) i jest na jeszcze bezpieczniejszym poziomie. Główny wpływ jego wysokość ma wysoki poziom kapitałów własnych Spółki.

Osiągnięte w roku gospodarczym wyniki generalnie są w większości lepsze od optymalnych. Trzeba mieć jednak na uwadze potencjalny wzrost kosztów stałych funkcjonowania Spółki w przyszłości wskutek zwiększonych kosztów amortyzacji. Jednocześnie Spółka jest wypłacalna, posiada zdolność kredytową i może podejmować samodzielne decyzje gospodarcze.

12. Podstawowe wielkości ekonomiczne.

Podstawowe wielkości ekonomiczne są zaprezentowane w załączonej tabeli.

Liczby podane w tabeli określają wykonanie planu za rok sprawozdawczy i wykonanie zadań za rok poprzedni. Wielkości określające wartość sprzedaży usług poz.1 i wielkości kosztów własnych sprzedaży poz. 4 zostały omówione w sprawozdaniu rzeczowym.

Pozostałe wpływy są planowane jedynie w zakresie planowanych wpływów z dotacji, a wykonanie w wysokości 284 338 zł składają się z: pozostałych przychodów operacyjnych – 262,4 tys. zł (głównie: dotacje – 133,8 tys. zł, odszkodowanie za działkę 565/9 – 99,4 tys. zł,

sprzedaż ze sprzedaży składników majątkowych – 13,1 tys. zł) oraz przychodów finansowych – 22,0 tys. zł (głównie odsetki od lokat – 21,3 tys. zł).

Pozostałe koszty zostały oszacowane w oparciu o lata poprzednie, a wykonane w kwocie 68 014 zł. Zawierają pozostałe koszty operacyjne – 55,5 tys. zł (głównie nieumorzona wartość toalety wolnostojącej przy ul. Dworcowej -48,4 tys. zł) i koszty finansowe – 12,6 tys. zł.

Pozostałe wskaźniki, takie jak wydajność pracy, są wyliczone w oparciu o wielkość zatrudnienia i sprzedaży usług, a zyskowność sprzedaży w oparciu o wysokość zysku (straty) i wartość sprzedaży. Znaczny wzrost średniego indywidualnego wynagrodzenia w 2024 roku wynikał z presji inflacyjnej na wzrost płac w gospodarce krajowej, który wymuszał takie działania w trosce o zachowanie stabilnego i jakościowego zatrudnienia.

Barlinek, dnia 31 marca 2025 r.

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.

ul. Sypiańska 4, tel. 65 7462 311
74-200 Barlinek

NIP 597 000 02 56 REGON 210014755

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. W Barlinku
za rok obrotowy 2024

Informacje liczbowo – opisowe oraz zestawienia tabelaryczne zgodne są z zapisami w sprawozdaniach, księgach rachunkowych, zestawienia i ewidencji pozabilansowej oraz z dokumentami źródłowymi.

Zestawienie tabel od 1 do 15.

1) Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych
własnych oraz otrzymanych z prawem korzystania i amortyzowania (leasing finansowy).

Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
I. Wartości niematerialne i prawne	10 073,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 073,17
1) koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3) inne wartości niematerialne i prawne	10 073,17				0,00				0,00	10 073,17
4) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 831 884,34	0,00	1 714 170,84	0,00	1 714 170,84	119 250,39	0,00	831 225,21	950 475,60	7 595 579,58
1) Środki trwałe	6 663 060,70	0,00	888 536,69	0,00	888 536,69	119 250,39	0,00	5 591,06	124 841,45	7 426 755,94
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	822 344,31				0,00			5 591,06	5 591,06	816 753,25
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	790 993,69				0,00	69 778,95			69 778,95	721 219,74
c) urządzenia techniczne i maszyny	826 523,02		62 902,54		62 902,54	49 478,44			49 478,44	839 949,12
d) środki transportu	4 068 157,37		825 634,15		825 634,15				0,00	4 893 791,52
e) inne środki trwałe	155 042,31				0,00				0,00	155 042,31
2) środki trwałe w budowie	168 823,64		825 634,15		825 634,15			825 634,15	825 634,15	168 823,64
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00

D
Pm

Umorzenia - amortyzacja.

za rok obrotowy 2024

Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa (netto) stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa (netto) stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	10 073,17	0,00	0,00		0,00	10 073,17	0,00	0,00
1) koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00					0,00	0,00	0,00
2) wartość firmy	0,00					0,00	0,00	0,00
3) inne wartości niematerialne i prawne	10 073,17					10 073,17	0,00	0,00
4) zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00					0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 498 551,78	0,00	484 244,91	0,00	70 844,61	3 911 952,08	0,00	0,00
1) Środki trwałe	3 498 551,78	0,00	484 244,91	0,00	70 844,61	3 911 952,08	3 333 332,56	3 683 627,50
a) grunty oraz prawo wieczystego użytkowania	0,00					0,00	3 164 508,92	3 514 803,86
b) budynki i obiekty inżynierii (budowle)	498 870,83		21 476,58		21 368,17	498 979,24	822 344,31	816 753,25
c) urządzenia techniczne i maszyny	593 919,65		100 442,74		49 476,44	644 885,95	292 122,86	222 240,50
d) środki transportu	2 261 854,99		358 613,59			2 620 468,58	232 603,37	195 063,17
e) inne środki trwałe	143 906,31		3 712,00			147 618,31	1 806 302,38	2 273 322,94
2) środki trwałe w budowie	0,00					0,00	11 136,00	7 424,00
3) zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00					0,00	168 823,64	168 823,64
							0,00	0,00

[Podpis]

D

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

za rok obrotowy 2024	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia	7.070 m ²		448 m ²	6.622 m ²
Wartość	88 233,93		5 591,06	82 642,87

3) Środki trwałe w administrowaniu

(oszacowanie we własnym zakresie)

Wartość brutto środków trwałych w administrowaniu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 660,90			46 660,90
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem wartość	46 660,90	0,00	0,00	46 660,90

Umorzenia - amortyzacja.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 660,90			46 660,90
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
Razem wartość	46 660,90	0,00	0,00	46 660,90

Wartość netto środków trwałych w administrowaniu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty – wartość				
Grunty – powierzchnia				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00	0,00
Środki transportu	0,00		0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00		0,00	0,00
Razem wartość	0,00		0,00	0,00

D. P.

4) Dane o strukturze kapitału udziałowego na koniec roku obrotowego.

za rok obrotowy 2024	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość nominalna udziałów	Udział procentowy w kapitale udziałowym
Gmina Barlinek	15 814	100,00	1 581 400,00	100,00%

5) Zmiany poziomu kapitałów własnych w okresie obrotowym.

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
Stan na początek roku obrotowego	1 581 400,00	2 683 553,76		218 081,98
zwiększenie		402 385,38		
wniesienie				
dopłaty				
z zysku				
inne				
Razem	1 581 400,00	3 085 939,14	0,00	218 081,98

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny
zmniejszenie				
umorzenie				
pokrycie straty				
zwroty dopłaty				
inne				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 581 400,00	3 085 939,14	0,00	218 081,98

6) Proponowany podziału zysku netto

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	0,00
2. Zysk/strata netto za rok obrotowy	726 537,90
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty	
4. Razem do podziału (1+2+3)	726 537,90
4. Proponowany podział	
a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
b) wypłata dywidendy	
c) zwiększenie kapitału zapasowego	726 537,90
d) zmniejszenie kapitału rezerwowego	
e) nagrody, premie, tantiemy	0,00
f) zasilenie funduszy specjalnych	
g) inne	
h) razem	726 537,90
6. Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

D. Jm

D. P.

7) Odpisy aktualizujące należności.

za rok obrotowy 2023	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan odpisów na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	Stan odpisów na koniec roku obrotowego	
Należności od jednostek powiązanych.						
Należności od pozostałych jednostek.	51 741,95	6 726,44	0,00	1 698,60	56 769,79	1 512 205,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 741,95	6 726,44	0,00	1 698,60	56 769,79	1 029 404,77
- do 12 miesięcy.	51 741,95	6 726,44	0,00	1 698,60	56 769,79	1 029 404,77
- powyżej 12 miesięcy.						0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.						91 026,28
c) inne.						
d) dochodzone na drodze sądowej.	0,00				0,00	391 774,93
						0,00

8) Różnice między zyskiem brutto, a podstawą opodatkowania.

za rok obrotowy 2024	Nazwy	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy brutto	884 528,90
2	Wynik finansowy netto	726 537,90
3	Przychody wyłączone z opodatkowania	8 564,76
4	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowane, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania	
5	Przychody i zyski księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego	
6	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	
7	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego	
8	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania	
9	Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskanych przychodów	108 429,22
10	Koszty i straty nadzwyczajne przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
11	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego	152 862,24
12	Inne:	
13	Dochód podatkowy	831 531,12
14	Darowizny uznane podatkowo	
15	Straty podatkowe lat ubiegłych	0,00
16	Inne korekty:	
17	Podstawa opodatkowania	831 531,00
18	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	157 991,00
19	Podatek z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	0,00
20	Łączny podatek stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	157 991,00

Handwritten signature

9) Rozliczenie międzyokresowe czynne i bierne.

Tytuły	Stan na początek roku	Zmiana		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	37 200,85	113 001,64	106 098,15	44 104,34
- koszty remontów wykonanych w większym zakresie	0,00			0,00
- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00			0,00
Opłacone z góry czynsze	0,00			0,00
Opłacone z góry prenumeraty	0,00			0,00
Opłacone z góry ubezpieczenia	27 407,41	32 194,01	27 407,41	32 194,01
Opłacone z góry abonamenty	9 793,44	9 468,73	7 351,84	11 910,33
Podatki lokalne i wieczyste użytk.	0,00	71 338,90	71 338,90	0,00
Opłacone z góry odsetki od leasingu finansowego	0,00			0,00
Bierne rozliczenia				
międzyokresowe, w tym:	203 324,84	13 358,30	16 342,46	200 340,68
Dotacje firm ubezpieczeniowych	0,00			0,00
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych	101 722,51		7 280,16	94 442,35
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	88 233,93			88 233,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	-68,23	0,00	-68,23
Zarachowane przychody z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego	0,00			0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z pracownikami	0,00			0,00
Fundusz kaucji mieszkaniowej	5 427,48			5 427,48
Koszty zarachowane do 2024 roku z dowodów roku 2025	7 940,92	13 426,53	9 062,30	12 305,15

D. Jm

10) Zestawienie zbiorcze dokonanych w roku obrotowym odpisów służących aktualizacji wartości.

za rok obrotowy 2024	Aktualizacja					
	rok bieżący (+)	rok bieżący (-)	odniesiona na wynik finansowy (+)	odniesiona na wynik finansowy (-)	odniesiona na kapitał (+)	odniesiona na kapitał (-)
Wartości niematerialne i prawne						
Rzeczowy majątek trwały						
Inwestycje długoterminowe						
Zapasy						
Należności	6 726,44	1 698,60	1 698,60	6 726,44		
Inwestycje krótkoterminowe						
Ogółem	6 726,44	1 698,60	1 698,60	6 726,44		

11) Informacja o wynagrodzeniach, pożyczkach i świadczeniach osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych.

Członkowie organów	Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające koszty	Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające zysk	Stan na koniec roku udzielone pożyczki kwota do spłaty	Stan na koniec roku udzielone pożyczki odsetki do spłaty	Stan na koniec roku udzielone pożyczki razem	Stan na koniec roku udzielone pożyczki terminy spłaty
Zarządzający	223 520,30					
Nadzorujący	66 904,60					
Wspólnicy						

12) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie rok poprzedni	Przeciętne zatrudnienie rok obrotowy
Pracownicy umysłowi	11,6	10,5
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	30,7	32,2
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych		
Inni		
Ogółem	42,3	42,7

D. P.

13) Struktura rzeczowa i terytorialna sprzedaży.

za rok obrotowy 2024	Sprzedaż ogółem	Z tego kraj	Z tego export
Produkcja			
Usługi	12 399 926,24	12 399 926,24	
Towary i materiały			
Razem	12 399 926,24	12 399 926,24	

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.

ul. Piłsudskiego 1 tel. 15 740 311
71-100 Barlinek

.....NIP: 507 400 02 56 REGON 210014755.....

Pieczęć firmowa:

Barlinek, 31.03.2025 r.

(miejsce sporządzenia i data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

.....
(nazwisko i imię sporządzającego)

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg

.....
Podpisy i pieczęć Zarządu:

Analiza wskaźnikowa za 2024 rok

Nazwa wskaźnika	Rok			
	2020	2021	2022	2023
Analiza płynności				
Wskaźnik płynności gotówkowej	1,90	1,54	0,68	1,44
Wskaźnik szybkiej płynności	4,13	3,75	2,36	2,85
Wskaźnik bieżącej płynności	4,27	3,86	2,50	3,03
Analiza sprawności działania				
Wskaźnik obrotowości aktywów	1,41	1,54	1,62	1,62
Wskaźnik obrotowości majątku trwałego	3,13	3,88	3,08	3,14
Wskaźnik cyklu inkasa należności	41,5	47,3	46,2	32,4
Analiza wspomagania finansowego				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	32,3%	32,4%	28,4%	23,0%
Wskaźnik pokrycia majątku kapitałem	67,7%	67,6%	71,6%	77,0%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	15,2%	11,0%	7,5%	4,2%
Analiza rentowności				
Wskaźnik rentowności sprzedaży	4,29%	4,79%	4,32%	4,79%
Wskaźnik rentowności majątku	6,05%	7,36%	6,99%	7,77%
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych	8,93%	10,88%	9,77%	10,09%
EBIT	397,85	529,71	510,58	522,05
EBITDA	638,19	799,52	833,47	896,97
Analiza ryzyka bankructwa				
Model predykcji bankructwa E.I. Altmana	3,51	3,72	3,86	4,40
(wersja dla firm nieprodukcyjnych)	5,66	5,97	5,32	6,45

Sporządził: Radosław Poździk
Barlinek, 31 marca 2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Radosław Poździk

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPOŁKA Z O.O.

ul. Szpitalna 4, tel. 97 7467 311
74-320 Barlinek
NIP 597 000 02 50 REGON 140112746

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianińska Smorąg

PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNE ZA 2024 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 r.	Plan 2024 r.	Wykonanie 2024 r.	Wykonanie w stosunku do roku 2023 r.	Wykonanie w stosunku do planu 2024 r.
1.	Sprzedaż produkcji i usług	10 497 456	12 366 614	12 399 858	118%	100%
2.	Pozostałe wpływy	94 630	90 000	284 338	300%	316%
3.	Razem sprzedaż	10 592 086	12 456 614	12 684 196	120%	102%
4.	Koszt własny sprzedaży	9 975 405	11 515 460	11 731 693	118%	102%
5.	Pozostałe koszty	30 840	30 000	68 014	221%	227%
6.	Razem koszty	10 006 245	11 545 460	11 799 667	118%	102%
7.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	585 841	911 154	884 529	151%	97%
8.	Podatek dochodowy	82 859	162 747	157 991	191%	97%
9.	WYNIK FINANSOWY NETTO	502 982	748 407	726 538	144%	97%
10.	Wynagrodzenia brutto (bez bezpośredniego funduszu płac)	2 902 529	3 287 400	3 476 315	120%	106%
11.	Przebieganie zatrudnienie	42,30	41,00	42,70	101%	104%
12.	Średnia płaca w miesiącu	5 718	6 682	6 784	119%	102%
13.	Średnia płaca (bez stanowisk kierowniczych)	5 448	6 406	6 527	120%	102%
14.	Wydajność pracy w miesiącu	20 681	25 135	24 200	117%	96%
15.	Zyskowność sprzedaży %	5,58%	PRZEBIEG	PRZEBIEG	X	X

Sporządził: Radosław Poźdżik
 Barlinek, 31 marca 2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Radosław Poźdżik

GOSPODARSTWO KOMUNALNE
 SPOŁKA Z O.O.
 ul. Światła 1, 76-100 Barlinek
 NIP 767 906 62 60 REGON 141717

Prezes Zarządu
 mgr inż. Magdalena Julianiła Smorąg

SPRAWOZDANIE

Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU

ZA ROK 2024

PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI

KOMUNALNEJ

SPÓŁKA Z O.O. W BARLINKU

Barlinek, maj 2025 r.

Sprawozdanie

Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEDSIĘBIORSTWA GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU ZA ROK 2024

Zarząd Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Barlinku przedstawia informacje o działalności za rok 2024.

W 2024 roku PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z O.O. w BARLINKU prowadziła następujące działalności:

1. WYWÓZ ODPADÓW STAŁYCH

W ramach tej działalności w 2024 roku Spółka prowadziła przede wszystkim obsługę Gminy Barlinek w zakresie wywozu odpadów z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych (umowa z Gminą Barlinek), realizując je w okresie 01.01.2024 – 31.12.2024 r.

W ramach umowy prowadzony był Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) przy ul. Szpitalnej 4.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	7 910 146,24 zł
- koszty	7 461 006,24 zł
- zysk w wysokości	449 140,00 zł

Po przejściowych trudnościach związanych ze znacznym spadkiem ilości odpadów w 2020 r., które wygenerowały wysokie koszty i w konsekwencji znaczącą stratę w działalności wywozu odpadów stałych, Spółka odnotowała w czwartym kolejnym roku z rzędu zysk. W znacznym stopniu jest on pochodną znacznie większej ilości odpadów (wzrost o 352 t), a co za tym idzie znacznego wzrostu zyskowności przy proporcjonalnie dużym udziale kosztów stałych w kosztach ogółem. Ten pozytywny trend pozwala na dalsze inwestycje w sprzęt do wywozu odpadów. W latach 2020-2024 zakupiono cztery nowe śmieciarki do odbioru odpadów niesegregowanych i BIO oraz dwa pojazdy do odbioru odpadów segregowanych w workach za łączną kwotę 2,8 mln zł netto (w tym w 2024 r. jedną śmieciarkę za 821 tys. zł netto), co również pozwalało na generowanie większych oszczędności w kosztach oraz poprawę wyników finansowych w kolejnych okresach.

2. WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH

Działalność polega na odbiorze nieczystości ze zbiorników bezodpływowych od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych. W 2024 roku wywieziono z poszczególnych gmin:

- Barlinek 910,6 m³ (2023 r. – 1 093,2 m³ – spadek o 16,7%),
- Pełczyce 51,9 m³ (2023 r. – 25,2 m³ – wzrost o 106,0%),

• Lipiany 28,5 m³ (2023 r. - 168,8 m³ – spadek o 81,1%),
co daje razem ilość 991,0 m³ nieczystości płynnych (w 2023 r. – 1 287,2 m³).
W porównaniu do roku 2023 nastąpił spadek ilości wywozu o 296,2 m³ (23%), co
wynika z kurczenia się rynku wywozu odpadów płynnych na skutek rosnącej ilości
przyłączy do sieci oraz malejącego w nim udziału. Ponadto brak możliwości
utylicacji odpadów płynnych z terenów gmin ościennych w oczyszczalni ścieków w
Barlinku ogranicza możliwości pozyskiwania dodatkowych zleceń. Spadek udziału w
rynku wynika z rosnących cen, które są efektem dużego wpływu kosztów awarii
sprzętu asenizacyjnego na pojedyncze zlecenie wywozu oraz brakiem perspektyw
zwrotu z inwestycji w nowy sprzęt przy tak ograniczonym rynku usług.

Wynik finansowy działalności

- sprzedaż	76 604,54 zł
- koszty	93 880,63 zł
- strata w wysokości	17 276,09 zł

W działalności wywozu odpadów płynnych Spółka osiągnęła stratę. W związku ze
spadającym rokrocznie popytem na usługi wywozu odpadów ciekłych (do niedawna
spadek ilości wywożonych odpadów ok. 20-25% rocznie) i braku perspektyw na
uzyskiwanie dodatnich wyników w przyszłości rozpatrywany jest wariant wycofania z
działalności w celu ograniczenia strat całego przedsiębiorstwa

**3. OCZYSZCZANIE ULIC, CHODNIKÓW, PLACÓW ORAZ "AKCJA ZIMOWA"
NA TYCH TERENACH**

Spółka świadczyła usługi w tym zakresie przede wszystkim na rzecz Gminy
Barlinek, BTBS i wspólnot mieszkaniowych oraz Zarządu Dróg Wojewódzkich.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	1 027 987,03 zł
- koszty	966 854,90 zł
- zysk w wysokości	61 132,13 zł

Zysk jest efektem dodatkowych komercyjnych wpływów z działalności letniego
i zimowego oczyszczania jezdni i chodników m.in. dla ZDW w Koszalinie, BTBS
i innych podmiotów prywatnych. Ponadto dodać należy, że koszty napraw pojazdów
w roku 2024 były wyższe o 83,3 tys. zł niż w 2023 r. Wynika to przede wszystkim
zarówno z niskiej bazy roku poprzedniego jak i konieczności dokonania generalnego,
występującego co kilka lat, remontu pługopiaskarki do prowadzenia akcji zimowej. W
najbliższej przyszłości podobny remont generalny może dotyczyć zmiatarki lub
konieczne będzie wymiana tego pojazdu na nowy (koszt ok. 1 mln zł netto) lub
nowszy używany.

4. CMENTARZE KOMUNALNE

Działalność ta polega na bieżącym utrzymaniu cmentarzy komunalnych
w Barlinku, Dziedzicach, Mostkowie, Rychnowie oraz utrzymaniu pomników
wojennych na cmentarzu w Barlinku i Dziedzicach zgodnie ze zleceniem.



Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	431 828,12 zł
- koszty	387 517,26 zł
- zysk w wysokości	44 310,86 zł

W 2024 r. zysk został zachowany na zbliżonym poziomie jak w 2023 r. Od 2022 roku zrezygnowano z fizycznej ochrony na cmentarzu komunalnym przy ul. Szosowej, co pozwala ograniczyć koszty administrowania cmentarzami, a jednocześnie system monitoringu wraz z zabezpieczeniem grupy interwencyjnej ochrony obiektu pozwala na zachowanie zbliżonego poziomu bezpieczeństwa. Przeprowadzone zmiany miały również pozytywny skutek dla budżetu Gminy Barlinek, z którego finansowana jest działalność cmentarzu komunalnych.

5. ZIELEŃ MIEJSKA I LASY KOMUNALNE

Podstawowym zadaniem jest utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych, parków i placów zabaw wraz z wyposażeniem technicznym. Dokonano zakupu kwiatów do gazonów, wysepek na skrzyżowaniach ulic oraz donic wiszących na lampach oświetleniowych. Dokonano nasadzeń uzupełniających drzew oraz krzewów. Na bieżąco dokonuje się napraw i konserwacji urządzeń zabawowych oraz ławek. Ponadto wykonano wycinki drzew zgodnie z decyzjami Starostwa Powiatowego w Myśliborzu oraz dużą trzebież w lasach komunalnych zgodnie z PUL.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	962 120,54 zł
- koszty	994 715,37 zł
- strata w wysokości	32 594,83 zł

Wskutek wzrastających kosztów oraz nieadekwatnych do tego rokrocznych wzrostów przychodów z budżetu Gminy Barlinek (jedynie o wskaźnik planowanej inflacji) działalność przyniosła ponad 32 tys. zł straty. Wzrost kosztów wynikał z ich urealnienia o pełnoroczne koszty amortyzacji z tytułu zakupu w drugiej połowie 2023 r. nowego pojazdu do obsługi zieleni miejskiej (wcześniej Spółka korzystała z w pełni zamortyzowanego wyeksploatowanego pojazdu) oraz rosnących kosztów osobowych, które napędzane były znacznie wyższym od planowanej inflacji wzrostem wynagrodzenia minimalnego.

6. USŁUGI POGRZEBOWE

Przedsiębiorstwo świadczy usługi pogrzebowe w pełnym zakresie oferując przewozy pogrzebowe, obsługę konduktu, załatwianie zasiłków pogrzebowych w ZUS oraz sprzedaż trumien i utensylii pogrzebowych. Przedsiębiorstwo wykonuje usługi pogrzebowe także na terenie gmin sąsiednich. Po okresie pandemii COVID-19, tak jak w całej Polsce, gdy znacznie wzrosła ilość pochówków w Gminie Barlinek, sytuacja wróciła do poziomów sprzed pandemii. Łącznie w gminie przeprowadzono 198 pochówków (188 w 2023 r.), z czego PGK wykonało 142 (133 w 2023 r.). Ponadto 31 pochówków (46 w 2023 r.) wykonano w gminach sąsiednich. Spółka świadczy

również usługi na rzecz osób fizycznych polegające na pielęgnacji grobów. Przedsiębiorstwo nadal posiada pozycję dominującą na rynku usług pogrzebowych w Gminie Barlinek - wskaźnik udziału nieznacznie wzrósł w 2024 do poziomu 71,7% z 70,7% w porównaniu do ubiegłorocznego.

Wynik finansowy na działalności

-sprzedaż	1 010 845,62 zł
-koszty	955 881,12 zł
-zysk w wysokości	54 964,50 zł

7. SZALETY MIEJSKIE

Działalność polegała na bieżącym utrzymaniu toalet wolnostojących przy ul. Jeziornej, podwójnej przy ul. Staromiejskiej oraz obsługa tymczasowego szaletu w formie toalety przenośnej przy ul. Dworcowej.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	95 609,76 zł
- koszty	73 328,47 zł
- zysk w wysokości	22 281,29 zł

8. TARGOWISKO MIEJSKIE

Od końca 2019 r. Spółka wykonywała na zlecenie Gminy Barlinek usługę administrowania targowiskiem miejskim „Mój Rynek”. Do czasu wybudowania i oddania do użytkowania targowiska miejskiego przy ul. 31 Stycznia działalność polegała na kontroli i poborze opłaty targowej na terenie miasta Barlinek, co rokrocznie przynosiło straty. Od 2019 r. na działalności targowiska generowany jest niewielki zysk.

Wynik finansowy na działalności

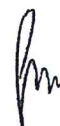
-sprzedaż	69 600,00 zł
-koszty	68 730,10 zł
-zysk w wysokości	869,90 zł

9. ROBOTY ODPLATNE W RAMACH POZYSKIWANYCH DODATKOWYCH ZLECEŃ

Roboty odpłatne to działalność głównie na rzecz miasta w postaci jednorazowych zleceń m.in: monitoring składowisk odpadów, naprawy bieżące dróg gminnych chodników gminnych i znaków drogowych, oczyszczanie szlaków turystycznych, oczyszczanie, remonty i malowanie przystanków PKS, oczyszczanie brzegów jeziora i Kanału Młynówki, obsługa imprez miejskich.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	276 742,65 zł
- koszty	220 413,52 zł



- zysk w wysokości

56 329,13 zł

10. ADMINISTROWANIE STADIONEM MIEJSKIM

Od 1 czerwca 2016 r. Spółka administruje Stadionem Miejskim im. Bronisława Bagińskiego przy ul. Sportowej 2 w Barlinku. Od 01.05.2023 obowiązuje nowa umowa na prowadzenie tej działalności na zasadach analogicznych jak działalność administrowania plażą miejską. W związku z tym, wszystkie wcześniej zaakceptowane koszty bezpośrednie są refinansowane przez Gminę Barlinek, a za prowadzoną usługę Spółka otrzymuje dodatkowe wynagrodzenie w wys. 1,67 tys. zł miesięcznie. Kwota ta ma za zadanie zabezpieczyć środki wydatkowane na koszty pośrednie (administracyjne). W związku z powyższym, po kilku latach z wynikiem ujemnym, Spółka osiągnęła zysk za 2024 r.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	194 990,60 zł
- koszty	192 580,15 zł
- zysk w wysokości	2 410,45 zł

11. ADMINISTROWANIE PLAŻĄ MIEJSKĄ

Od 12 czerwca 2019 r. Spółka administruje obiektami plaży miejskiej przy ul. Sportowej 2 w Barlinku. Zgodnie z umową koszty są przewidywane do wysokości przychodów (refakturowanie zaakceptowanych wcześniej wydatków). Za prowadzoną usługę Spółka otrzymuje dodatkowe wynagrodzenie w wys. 4,15 tys. zł miesięcznie. Kwota ta ma za zadanie zabezpieczyć środki wydatkowane na koszty pośrednie (administracyjne). W związku z powyższym Spółka osiągnęła za rok 2024 wynik dodatni.

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	314 761,79 zł
- koszty	306 603,49 zł
- zysk w wysokości	8 158,30 zł

12. POZOSTAŁE PRZYCHODY Z TYTUŁU DZIERŻAW OBIEKTÓW WOLNYCH, SPRZEDAŻY MATERIAŁÓW ZBĘDNYCH

Wynik finansowy na działalności

- sprzedaż	35 901,28 zł
- koszty	22 621,60 zł
- zysk w wysokości	13 279,68 zł

Wynik finansowy na działalności podstawowej przedsiębiorstwa jest dodatni i wynosi brutto 663 005,32 zł. W wyniku tym, z uwagi na bezpośredni wpływ i jednoznaczne powiązanie kosztu z działalnością wywozu odpadów



stałych, uwzględniono oprócz Zysku ze sprzedaży (pkt. C Rachunku zysków i strat za 2024 rok – 668 205,02 zł), uzyskane przychody z tytułu dotacji z programu rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie (7 280,16 zł) oraz koszty odsetek od leasingowanej śmieciarki z 2020 r. (12 479,85 zł).

13. POZOSTAŁE WPŁYWY I WYDATKI, PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE ORAZ WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH

Wynik finansowy na pozostałej działalności operacyjnej oraz finansowej - zysk w wysokości 221 323,88 zł (po wyłączeniu ww. pozostałych kosztów operacyjnych i przychodów z tytułu dotacji z programu RPO 4.2 i rekultywacji składowisk Rychnów i Strąpie).

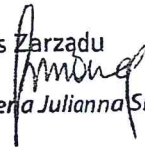
Ogółem wynik finansowy Spółki w 2024 r. to zysk brutto w wysokości 884 528,90 zł.

Podsumowując Zarząd PGK Spółka z o.o. informuje, że w roku 2024 – Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 884 528,90 zł, a po uwzględnieniu podatku dochodowego zysk netto w wysokości 726 537,90 zł, który Zarząd proponuje w przeznaczyć na fundusz zapasowy w kwocie 653 884,11 zł (90% zysku netto) oraz na fundusz nagród z zysku dla załogi w kwocie 72 653,79 zł (10% zysku netto)..

Spółka w 2024 r. nie korzystała z kredytów, a na dzień 31.12.2024 r. nie ma przeterminowanych bieżących zobowiązań wobec dostawców robót i usług, jak również wobec Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Wykazany w bilansie majątek jest wolny od jakichkolwiek obciążeń, zajęć i nie jest przedmiotem zastawu.

PRZEDSIĘBIORSTWO
GOSPODARKI KOMUNALNEJ
SPÓŁKA Z O.O.
ul. Rybacka 1, tel. 95 7462 311
71-320 Barlinek
NIP 540 740 02 50, REGON 210014755

Prezes Zarządu

mgr inż. Magdalena Julianna Smorąg

