



URZĄD MIEJSKI w NOWYM DWORZE GDAŃSKIM SEKRETARIAT	
WPL. : 2024 -05- 14	
L.dz. 4396/dh	Emp podpis

Nowy Dwór Gdański, 13.05.2024 r.

RM
16.05.2024
Kopie
Dumista
RMK
SKB

Rada Miejska
w Nowym Dworze Gdańskim
ul. Wejhera 3
82-100 Nowy Dwór Gdański

Szanowny Panie Przewodniczący

W związku z podjęciem w dniu 16.04.2024 r. uchwał Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników „SZOP” Sp. z o.o. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz sprawozdania finansowego za rok 2023, w załączeniu przesyłam treść sprawozdań w celu informacyjnym.

Jednocześnie informuję, iż treść ww. sprawozdań dostępna jest na stronie internetowej rządowej wyszukiwarki dokumentów finansowych pod linkiem <https://ekrs.ms.gov.pl/> (numer KRS „SZOP” Sp. z o.o. niezbędny do wyszukania dokumentu: 0000138429).

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

Marta Dorobek

„SZOP” Sp. z o.o.
82-100 Nowy Dwór Gdański
ul. Warszawska 51

biuro@spolkaszop.pl
Sekretariat: 55 247 22 83
Obsługa Klienta: 665 990 745
Dział techniczny: 607 695 450
Telefon alarmowy
(po godz. 15 i w weekendy):
661 233 424



Otrzymują:

1. Adresat;
2. a/a.

Załączniki (2):

1. Sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2023;
2. Sprawozdanie finansowe za rok 2023.

NIP 578-000-42-68
REGON 170061484
KRS 0000138429

Sąd Rejonowy w Gdańsku VII Wydz. Gosp.
Nr konta: Żuławski Bank Spółdzielczy 08 8306 0003 0000 3160 2000 0010
Kapitał zakładowy wpłacony w całości: 8 393 208,64 zł



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

„SZOP” Spółka z o. o.
w Nowym Dworze Gdańskim

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
z działalności Spółki
za rok obrotowy 2023

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Marta Domagala
Data: 2024.03.15 09:23:33
CET

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 120) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania z działalności jednostki w roku obrotowym, obejmującego istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Spis treści

I.	Opis spółki.....	3
I.I.	Podstawowe informacje.....	3
I.II.	Przedmiot działalności	3
I.III.	Władze spółki	4
II.	Zdarzenia istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.....	4
II.I.	Kanalizacja	4
II.II.	Ciepłownictwo.....	5
II.III.	Działalność pozostała	6
III.	Przewidywany rozwój jednostki.....	6
III.I.	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	6
IV.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.....	13
IV.I.	Działalność kanalizacyjna	15
IV.II.	Działalność ciepłownicza	23
IV.III.	Pozostała działalność.....	28
IV.IV.	Zaległości mieszkańców.....	30
V.	Zatrudnienie w Spółce.....	31
VI.	Udziały własne	32
VII.	Posiadane przez jednostkę oddziały	32
VIII.	Instrumenty finansowe	32
IX.	Realizacja celów zarządczych	33
	Spis Wykresów	37
	Spis tabel	37
	Spis schematów	38

I. Opis spółki

I.I. Podstawowe informacje

„SZOP” Spółka z o. o. w Nowym Dworze Gdańskim zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym VII Wydział Gospodarczy w Gdańsku pod Nr KRS 000138429, postanowieniem z dnia 08.11.2002 r. GD.XII NS - REJ. KRS/4227/2/941. Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki (Akt notarialny z 15.05.1992 r. Rep. A. 5418/92).

Siedziba Spółki mieści się w Nowym Dworze Gdańskim przy ul. Warszawskiej 51, 82-100 Nowy Dwór Gdański.

Jednostce nadano numer statystyczny REGON: 170061484 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 5780004268.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2023 r. wynosi 8 393 208,64 złotych i dzieli się na 394 udziałów o wartości nominalnej 21 302,56 złotych każdy.

Wszystkie wniesione udziały zostały objęte i należą do Gminy Nowy Dwór Gdański, która jest jedynym właścicielem Spółki. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego, jako organ wykonawczy Gminy pełni funkcję Przewodniczącego Zgromadzenia Wspólników. Spółka wykonuje zadania użyteczności publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

I.II. Przedmiot działalności

Zgodnie z Umową „SZOP” Sp. z o. o. z siedzibą w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 15 maja 1992 r., (tekst jednolity z 22 listopad 2023r.) Spółka prowadzi poniższe działalności:

- 37.00.Z Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków;
- 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne;
- 38.12.Z Zbieranie odpadów niebezpiecznych;
- 42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- 43.22.Z Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- 93.29 Pozostała działalności rozrywkowa i rekreacyjna;
- 77.21 Wypożyczanie i dzierżawa sprzętu rekreacyjnego i sportowego;
- 35.30 Z Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych;
- 46.77 Z Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu;
- 47.99 Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami;
- 49.41 Z Transport drogowy towarów;
- 68.20 Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi;

- 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne;
- 46.71.Z Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych;
- 43.99.Z Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane.

I.III. Władze spółki

Do władz Spółki zaliczamy:

1. Zgromadzenie Wspólników

Gmina Nowy Dwór Gdański jest jedynym właścicielem Spółki. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego, jako organ wykonawczy Gminy pełni funkcję Przewodniczącego Zgromadzenia Wspólników

2. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza w 2023 r. nie została zmieniona. Na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników „SZOP” Sp. z o.o., 12 czerwca 2020 roku powołano Radę Nadzorczą na kolejną 3-letnią kadencję w osobach:

- Katarzyna Kostrzewa-Rzoska;
- Dariusz Olszak;
- Jakub Szlachetko.

3. Zarząd

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Prezesem Zarządu w okresie sprawozdawczym była Marta Dorobek. Powołana Uchwałą Rady Nadzorczej nr 8/2021 z dnia 30 lipca 2021 r.

Prokura

W 2023 roku skład prokury w Spółce nie uległ zmianie. Od roku 2011 w Spółce jest ustanowiony jeden prokurent, którym jest Barbara Natora – Główna Księgowa.

II. Zdarzenia istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

II.I. Kanalizacja

W 2023 r. obowiązywały dwie stawki taryfy dla zbiorowego odprowadzania ścieków: do 28.02.2023 r. i od 01.03.2023 r. ogłoszone i wprowadzone do rozliczeń z odbiorcami w trybie art. 24b ust. 1, art. 24c ust. 2 oraz art. 27a ust. 1 Ustawy z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Taryfę za zbiorowe odprowadzanie ścieków zatwierdził Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku decyzją GD.RZT.70.91.96.2022/D.AS w dniu 16 lutego 2023r. Zatwierdzona w 2023 r. taryfa kanalizacyjna obowiązuje od dnia 01.03.2023 r. na okres 3 lat.

W roku sprawozdawczym rozszerzono działalność Spółki w zakresie wywozu nieczystości ciekłych przez Spółkę na terenie gminy Ostaszewo, gminy Sztutowo, gminy Cedry Wielkie oraz gminy Nowy Staw. Rozszerzenie działalności poprzedzone zostało uzyskaniem decyzji władarzy ww. gmin w wymaganym prawem zakresie.

Rozszerzenie działalności Spółki możliwe było m.in. dzięki doposażeniu Spółki w nowe auto, którego jedną z funkcji jest funkcja asenizacyjna (pojemność beczki 14 m³, dla porównania pojemność dotychczasowego auta asenizacyjnego posiadanego przez Spółkę to 8 m³). Realizacja usług transportu nieczystości ciekłych autem o większej pojemności obniża koszty funkcjonowania Spółki dzięki zmniejszeniu liczby niezbędnych przejazdów.

Zakupione auto posiada także funkcję transportu kontenerów, dzięki czemu Spółka przygotowała się (w celu minimalizacji kosztów) do realizacji wywozu odpadów (skratki, piaskowniki oraz osad ściekowy) własnym transportem.

W 2023 roku uzyskano pozwolenie na budowę sieci kanalizacyjnej przy ul. Łąkowej oraz sieci kanalizacyjnej oraz deszczowej przy ul. Iwazkiewiczza oraz ul. Asnyka. Wymieniono także dwie pompy w drugiej co do wielkości przepompowni na terenie gminy (ul. Gdańska).

W minionym roku na terenie oczyszczalni uruchomiono pierwszą instalację fotowoltaiczną. Panele o mocy 49,35 KWp produkują energię elektryczną od 31 marca 2023 roku i pokrywają ok. 7% energetycznego zapotrzebowania oczyszczalni. Trwają prace nad uzyskaniem warunków rozbudowy instalacji fotowoltaicznej do 250 KWp (planowane do realizacji w dwóch etapach, przewidywany termin realizacji pierwszego z nich to rok 2025).

II.II. Ciepłownictwo

Spółka wnioskiem z dnia 30 kwietnia 2023 roku wystąpiła do Urzędu Regulacji Energetyki oddział w Gdańsku o ustalenie nowej taryfy ciepłowniczej. Decyzja w tej sprawie została wydana przez Prezesa URE w marcu 2024 roku, nowa taryfa dla ciepła obowiązywać będzie w okresie od 1 maja 2024 r. do 30 kwietnia 2025 r. Nowa taryfa przewiduje obniżkę ceny ciepła średnio o 20% w stosunku do taryfy obowiązującej na dzień sporządzenia sprawozdania.

W roku sprawozdawczym Spółka prowadziła czynności mające na celu umożliwić mieszkańcom osiedla w Kmiecinie zmianę źródła ciepła na bardziej ekonomiczne. Odbyła się wizyta studyjna w Rzucewie wraz z władzami gminy oraz przedstawicielami osiedla w Kmiecinie, gdzie od 2015 roku stosowane są gruntowe pompy ciepła, odbył się cykl spotkań z mieszkańcami osiedla, w trakcie którego przedstawiono możliwości montażu gruntowych pomp ciepła dla każdego z bloków, wykonano symulację wskazującą na korzyści ekonomiczne rozwiązania, zebrano informacje umożliwiające skorzystanie przez mieszkańców z grantu OZE oraz preferencyjnej pożyczki WFOŚ na realizację

projektu zmiany źródła ciepła. Wykonano audyt jednego z budynku osiedla w celu wskazania technicznej możliwości zastosowania rozwiązania.

W roku 2023 wykonano dokumentację na modernizację sieci ciepłowniczej przy ul. Warszawskiej/Konopnickiej/Orzeszkowej.

W roku 2023 zlecono wykonanie dokumentacji na rozbudowę sieci ciepłowniczej na drugą stronę rzeki Tuga. Przyszła inwestycja umożliwi podłączenie budynków Żuławskiego Ośrodka Kultury oraz Żuławskiego Parku Historycznego do sieci ciepła systemowego. Będzie to także przygotowanie pod przyszłe połączenie sieci ciepłowniczych z istniejącymi w centrum miasta, zasilającymi zabudowania ciepłem ze źródła ciepła należącego do Spółdzielni Mieszkaniowej.

W minionym roku na terenie ciepłowni przy ul. Jantarowej uruchomiono pierwszą instalację fotowoltaiczną o mocy 39,58 KWp.

II.III. Działalność pozostała

W 2023 r. Spółka otrzymała zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych:

- z terenu gminy Nowy Straw decyzją OŚ.6233.4.4.2023;
- z terenu gminy Sztutowo decyzją RRG.6233.7.2023.AK;
- z terenu gminy Ostaszewo decyzją SO.6233.4.2023;
- z terenu gminy Cedry Wielkie decyzją OŚ.6233.6.2023.

III. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka realizuje założenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Kanalizacyjnych miasta i gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2023 – 2025 (działalność kanalizacyjna) oraz Planu Rozwoju Przedsiębiorstwa na lata 2022-2024 (działalności ciepłownicza) z uwzględnieniem możliwości finansowych Spółki oraz aktualnej potrzeby do realizacji zadań.

III.I. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

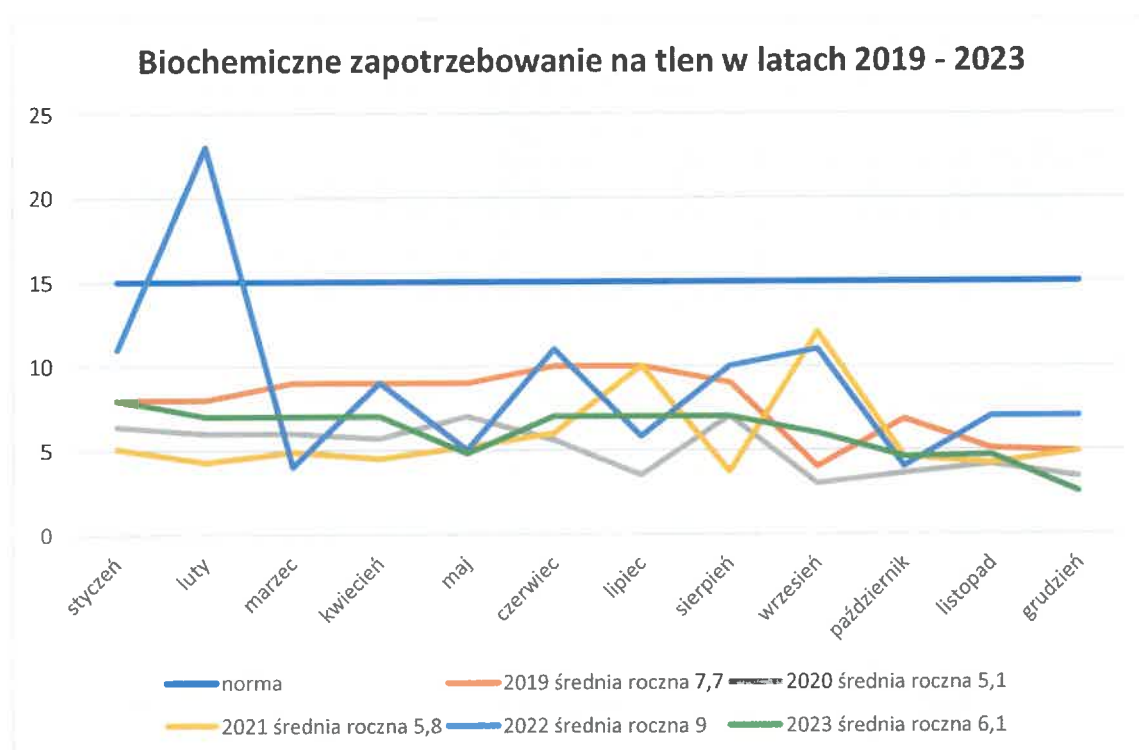
We wrześniu 2023 roku na terenie oczyszczalni ścieków w Nowym Dworze Gdańskim oraz w Lubiszynku Drugim Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie przeprowadziło weryfikację obecnego pozwolenia wodnoprawnego na odprowadzanie ścieków oczyszczonych do wód powierzchniowych poprzez wizyty kontrolne na oczyszczalniach oraz analizę dokumentacji z badań przeprowadzanych na oczyszczalniach za okres trwania pozwoleń. Protokoły ze stycznia 2024 roku wskazują, iż Spółka prawidłowo korzysta z pozwoleń wodnoprawnych.

Także we wrześniu 2023 roku przeprowadzona została kontrola Pomorskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska na oczyszczalni ścieków w Lubiszynku Drugim. Wynik kontroli pozytywny, w protokole pokontrolnym brak uwag.

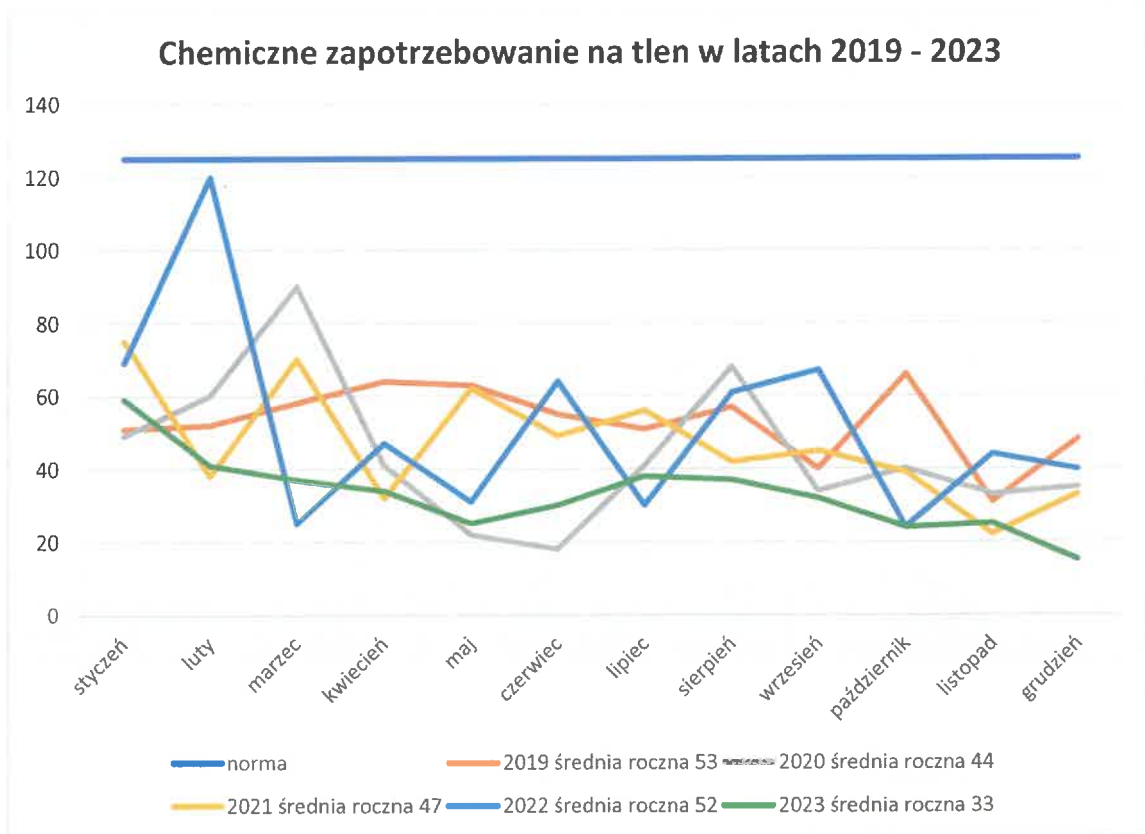
W okresie sprawozdawczym zrealizowano wymagania pozwolenia na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza oraz pozwolenia na odprowadzenie ścieków z oczyszczalni w Nowym Dworze Gdańskim oraz z oczyszczalni w Lubiszynku Drugim.

Poniższe wykresy od 1 do 5 przedstawiają wyniki odpowiednio w zakresie wskaźnika BZT (biochemiczne zapotrzebowanie na tlen), chemicznego zapotrzebowania na tlen, zawartości substancji stałych nierozpuszczalnych w ściekach, stężenia azotu oraz stężenia fosforu na oczyszczalni ścieków w Nowym Dworze Gdańskim w latach 2019 – 2023 z podziałem na miesięczne wyniki badań. Na wykresach została również zaznaczona dopuszczalna norma wskaźnika.

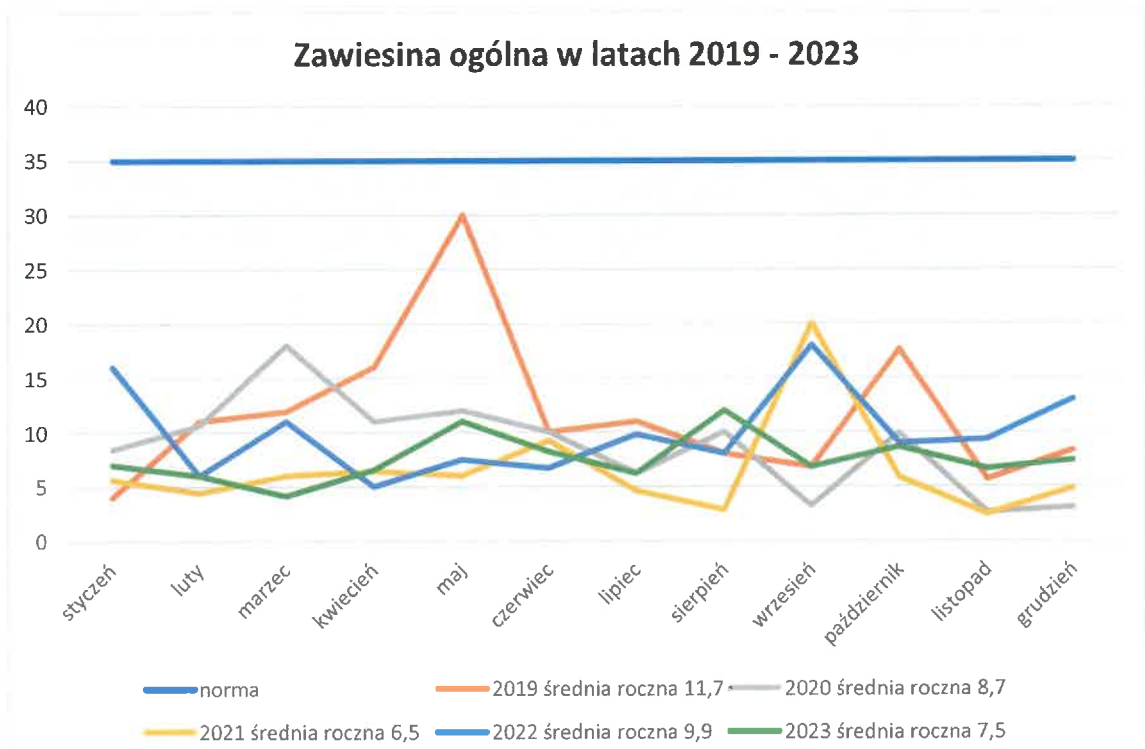
Wszystkie wskazane na wykresach parametry spełniają wymagania określone w pozwoleniu na odprowadzanie ścieków z oczyszczalni ścieków w Nowym Dworze Gdańskim.



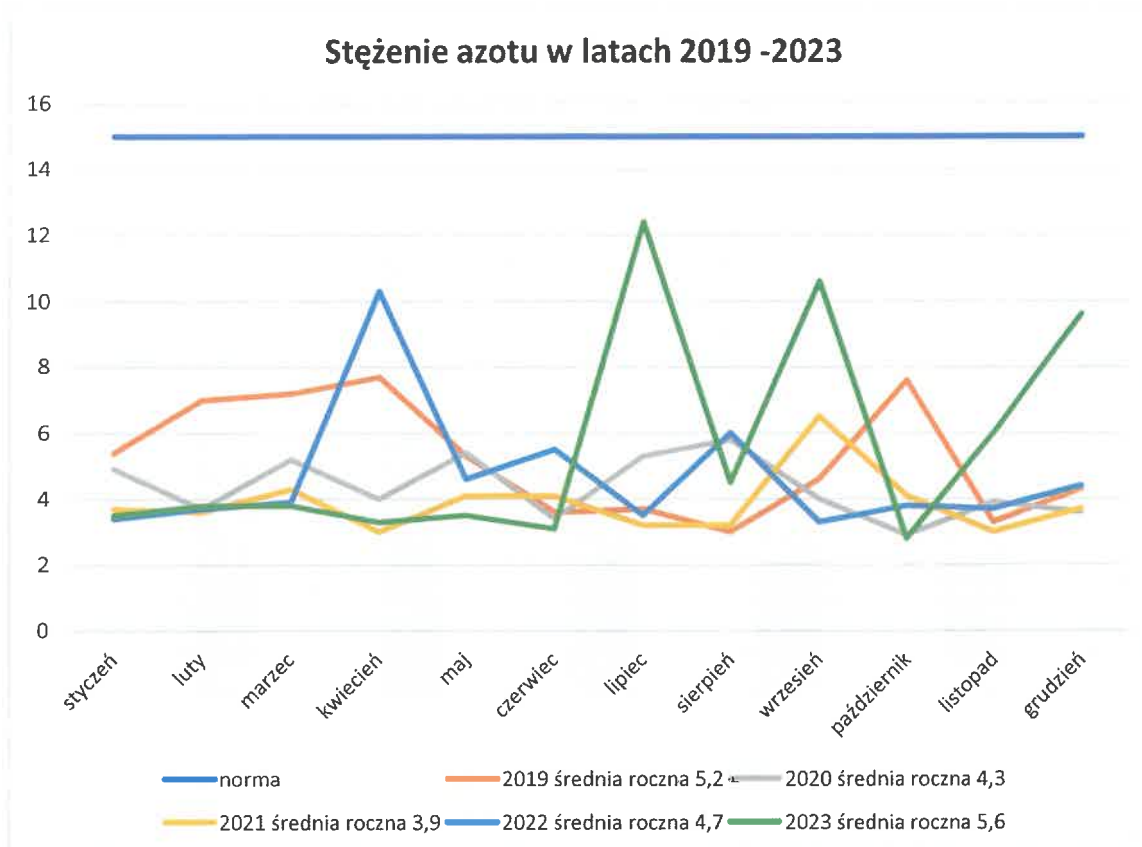
Wykres 1 Biochemiczne zużycie tlenu w latach 2019 – 2023 – BZT5



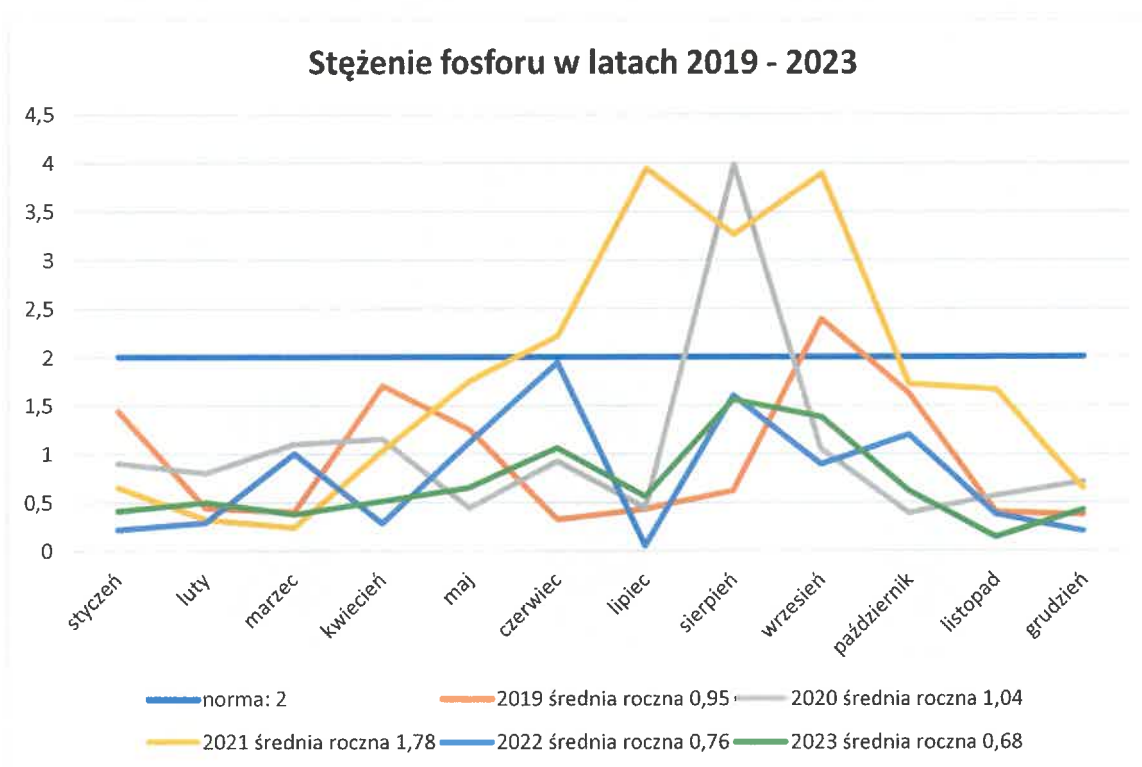
Wykres 2 Chemiczne zapotrzebowanie tlenu w latach 2019 -2023 ChZT



Wykres 3 Zawiesina ogólna w latach 2019 - 2023



Wykres 4 Stężenie azotu w latach 2019 -2023



Wykres 5 Stężenie fosforu w latach 2019 - 2023

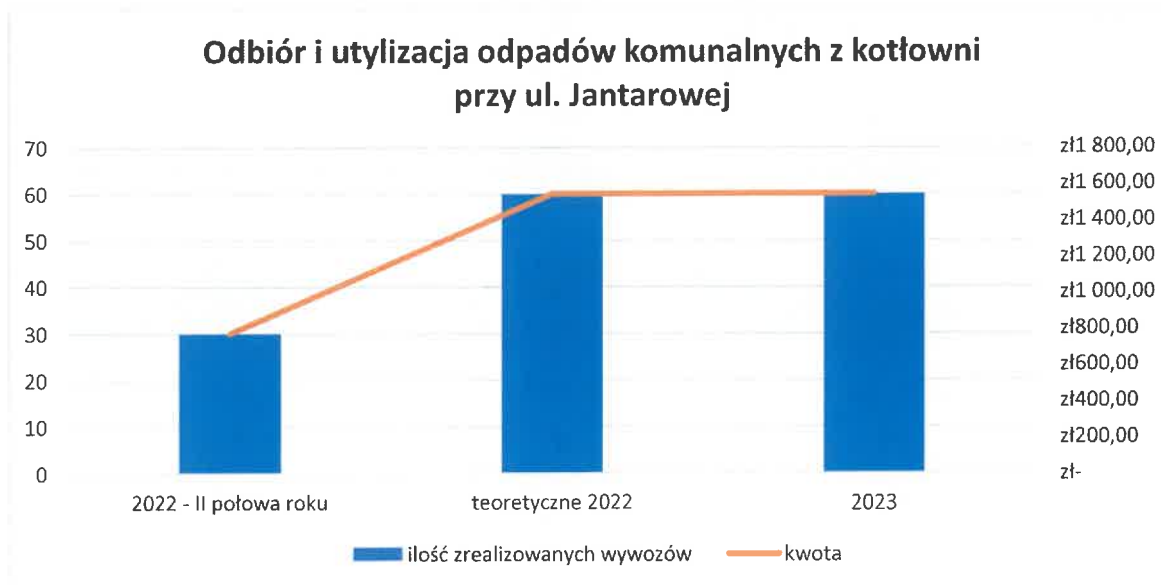
Na poniższym wykresie został zaprezentowany wywóz odpadów w latach 2019 – 2023 oraz koszt zrealizowania wywozów na terenie oczyszczalni ścieków.



Wykres 6 Wywóz odpadów w latach 2019 - 2023

W 2022 r. rozpoczęto wywóz odpadów komunalnych w sposób selektywny, co spowodowało znaczący spadek kosztów odbioru odpadów. W 2023 r. w porównaniu do 2022 r. nastąpił spadek kosztów wywozów o około 40%, co obrazuje powyższy wykres wywozu odpadów w latach 2019 – 2023.

Na poniższym wykresie został zaprezentowany wywóz odpadów oraz koszt zrealizowania wywozów z kotłowni przy ul. Jantarowej w Nowym Dworze Gdańskim.



Wykres 7 Wywóz odpadów w latach 2022 - 2023

Spółka rozpoczęła działalność ciepłowniczą od 01.07.2022 r., dlatego rzeczywista ilość wywozów jak i kwota w 2022 r. jest zdecydowanie mniejsza. Dla porównania roku 2022 z 2023 została zastosowana symulacja kosztów i ilości wywozów dla całego 2022 r. Wykres obrazuje, że w 2023 r. nie wzrosła liczba zrealizowanych wywozów oraz ich koszt.

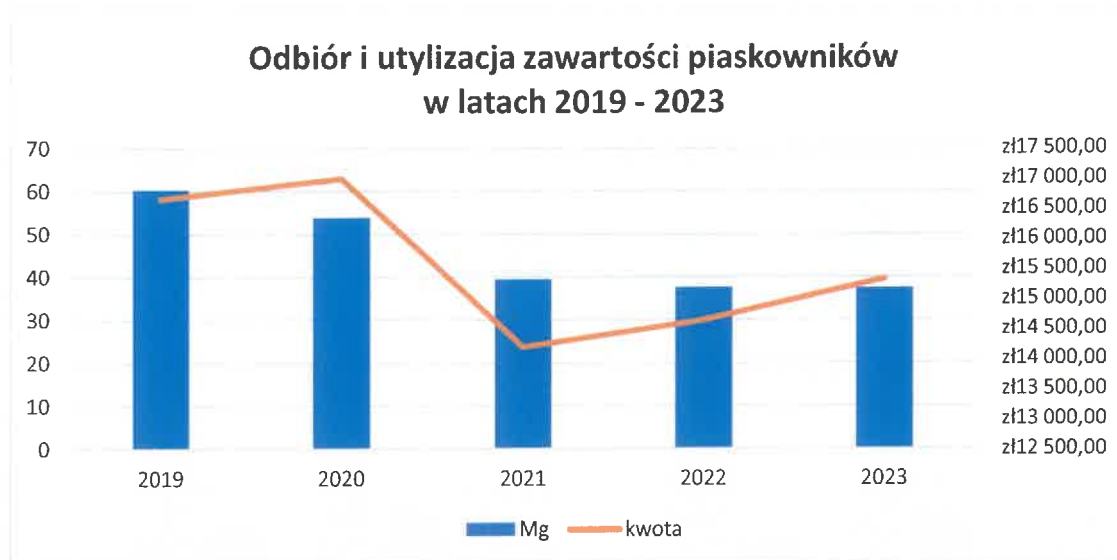
Na poniższym wykresie został przedstawiony odbiór i zagospodarowanie komunalnych osadów ściekowych w latach 2019 – 2023.



Wykres 8 Odbiór i zagospodarowanie komunalnych osadów ściekowych w latach 2019 – 2023

Ilość osadów ściekowych utrzymuje się na stałym poziomie. Wyjątek stanowi rok 2021, co związane jest ze zmienionym systemem pracy stacji odwadniania osadów w okresie pandemii. Stawka jednostkowa wywozu osadu rok 2022: 61,70 zł/tona, rok 2023: 69,00 zł/tona (kwoty netto).

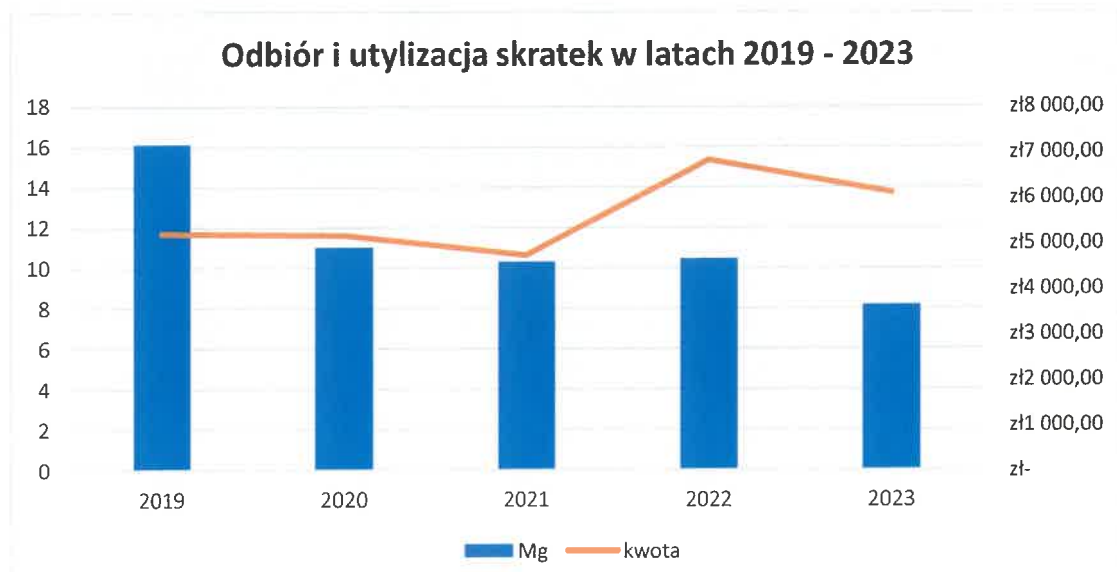
Na poniższym wykresie został przedstawiony odbiór i utylizacja zawartości piaskowników w latach 2019 -2023.



Wykres 9 Odbiór i utylizacja zawartości piaskowników w latach 2019 – 2023

Jak można zaobserwować w przedstawionych latach utrzymuje się tendencja spadkowa ilości odbioru i utylizacji zawartości piaskowników. W 2023 r. w porównaniu do 2022 r. nastąpił niewielki wzrost ceny jednostkowej wywozu i utylizacji zawartości piaskowników, co przełożyło się na ogólny wzrost kosztów wywozu i utylizacji. Stawka jednostkowa wywozu piaskowników rok 2022: 378,89 zł/tona, rok 2023: 409,26 zł/tona (kwoty netto).

Na poniższym wykresie został przedstawiony odbiór i utylizacja skratek w latach 2019 – 2023.

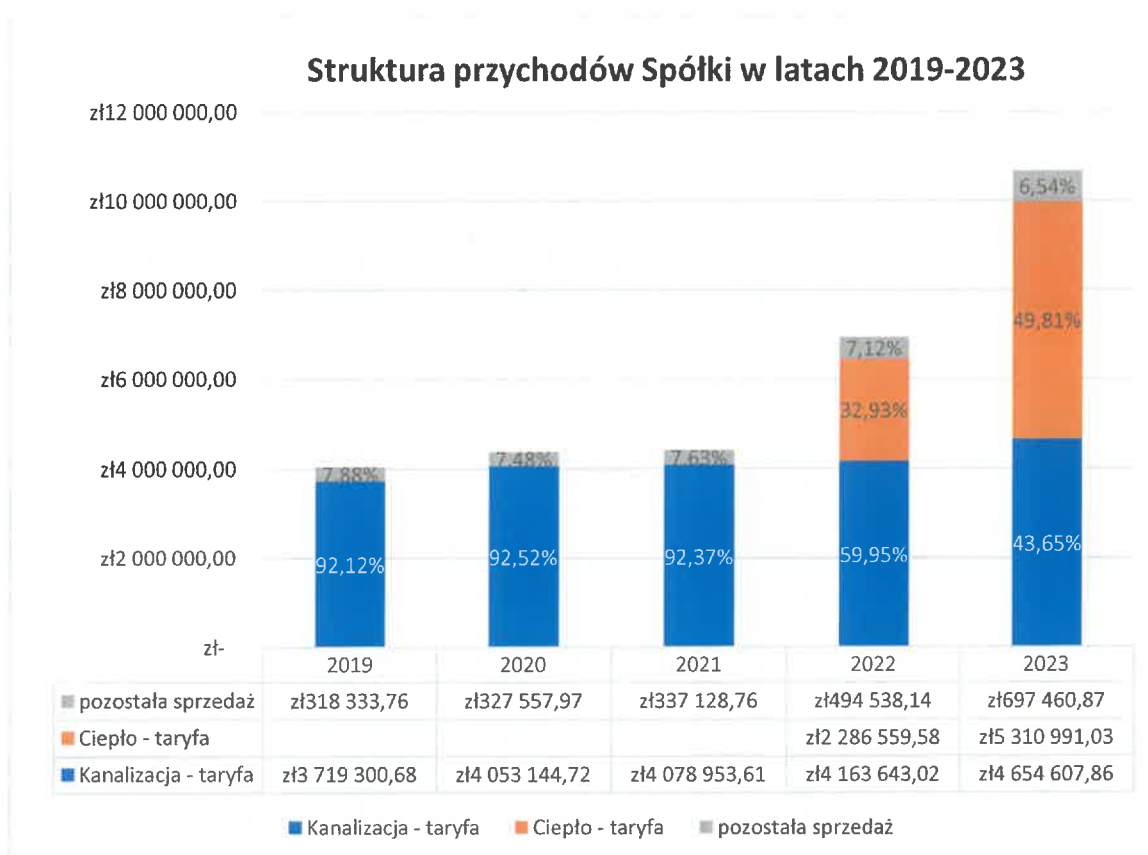


Wykres 10 Odbiór i utylizacja skratek w latach 2019 - 2023

Analizując powyższy wykres można zauważyć, że w roku 2023 nastąpił spadek odbioru i utylizacji nieczystości skratak. Koszt utylizacji nieczystości skratak w 2023 r. wyniósł 6118,68 zł. Stawka jednostkowa wywozu skratak rok 2022: 588,00 zł/tona, rok 2023: 745,56 zł/tona (kwoty netto).

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Na poniższym wykresie została przedstawiona aktualna struktura przychodów Spółki.

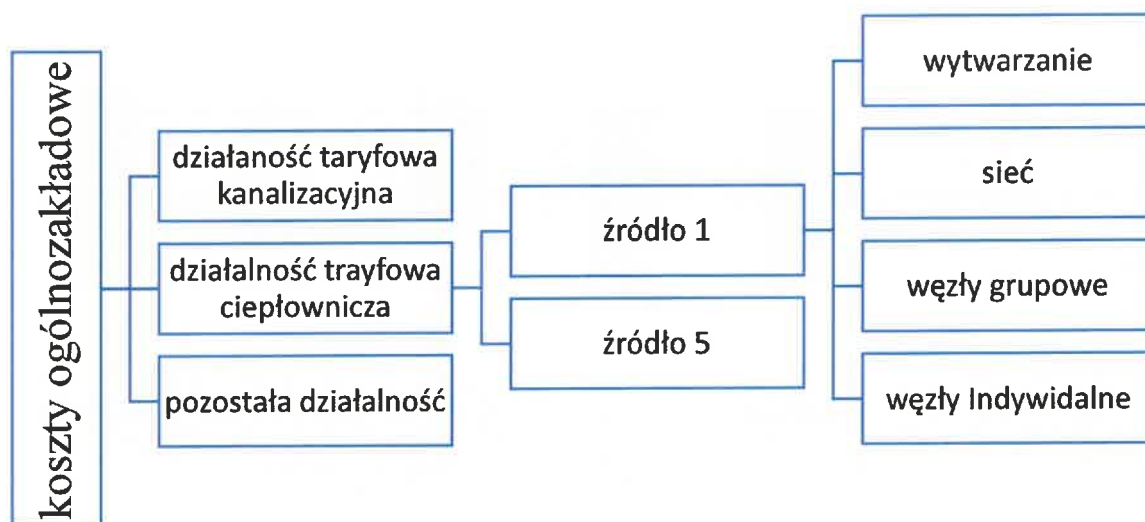


Wykres.11 Struktura przychodów Spółki w latach 2019 – 2023

Jak widać na wykresie oraz tabeli poniżej wykresu Spółka ma wzrostową tendencję przychodów. W 2023 r. w porównaniu do roku 2022 nastąpił wzrost przychodów z taryfy dla zbiorowego odprowadzania ścieków o 11,79%. Wzrost ten spowodowany jest obowiązywaniem od 01.03.2023 r. nowej stawki opłat za 1 m³ ścieków wprowadzanych do kanalizacji sanitarnej zgodnie z nową taryfą. Podwyżka ta nastąpiła średnio o 0,76 zł w każdej grupie taryfowej. Znaczący wzrost przychodów w 2023 r. można było zaobserwować w pozostałej sprzedaży Spółki, do której zaliczamy m.in. wywóz nieczystości płynnych ze zbiorników bezodpływowych, czyszczenie i udrażnianie kanalizacji, obsługę Punktu Selektynnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz obsługę fontann. Dynamika wzrostu w 2023 r. w porównaniu do 2022 r. wyniosła aż 41,03%. W głównej mierze wynika on z uzyskanego

pozwolenia na wywóz nieczystości płynnych ze zbiorników bezodpływowych z terenu gminy Nowy Staw, Ostaszewo, Cedry Wielkie, Sztutowo oraz zakupu nowego samochodu asenizacyjnego o większej pojemności. Znaczący wzrost przychodów w 2023 r. można było zaobserwować z taryfy dla ciepła. Jest to wzrost o 132,27% w stosunku do osiągniętych przychodów w 2022 r. Wzrost głównie spowodowany jest prowadzeniem działalności przez cały rok, a nie tak jak w przypadku przychodów z 2022 r. jedynie w drugim półroczu. Dodatkowym czynnikiem wpływającym na wysokość osiągniętych przychodów w 2023 r. z działalności ciepłowniczej były warunki atmosferyczne jesienią i zimą.

Koszty ogólnozakładowe w Spółce dzieli się według osiągniętych przychodów w danym miesiącu na działalność: kanalizacyjną, ciepłowniczą i pozostałą. Natomiast jeżeli chodzi o podział kosztów wydziałowych działalności ciepłowniczej dzieli się je w pierwszej kolejności według mocy zamówionej przez odbiorców w tym źródle, a następnie według udziału procentowego ustalonego z góry, który wynosi dla wytwarzania 75%, sieci 13%, węzłów grupowych 5% oraz węzłów indywidualnych 7%. Cały schemat podziału kosztów został przedstawiony poniżej.



Schemat 1 Podział kosztów ogólnozakładowych w Spółce

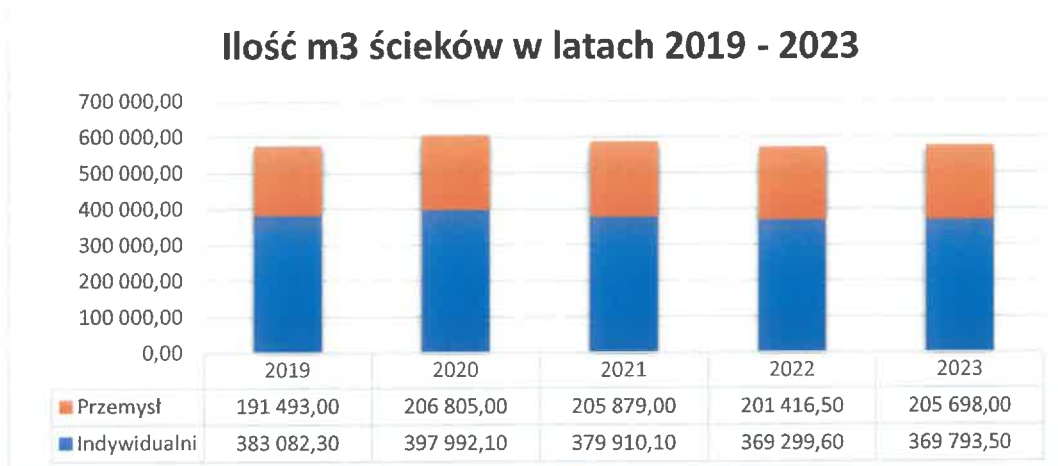
W poniższej tabeli został przedstawiony procentowy klucz podziałowy kosztów ogólnozakładowych.

Tabela 1 Udział przychodów poszczególnych działalności w 2023 r.

	stv.23	lut.23	mar.23	kwi.23	maj.23	cze.23	lip.23	sie.23	wrz.23	paź.23	lis.23	gru.23
Kanalizacja - taryfa	33,27%	27,09%	46,18%	39,58%	51,22%	62,22%	64,47%	62,26%	65,92%	50,00%	32,70%	30,77%
Ciepło - taryfa	62,82%	68,74%	49,41%	56,19%	41,55%	29,76%	25,33%	25,83%	26,10%	44,53%	62,65%	65,01%
pozostała sprzedaż	3,91%	4,17%	4,41%	4,23%	7,23%	8,02%	10,20%	11,91%	7,98%	5,47%	4,65%	4,22%

IV.I. Działalność kanalizacyjna

Poniżej został przedstawiony wykres z ilością dostarczonych ścieków przez poszczególne grupy taryfowe.



Wykres 12 Ilość m³ ścieków dostarczonych przez grupy taryfowe w latach 2019 -2023

Dla Spółki rok 2020 były wyjątkowy pod względem sprzedaży usług oczyszczania ścieków. Fakt, rekordowej sprzedaży w głównej mierze wynika ze zwiększonego poziomu higieny osobistej związanej z COVID-19 i w części oddelegowania pracowników do pracy zdalnej, dlatego rok 2020 nie jest rokiem reprezentatywnym. Analizując sytuację można zaobserwować tendencję wzrostową. W 2023 r. Spółka podpisała 36 umów na odbiór ścieków z nieruchomości na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański. Na koniec grudnia 2023 r. Spółka obsługiwała łącznie 1989 nieruchomości w tym 11 nieruchomości obciążanych stawką przemysłową.

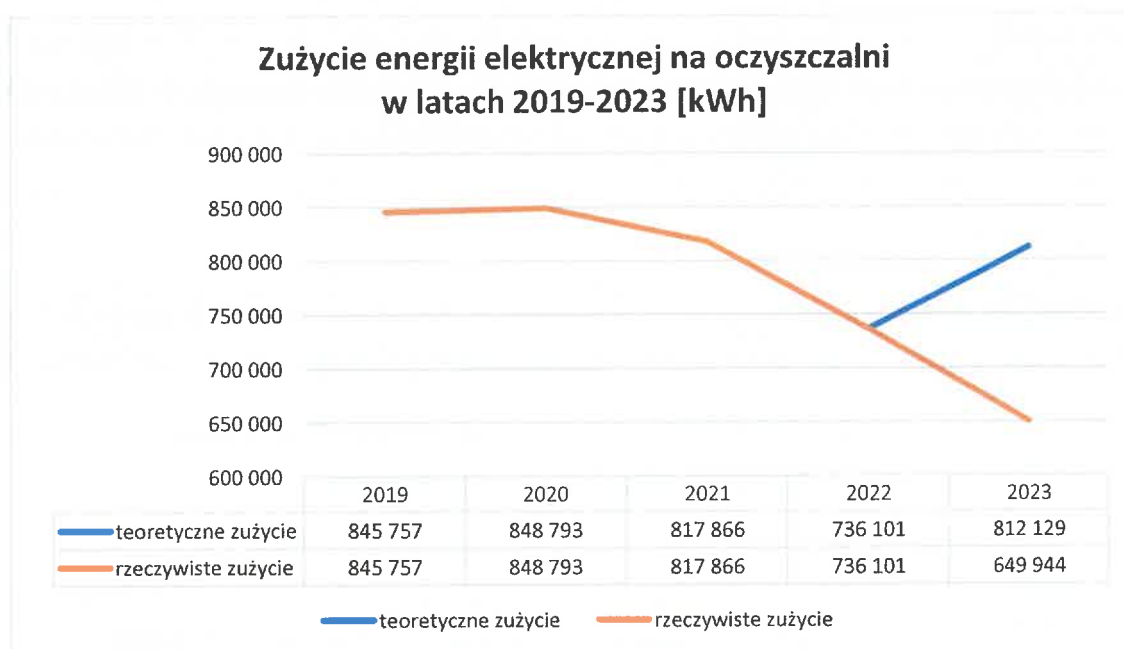
Wykres 13 przedstawia przychody z taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków w latach 2019-2023 z podziałem na przychody uzyskane za odprowadzanie ścieków przemysłowych oraz indywidualnych.



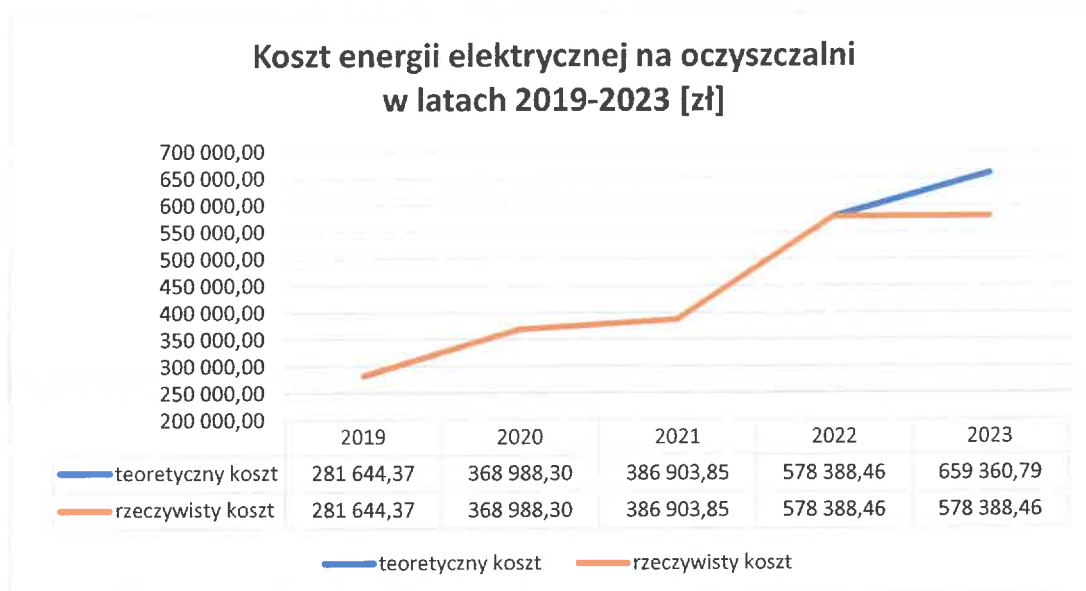
Wykres 13 Przychody z taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków w latach 2019-2023

Tendencja wzrostowa przychodów jest spowodowana w głównej mierze wyższą stawką za usługi oczyszczalnia ścieków. Łączny wzrost przychodów w 2023 r. w stosunku do 2022 r. wyniósł 11,79%, z czego wzrost przychodów z odbioru ścieków od klientów indywidualnych to 10,99% , a od klientów przemysłowych 13,20%.

Łączne poniesione koszty działalności kanalizacyjnej (taryfowej) w 2023 r. wyniosły 4 512 070,89 zł. Jednym z głównych kosztów działalności kanalizacyjnej jest zakup energii elektrycznej. Spółka w 2023 r. na energię elektryczną poniosła koszt w wysokości 744 418,74 zł, co stanowi 16,50% wszystkich poniesionych kosztów kanalizacyjnych. W głównej mierze na wielkość kosztów energii składa się energia wykorzystywana przez oczyszczalnię ścieków. Niestabilna sytuacja gospodarcza spowodowała w 2022 r. gwałtowny wzrost m.in. cen energii elektrycznej. Spółka pomimo zmniejszenia zużycia energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków w 2023 r. o 86 157 kWh w porównaniu do średniej w latach 2019 – 2022 poniosła koszty większe o 196 762,82 zł. Przy utrzymaniu średniorocznego zużycia energii na oczyszczalni ścieków w 2023 r. na poziomie średniorocznego zużycia w latach 2019 – 2022 Spółka poniosłaby koszty energii elektrycznej większe o 80 972,33 zł. Powyższą sytuację obrazują wykresy poniżej.



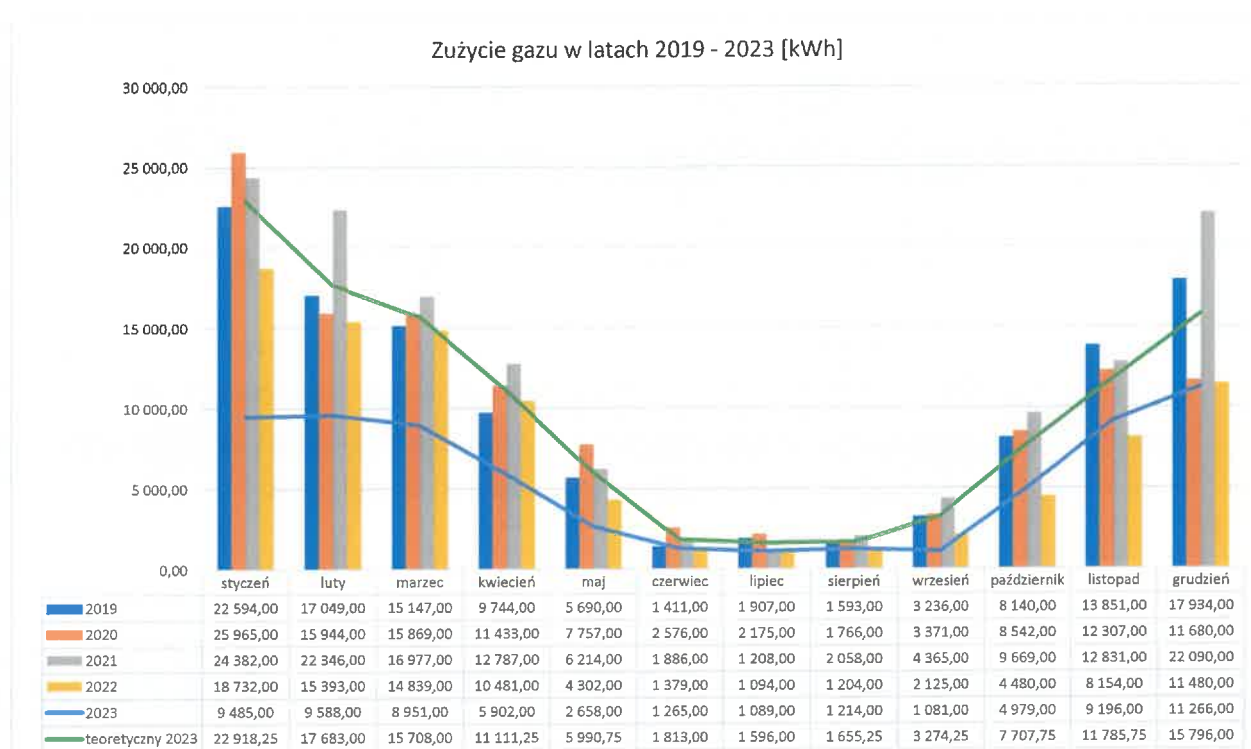
Wykres 14 Zużycie energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków w latach 2019 -2023 [kWh]



Wykres 15 koszt energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków w latach 2019 - 2023 [zł]

Zużycie energii elektrycznej w 2023 r. w porównaniu do 2022 r. było niższe o 11,70%.

Sytuacja gospodarcza wpłynęła również na cenę gazu. Wykres 16 przedstawia zużycie gazu na przestrzeni lat 2019 – 2023 wyrażone w kWh. Na Wykresie zostało przedstawione teoretyczne zużycie w 2023 r. wyrażone jako średnia z lat 2019 – 022. Na przestrzeni całego roku 2023 Spółka zużyła o 50 365,25 kWh mniej gazu niż średniorocznie w ostatnich czterech latach.



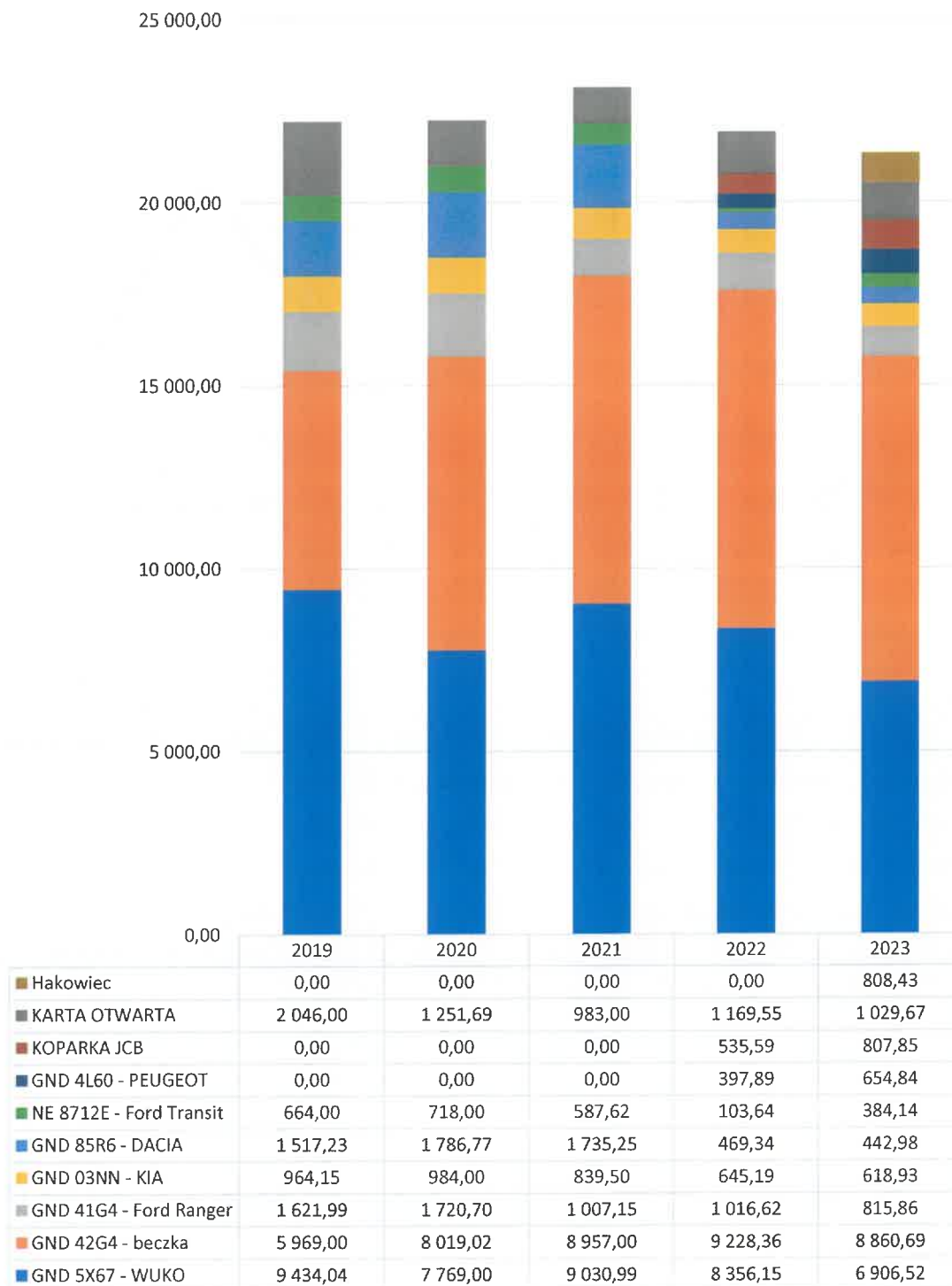
Wykres 16 Zużycie gazu w latach 2019 - 2023 w kWh



Wykres 17 Koszt gazu w latach 2019 -2023

Na Wykres 17 zostały przedstawione koszty gazu, jakie Spółka ponosiła na przestrzeni lat. Biorąc pod uwagę średnioroczne zużycie gazu przedstawione na Wykres 16 koszty gazu w 2023 r. byłyby większe o 24 245,57 zł. Średniorocznie stawka 1 kWh ze wszystkimi opłatami w roku 2023 wyniosła 0,48 zł. Natomiast jeżeli chodzi o średnioroczną stawkę za 1 kWh w 2022 r. wyniosła ona aż 0,72 zł. Średnioroczna stawka w 2023 spadła o 33% w porównaniu z rokiem 2022. W 2021 r. średnioroczna stawka za 1 kWh ze wszystkimi opłatami wyniosła 0,29 zł. W porównaniu 2023 r. do 2021 r. średnioroczna stawka wzrosła o 65%.

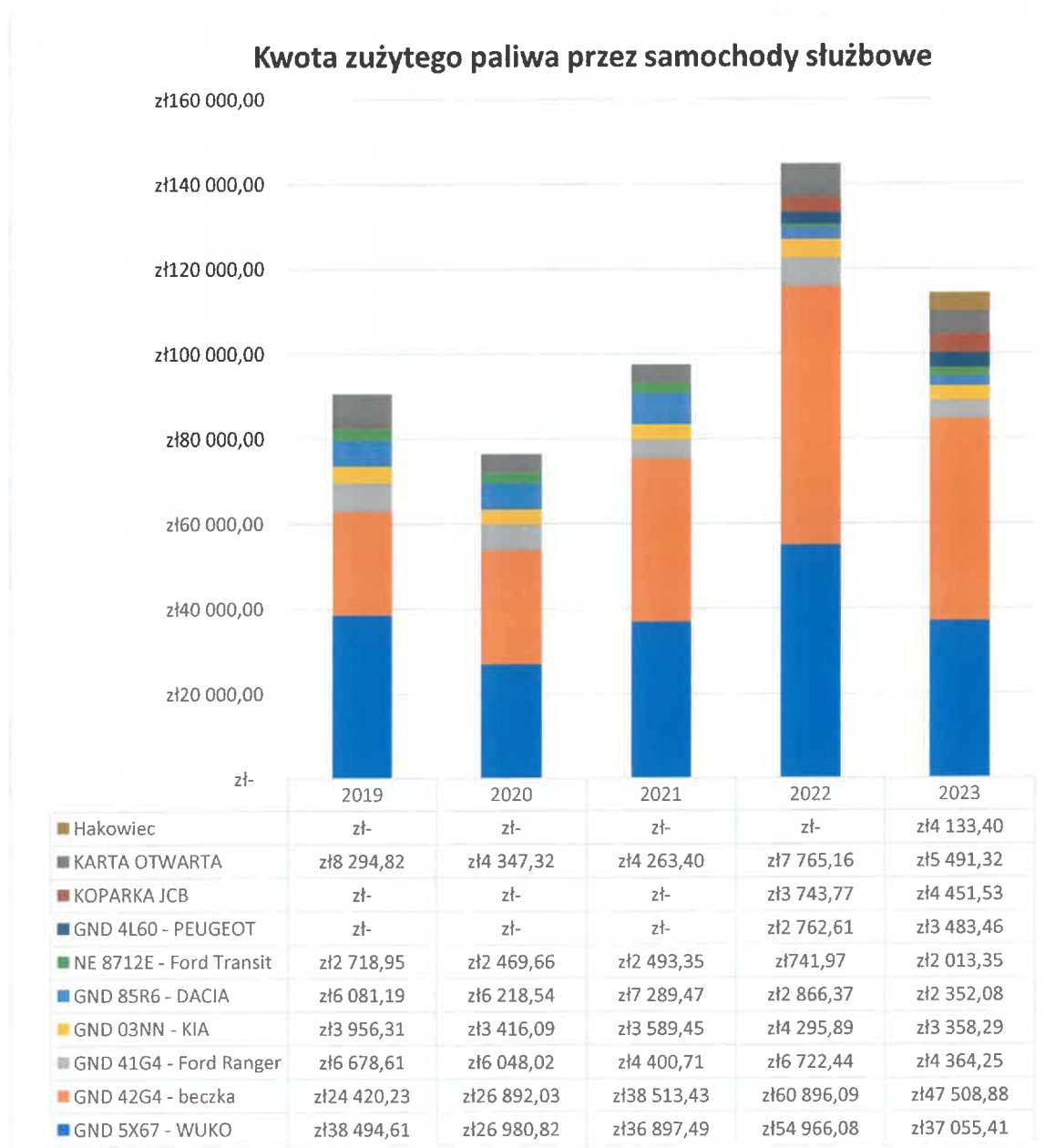
Zużycie paliwa przez samochody służbowe



Wykres 18 Zużycie paliwa przez samochody służbowe w latach 2019 - 2023

Zużycie paliwa przez samochody służbowe w latach 2019 - 2023 zostało przedstawione na wykresie powyżej. Spadek zużycia paliwa przez samochód z numerem rejestracyjnym GND42G4 spowodowany jest w głównej mierze zakupem nowego samochodu służbowego z możliwością zamontowania

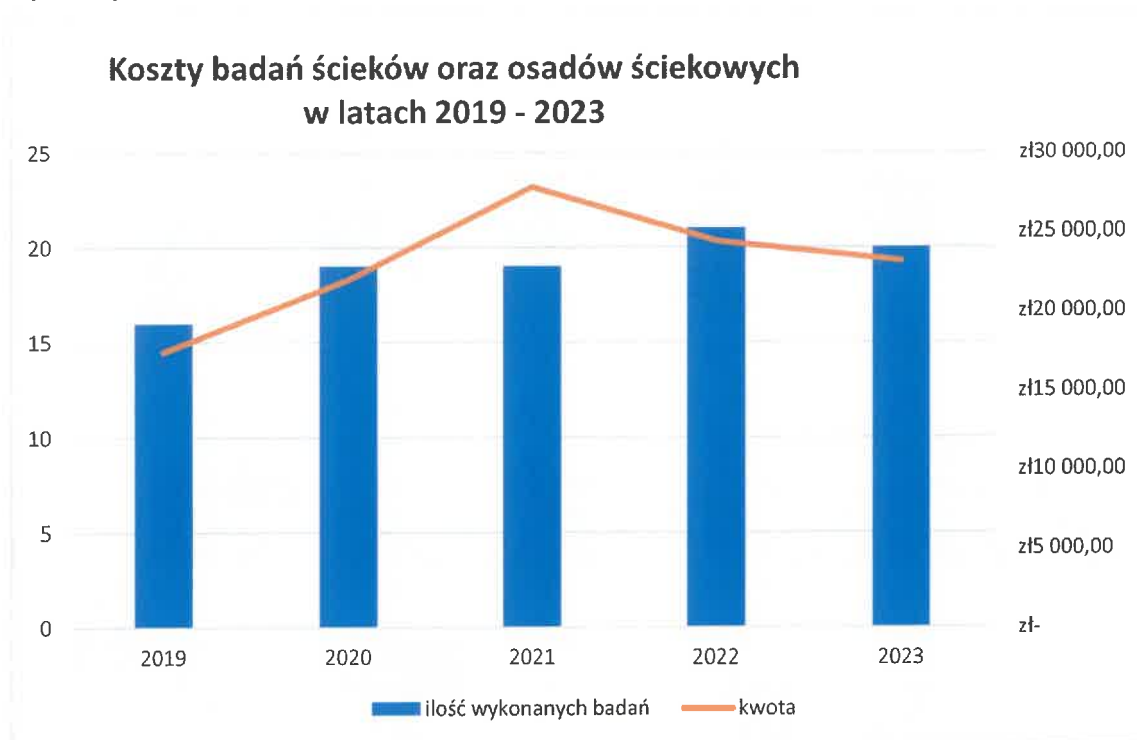
zbiornika na ścieki ze zbiorników bezodpływowych. Konsekwencją większej pojemności auta asenizacyjnego jest zwiększenie liczby wywozów, co przekłada się na wzrost przychodów z wywozu nieczystości płynnych ze zbiorników bezodpływowych. W 2023 r. w porównaniu do 2022 r. był to roczny wzrost o 155 496,90 zł (1 019 wywozów w roku 2022, 1 417,00 wywozów w roku 2023), oraz wzrost przychodów związanych z czyszczeniem kanalizacji bądź usuwania zatoru wzrost o 14 650,24 zł (173 usługi w roku 2022, 163 usługi w roku 2023).



Wykres 19 Kwoty zużytego paliwa przez samochody służbowe w latach 2019 -2023

Na Wykresie 19 zostało przedstawione zużycie paliwa przez samochody służbowe.

Na poniższym wykresie zostały przedstawione koszty badań ścieków, osadów ściekowych oraz ilość wykonanych badań w latach 2019 – 2023.



Wykres 20 Koszty badań ścieków oraz osadów ściekowych w latach 2019 - 2023

IV.II. Działalność ciepłownicza

W poniższej tabeli została przedstawiona sprzedana ilość GJ w 2023 r. oraz w 2022 r. do konkretnych grup taryfowych.

Tabela 2 Ilość zużytych GJ przez grupy taryfowe w 2023 r.

	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	październik	listopad	grudzień
IA -2023	2 276,30	2 218,05	2 136,87	1 432,85	905,52	462,10	473,49	452,29	415,50	1 391,06	2143,22	2448,05
IA -2022							406,93	413,38	550,43	1 139,40	1 975,70	2577,1
IB - 2023	1 272,70	1 131,00	1 148,80	780,20	323,10	43,30	40,50	44,80	41,30	730,10	1143,6	1445,7
IB - 2022							33,40	37,61	201,74	608,48	1 072,31	1423,27
IC - 2023	679,80	640,00	607,20	390,70	273,10	123,40	0,60	8,20	116,00	400,30	630,2	755,6
IC - 2022							6,76	4,50	19,21	99,85	433,10	780,8
V - 2023	669,70	647,90	631,10	394,40	255,50	123,90	119,20	133,60	120,10	413,80	614,4	758,2
V - 2022							129,90	135,00	189,55	326,20	581,00	769,2

Łączne przychody z działalności ciepłowniczej w 2023 r. na podstawie wystawionych faktur do odbiorców wyniosły 4 369 879,65 zł.

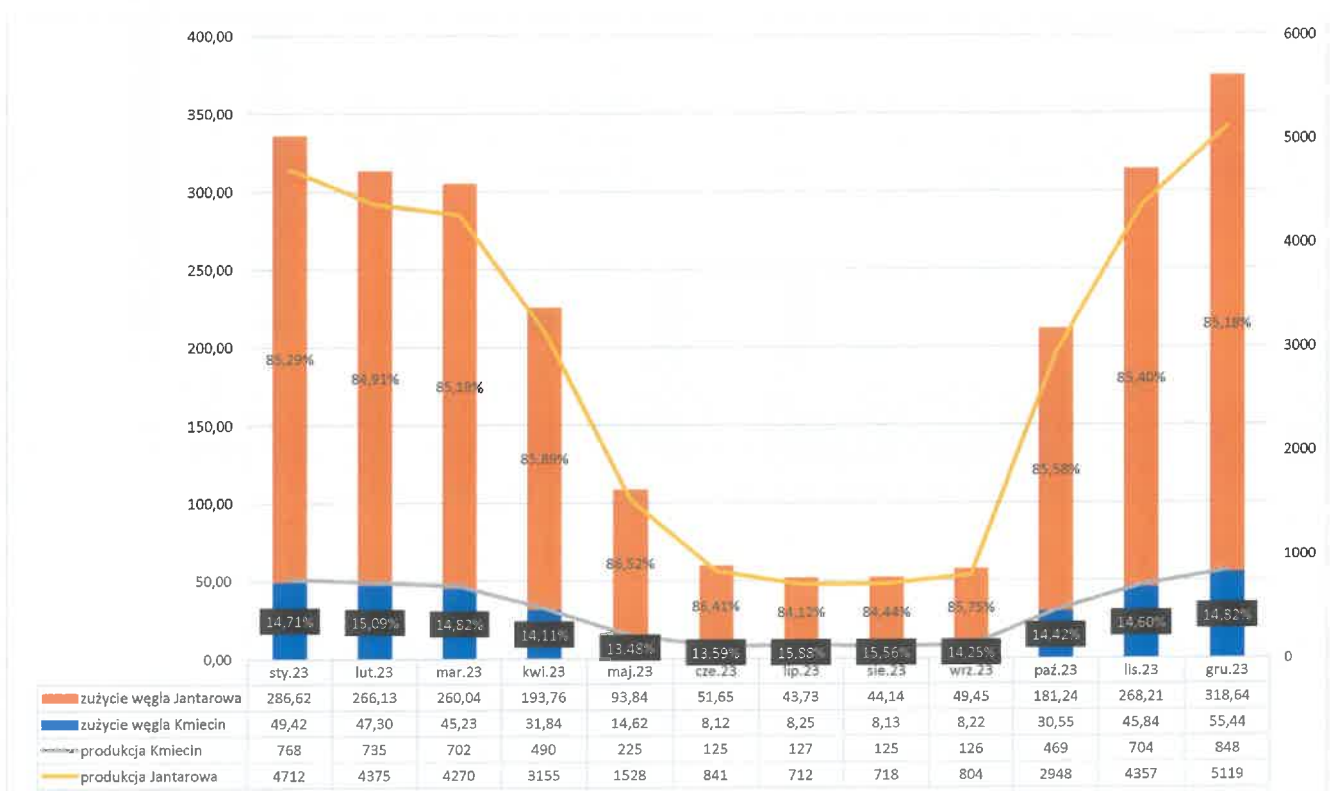
Tabela 3 Przychody z działalności ciepłowniczej od 01.07.2022 r. - 31.12.2022 r. oraz od 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Grupa taryfowa	Moc zamówiona	Stala przesyłowa	Zmienna przesyłowa	GJ	Nośnik ciepła	SUMA
IA -2023	405 976,68 zł	119 288,28 zł	244 795,03 zł	1 422 676,50 zł	2 259,90 zł	2 194 996,39 zł
IA -2022	223 866,54 zł	56 224,29 zł	102 336,49 zł	619 077,29 zł	452,60 zł	1 001 957,21 zł
IB - 2023	203 507,57 zł	65 399,52 zł	117 045,10 zł	685 024,92 zł	2 796,93 zł	1 073 774,04 zł
IB - 2022	113 177,31 zł	31 989,88 zł	48 524,78 zł	289 190,83 zł	239,44 zł	483 122,24 zł
IC - 2023	91 285,56 zł	23 014,44 zł	66 601,44 zł	388 323,39 zł	171,93 zł	569 396,76 zł
IC - 2022	50 727,18 zł	10 530,20 zł	19 312,96 zł	113 366,43 zł	116,80 zł	194 053,57 zł
V - 2023	175 332,84 zł			356 379,62 zł		531 712,46 zł
V - 2022	111 511,72 zł			173 894,13 zł		285 405,85 zł
SUMA – 2023	876 102,65 zł	207 702,24 zł	428 441,57 zł	2 852 404,43 zł	5 228,76 zł	4 369 879,65 zł
SUMA – 2022	499 282,75 zł	98 744,37 zł	170 174,23 zł	1 195 528,68 zł	808,84 zł	1 964 538,87 zł

Do przychodów z działalności ciepłowniczej należy również dodać otrzymaną rekompensatę/wyrównanie od Zarządcy Rozliczeń w łącznej kwocie 941 087,72 zł. W 2022 r. należy doliczyć otrzymaną rekompensatę od Zarządcy rozliczeń w łącznej kwocie 322 020,68 zł. Należy podkreślić, że otrzymana kwota wyrównania zostanie rozliczona do 15.05.2024 r. zgodnie z Ustawą z dnia z dnia 15 września 2022 r. *o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw*. W Tabela 3 zostały przedstawione przychody z działalności ciepłowniczej w 2023 r. Jak wynika z przedstawionej tabeli największy przychód Spółka uzyskuje dzięki grupie taryfowej IA, który wynosi 50%. Grupa taryfowa V nie posiada opłat za usługi przesyłowe zgodnie z obowiązującą taryfą dla ciepła.

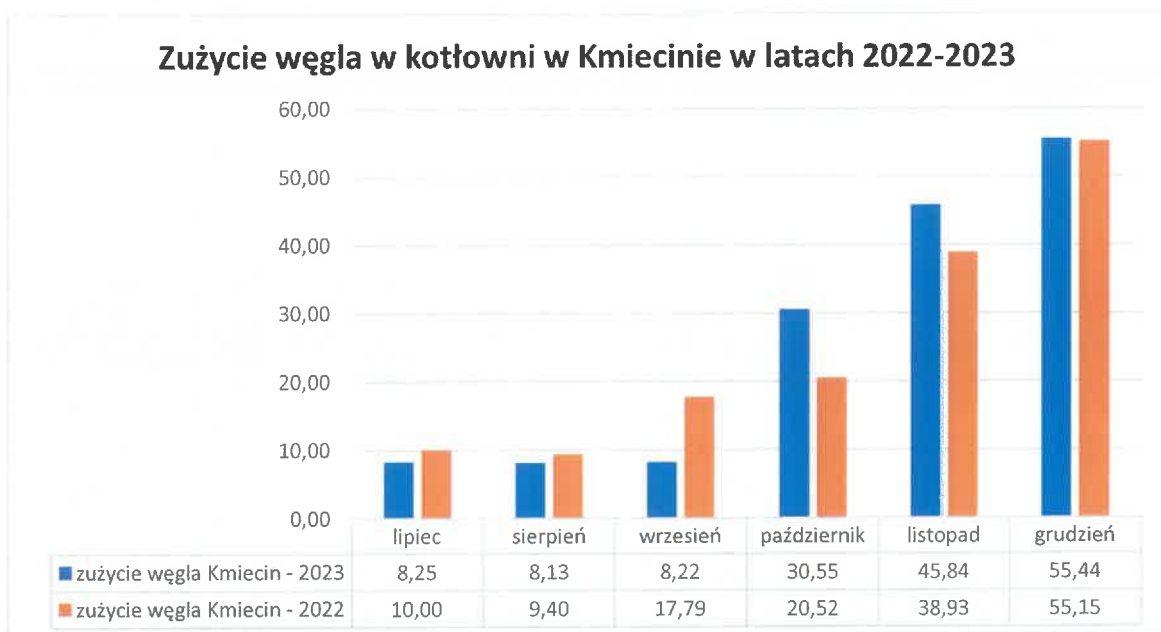
Analizując Tabela 2 można zauważyć, że największa sprzedaż nastąpiła w miesiącu grudniu. Wzrost sprzedanych GJ w miesiącu grudniu w porównaniu do listopada wynosił około 19%.

Ogólne koszty działalności ciepłowniczej w 2023 r. wyniosły 4 985 386,40 zł. Głównym kosztem działalności ciepłowniczej jest koszt zakupu węgla. Łącznie Spółka w 2023 r. zużyła węgiel o łącznej wartości 2 828 718,28 zł, co stanowi około 56,74% wszystkich kosztów działalności ciepłowniczej.



Wykres 21 Zużycie węgla na kotłowniach oraz ilość wyprodukowanych GJ w 2023 r.

Wykres 21 przedstawia zużycie węgla z podziałem na zużyty węgiel w kotłowni przy ul. Jantarowej 5 w Nowym Dworze Gdańskim oraz w kotłowni przy ul. Łąkowej 14 w Kmiecinie. Na wykresie został naniesiony procentowy udział zużycia węgla przez poszczególne kotłownie. Średnie zużycie węgla przez kotłownię przy ul. Jantarowej stanowi 85,36% całego zużycia węgla przez Spółkę. Na wykresie zostały przedstawione wyprodukowane GJ z podziałem na poszczególne kotłownie.



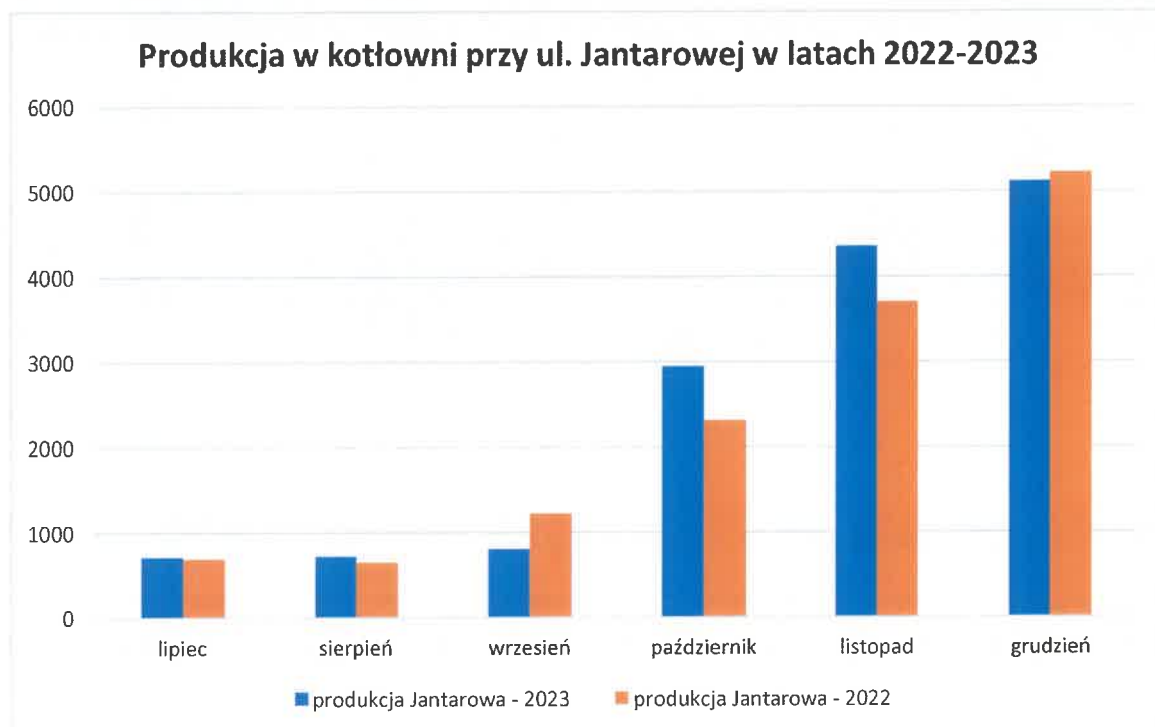
Wykres 22 Zużycie węgla na kotłowni w Kmiecinie przy ulicy Łąkowej w latach 2022 - 2023



Wykres 23 Zużycie węgla na kotłowni w Nowym Dworze Gdańskim przy ulicy Jantarowej w latach 2022 - 2023



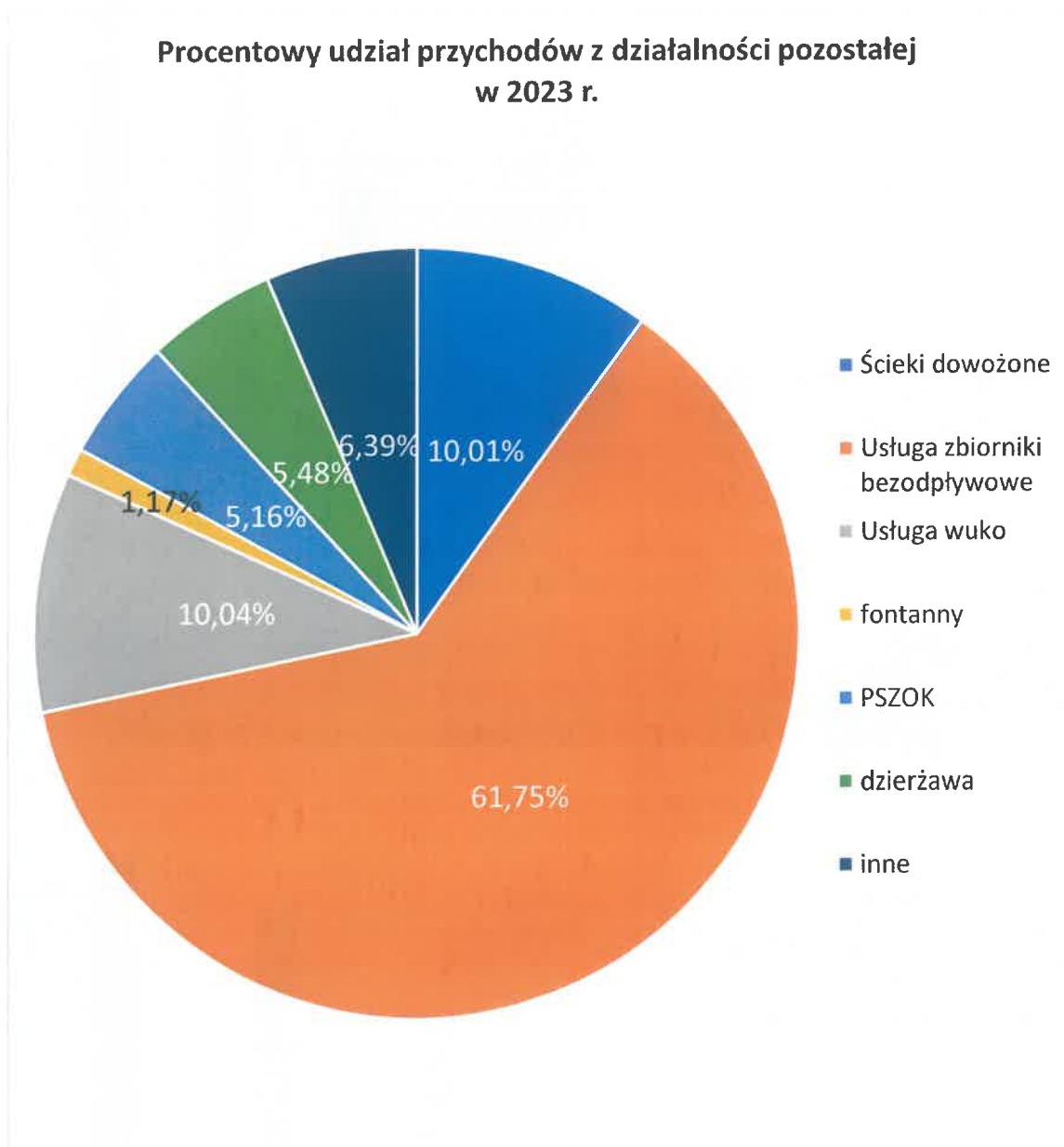
Wykres 24 Ilość wyprodukowanych GJ w kotłowni w Kmiecinie przy ulicy Łąkowej w latach 2022 - 2023



Wykres 25 Ilość wyprodukowanych GJ w kotłowni w Nowym Dworze Gdańskim przy ulicy Jantarowej w latach 2022 - 2023

IV.III. Pozostała działalność

Wykres 26 przedstawia procentowy udział przychodów z działalności pozostałej w 2023 r.



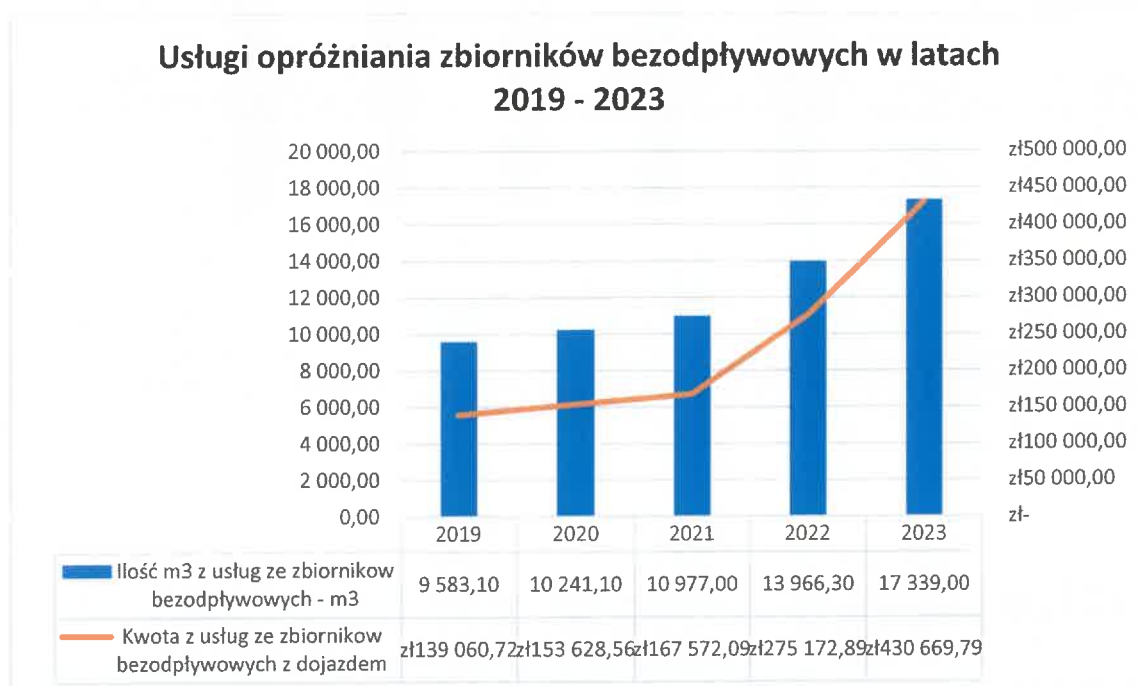
Wykres 26 Procentowy udział przychodów z działalności pozostałej w 2023 r.

Z powyższego wykresu wynika, że w 2023 r. ponad połowę przychodów działalności pozostałej stanowiły przychody z usług z opróżniania zbiorników bezodpływowych. W poniższej tabeli zostały przedstawione przychody uzyskane w 2023 r. z działalności pozostałej.

Tabela 4 Przychody z działalności pozostałej w 2023 r.

Nazwa	Kwota
Ścieki dowożone	69 824,99 zł
Usługa - zbiorniki bezodpływowe	430 669,79 zł
Usługa wuko fontanny	70 006,98 zł
PSZOK	8 130,08 zł
dzierżawa	36 000,00 zł
inne	38 245,79 zł
SUMA	44 583,24 zł
	697 460,87 zł

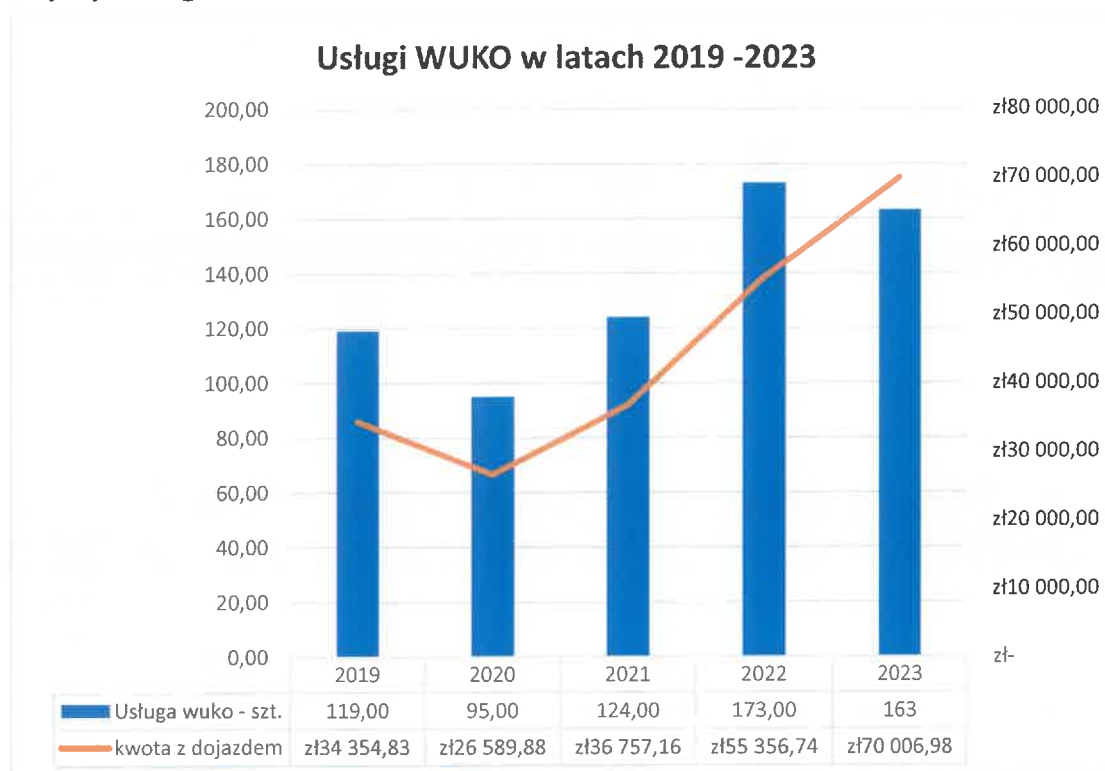
Wykres 27 przedstawia ilość wywiezionych m³ ze zbiorników bezodpływowych w latach 2019 – 2023 oraz jakie przychody Spółka osiągnęła w związku z ich wywozem.



Wykres 27 Usługi opróżniania zbiorników bezodpływowych w latach 2019 -2023

Analizując powyższy wykres można zauważyć, że w 2023 r. w porównaniu do 2022 r. ilość wywiezionych metrów sześciennych ze zbiorników bezodpływowych znacząco wzrosła. Jest to wzrost o 3 372,70 m³. Głównym czynnikiem wpływającym na wzrost wywiezionych ilości m³ ze zbiorników bezodpływowych jest uzyskanie decyzji w zakresie opróżnienia zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciepłych z terenu gminy Stegna, Nowy Staw, Ostaszewo, Cedry Wielkie i Sztutowo.

Wykres 28 przedstawia ilość usług WUKO w latach 2019 – 2023 oraz kwotę przychodów uzyskaną dzięki tym usługom.



Wykres 28 Usługi WUKO w latach 2019 – 2023

IV.IV. Zaległości mieszkańców

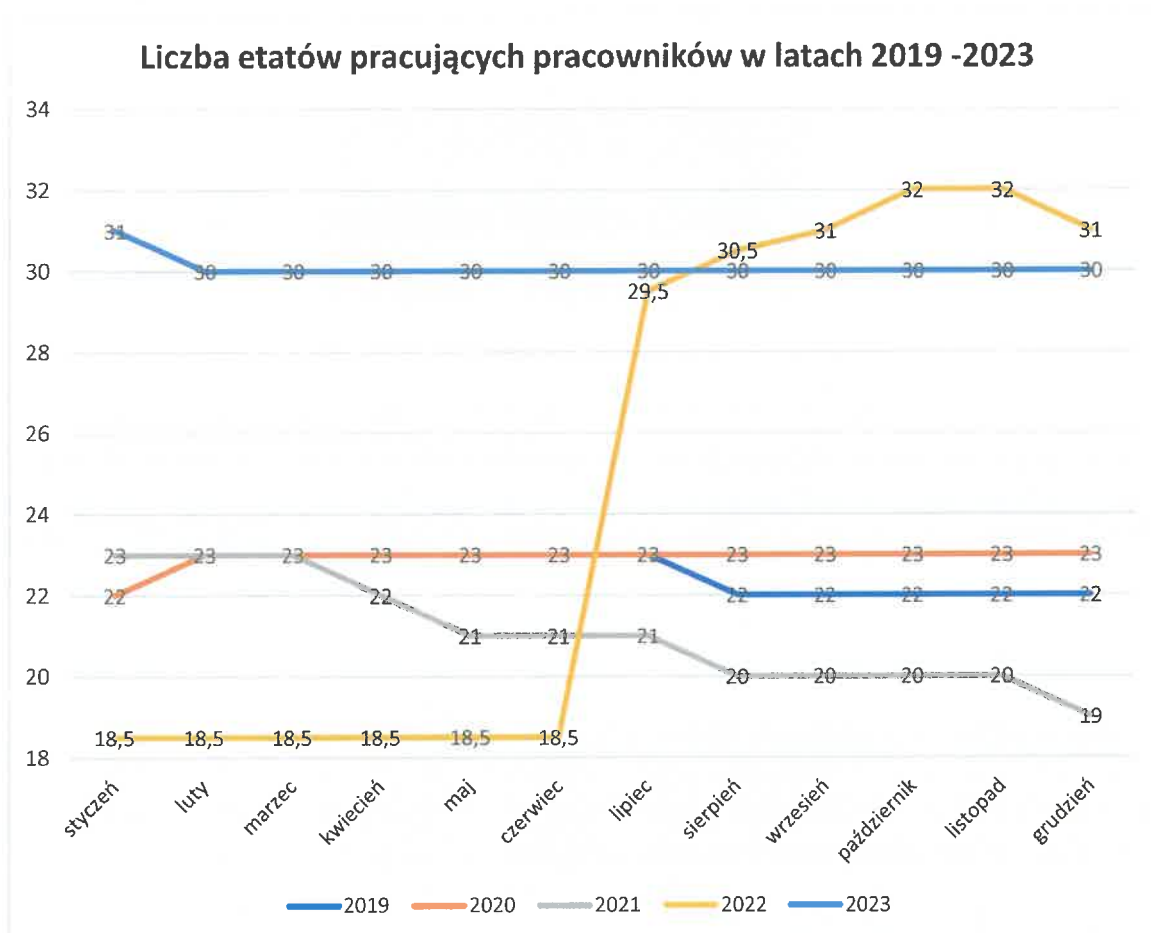
Tabela 5 Zaległości mieszkańców w latach 2019-2023

	2019	2020	2021	2022	2023
kanalizacja	185 340,88	219 649,32	228 696,77	253 801,06	186 676,23
ciepło	0	0	0	0	7 752,23
OGÓLEM	185 340,88	219 649,32	228 696,77	253 801,06	194 428,46

Istotny spadek kwoty zadłużenia mieszkańców (zadłużenie średnio i długoterminowe – dłuższe niż 3 miesiące) w roku sprawozdawczym jest efektem intensywnych działań egzekucyjnych (rozmowy, wezwania przedsądowe oraz wezwania sądowe) podejmowanych przez Spółkę od 2022 roku.

V. Zatrudnienie w Spółce

Wykres 29 przedstawia liczbę etatów pracujących pracowników w latach 2019 – 2023 w Spółce.



Wykres 29 Liczba etatów pracujących pracowników w latach 2019 -2023

W poniżej tabeli zostało przedstawione średnioroczne zatrudnienie w latach 2019 – 2023 z podziałem na pracowników administracji oraz pracowników fizycznych.

Tabela 6 Średnioroczne zatrudnienie w latach 2019 -2023

rok	pracownicy administracji	pracownicy fizyczni
2019	4	18,58
2020	4	18,92
2021	3,9	17,17
2022	4,8	19,92
2023	6	24,08

Stan zatrudnienia na koniec grudnia w latach 2019-2023 został przedstawiony w tabeli poniżej.

Tabela 7 Zatrudnienie na 31.12 w latach 2019 - 2023 z podziałem na pracowników administracyjnych oraz pracowników fizycznych

rok	pracownicy administracji (stan na 31.12)	pracownicy fizyczni (stan na 31.12)
2019	4	18
2020	4	19
2021	3	16
2022	6	25
2023	6	24

Głównym czynnikiem zmieniającym wielkość zatrudnienia w Spółce w 2022 r. jest przejęcie 10 pracowników ze Spółki PEC oraz rozpoczęcie działalności ciepłowniczej z dniem 01.07.2022 r. W 2023 r. w porównaniu do roku 2022 r. spadło zatrudnienie o jednego pracownika ze względu na odejście na emeryturę pracownika kotłowni.

VI. Udziały własne

Spółka w 2023 r. nie nabyła ani nie zbyła w roku obrotowym żadnych udziałów.

VII. Posiadane przez jednostkę oddziały

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

VIII. Instrumenty finansowe

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka, należą kredyty bankowe (w tym kredyt w rachunku bieżącym), pożyczki oraz środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest zabezpieczenie środków na finansowanie działalności operacyjnej tj. w głównej mierze działalności kanalizacyjnej oraz działalności ciepłowniczej. Oprócz tego Spółka posiada również inne instrumenty finansowe, które powstają w ramach prowadzonej przez nią działalności, tj. należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Spółka świadomie i odpowiedzialnie zarządza ryzykiem finansowym. Podstawowymi celami realizowanymi poprzez zarządzanie ryzykiem finansowym są:

- zwiększenie przewidywalności przepływów pieniężnych;
- zapewnienie krótkoterminowej płynności finansowej;
- optymalizacja wartości przepływów pieniężnych i ryzyka;
- wspieranie procesów operacyjnych, inwestycyjnych i finansowych organizacji.

IX. Realizacja celów zarządczych

Tabela 8 Cele zarządcze na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia

Cele zarządcze na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia [KPI]

L.p.	Cele zarządcze	Kryterium realizacji celu zarządczego (KPI)	Waga KPI [%]	Wartość referencyjna od której zależy wykonanie (KPI) [%]	Podstawa rozliczenia	Uwagi	Stan realizacji na 31 grudnia 2023 rok
1.	Realizacja inwestycji i zadań wynikających z Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urzędzeń Kanalizacyjnych (WPRIMUK) w roku 2023	Opracowanie dokumentacji wykonawczej, uzyskanie pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej w działkach w ul. Łąkowej w Nowym Dworze Gdańskim	3,00%	KPI wykonane przy realizacji celu inwestycyjnego w 100%	Protokół końcowy odbioru robót.	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Opracowanie dokumentacji wykonawczej, uzyskanie pozwolenia na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Asnyka i Iwazkiewicza w Nowym Dworze Gdańskim	3,00%	KPI wykonane przy realizacji celu inwestycyjnego w 100%	Protokół końcowy odbioru robót.	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Budowa zgodnie z pozwoleniem kanalizacji w ul. Łąkowej w Nowym Dworze Gdańskim	3,00%	KPI wykonane przy realizacji celu inwestycyjnego w 100%	Przyjęcie na majątek Spółki. Dokument księgowy OT	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Nie zrealizowano
2.	Realizacja planu funkcjonowania Spółki na 2023 rok	Czyszczenie po zimowym okresie eksploatacji odcinków sieci, wpustów, osadników oraz studzienek kanalizacji deszczowej w Nowym Dworze Gdańskim	3,00%	KPI wykonane przy realizacji celu w 100%	Protokoły odbioru robót.	Termin realizacji od 01.04.2023 do 31.05.2023	Zrealizowano
		Remonty bieżące sieci kanalizacji sanitarnej w Nowym Dworze Gdańskim, w tym regulacja wysokościowa i wymiana uszkodzonych włazów w ulicach	3,00%	KPI wykonane przy realizacji celu w 100%	Protokoły odbioru robót.	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano

Cele zarządce na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia [KPI]

L.p.	Cele zarząd- cze	Kryterium realizacji celu zarządczego (KPI)	Waga KPI [%]	Wartość referen- cyjna od której za- leży wykonanie (KPI) [%]	Podstawa rozli- czenia	Uwagi	Stan realizacji na 31 grudnia 2023 rok
		Remonty bieżące sieci i urządzeń ciepłowniczych	3,00%	KPI wykonane przy rea- lizacji celu w 100%	Protokoły odbioru robót.	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Weryfikacja fragmentów sieci sanitarnej pod kątem ewentualnych nieprawidłowości związanej z podłączeniem kanalizacji deszczowej do systemu sieci sanitarnej.	4,00%	KPI wykonane przy rea- lizacji celu w 100%	Protokoły odbioru robót	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Inspekcja kamerą kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Nowym Dworze Gdańskim w ulicach: Kościuszki (odcinek od ul. Mickiewicza do ul. Dworcowej), ul. Dworcowa i ul. Dąbrowskiego. Sporządzenie informacji o stanie technicznym sieci kanalizacyjnych w wymienionych wyżej ulicach. Zwroćenie szczególnej uwagi na możliwe połączenia sieci deszczowej z sanitarną. Przedstawienie propozycji odłączenia sieci deszczowej od kanalizacji sanitarnej w przypadku stwierdzenia ewentualnych połączeń.	4,00%	KPI wykonane przy rea- lizacji celu w 100%	Protokoły odbioru robót. Utworzenie plików cyfrowej wizualizacji stanu technicznego ka- merowanej sieci	Zadanie z 2022 prze- niesione do realizacji w 2023. Termin rea- lizacji od 01.01.2023 do 31.05.2023	Zrealizowano
3.	Realizacja działań op- tymaliza- cyjnych	Udział w przygotowaniu strategii zmiany źródła ciepła w kotłowni Kmiecin	4,00%	KPI wykonane przy rea- lizacji celu w 100%	Na podstawie za- twierdzonego sprawozdania Za- rządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Realizacja inwestycji umożliwiającej wykorzystanie odnawialnych źródeł energii do procesu oczyszczania ścieków	4,00%	KPI wykonane przy rea- lizacji celu w 100%	Przyjęcie na mają- tek Spółki. Doku- ment księgowy OT	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.06.2023	Zrealizowano

Cele zarządcze na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia [KPI]

L.p.	Cele zarządcze	Kryterium realizacji celu zarządczego (KPI)	Waga KPI [%]	Wartość referencyjna od której zależy wykonanie (KPI) [%]	Podstawa rozliczenia	Uwagi	Stan realizacji na 31 grudnia 2023 rok
		Zużycie energii elektrycznej na poziomie nie wyższym niż w roku poprzednim	4,00%	KPI wykonane przy realizacji celu w 100%	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Zużycie gazu ziemnego na poziomie nie wyższym niż w roku poprzednim	4,00%	KPI wykonane przy realizacji celu w 100%	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
		Zabezpieczenie dostaw oraz optymalizacja zużycia paliwa opałowego	4,00%	KPI wykonane przy zużyciu paliwa opałowego w ilości nie większej niż ilość uwzględniona w taryfie ciepłowniczej	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
4.	Poprawa lub utrzymanie wartości wskaźników ekonomicznych: rentowności, płynności finansowej, wypłacalności w stosunku do 2021 roku	Stopień realizacji wskaźnika rentowności przychodu (poprawa lub utrzymanie).	3,00%	Osiągnięcie wskaźnika rentowności na poziomie co najmniej roku poprzedniego. W 2022 r. wskaźnik wynosił 0,09.	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano (9,1%)
		Stopień realizacji poprawy wskaźnika płynności finansowej (poprawa lub utrzymanie).	3,00%	Osiągnięcie wskaźnika płynności na poziomie co najmniej roku poprzedniego. W 2022 r. wskaźnik wynosił 0,97	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano (1,08%)
		Stopień realizacji poprawy wskaźnika wypłacalności, czyli spłaty zobowiązań do przychodów (poprawa lub utrzymanie).	3,00%	Osiągnięcie wskaźnika wypłacalności na poziomie co najmniej roku poprzedniego.	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano (wskaźnik stabilny)

Cele zarządce na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia [KPI]

L.p.	Cele zarządce	Kryterium realizacji celu zarządczego (KPI)	Waga KPI [%]	Wartość referencyjna od której zależy wykonanie (KPI) [%]	Podstawa rozliczenia	Uwagi	Stan realizacji na 31 grudnia 2023 rok
5.	Pozyskiwanie nowych odbiorców usług kanalizacyjnych	Stopień realizacji przez pozyskiwanie nowych dostawców	5,00%	KPI wykonane przy pozyskaniu co najmniej 25 nowych dostawców	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
6.	Utrzymywanie zgodnych z pozwoleniem wodnoprawnym parametrów i warunków odprowadzenia ścieków	Stopień realizacji przez uzyskanie wskaźników dopuszczalnych pozwolenia wodnoprawnego	20,00%	KPI wykonane jeżeli wartości wskaźników odprowadzania ścieków nie przekraczają dopuszczalnych w pozwoleniu wodnoprawnym.	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano
7.	Utrzymanie zgodnych z pozwoleniem parametrów i warunków wprowadzania do powietrza zanieczyszczeń w postaci pyłów i gazów	Stopień realizacji przez uzyskanie wskaźników pozwolenia na wprowadzanie gazów i pyłów do środowiska	20,00%	KPI wykonane jeżeli wartości wskaźników wprowadzanych do powietrza nie przekraczają dopuszczalnych w pozwoleniu	Na podstawie zatwierdzonego sprawozdania zarządu za 2023	Termin realizacji od 01.01.2023 do 31.12.2023	Zrealizowano

Spis Wykresów

Wykres 1 Biochemiczne zużycie tlenu w latach 2019 – 2023 – BZT5.....	7
Wykres 2 Chemiczne zapotrzebowanie tlenu w latach 2019 -2023 ChZT	8
Wykres 3 Zawiesina ogólna w latach 2019 - 2023.....	8
Wykres 4 Stężenie azotu w latach 2019 -2023.....	9
Wykres 5 Stężenie fosforu w latach 2019 – 2023	9
Wykres 6 Wywóz odpadów w latach 2019 - 2023	10
Wykres 7 Wywóz odpadów w latach 2022 - 2023	10
Wykres 8 Odbiór i zagospodarowanie komunalnych osadów ściekowych w latach 2019 – 2023	11
Wykres 9 Odbiór i utylizacja zawartości piaskowników w latach 2019 – 2023	12
Wykres 10 Odbiór i utylizacja skratek w latach 2019 - 2023	12
Wykres 11 Struktura przychodów Spółki w latach 2019 – 2023	13
Wykres 12 Ilość m ³ ścieków dostarczonych przez grupy taryfowe w latach 2019 -2023.....	15
Wykres 13 Przychody z taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków w latach 2019-2023.....	15
Wykres 14 Zużycie energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków w latach 2019 -2023 [kWh].....	16
Wykres 15 koszt energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków w latach 2019 - 2023 [zł]	17
Wykres 16 Zużycie gazu w latach 2019 - 2023 w kWh.....	18
Wykres 17 Koszt gazu w latach 2019 -2023	19
Wykres 18 Zużycie paliwa przez samochody służbowe w latach 2019 - 2023.....	20
Wykres 19 Kwoty zużytego paliwa przez samochody służbowe w latach 2019 -2023	21
Wykres 20 Koszty badań ścieków oraz osadów ściekowych w latach 2019 - 2023	22
Wykres 21 Zużycie węgla na kotłowniach oraz ilość wyprodukowanych GJ w 2023 r.	25
Wykres 22 Zużycie węgla na kotłowni w Kmiecinie przy ulicy Łąkowej w latach 2022 - 2023	26
Wykres 23 Zużycie węgla na kotłowni w Nowym Dworze Gdańskim przy ulicy Jantarowej w latach 2022 - 2023.....	26
Wykres 24 Ilość wyprodukowanych GJ w kotłowni w Kmiecinie przy ulicy Łąkowej w latach 2022 - 2023	27
Wykres 25 Ilość wyprodukowanych GJ w kotłowni w Nowym Dworze Gdańskim przy ulicy Jantarowej w latach 2022 - 2023	27
Wykres 26 Procentowy udział przychodów z działalności pozostałej w 2023 r.	28
Wykres 27 Usługi opróżniania zbiorników bezodpływowych w latach 2019 -2023	29
Wykres 28 Usługi WUKO w latach 2019 – 2023	30
Wykres 29 Liczba etatów pracujących pracowników w latach 2019 -2023	31

Spis tabel

Tabela 1 Udział przychodów poszczególnych działalności w 2023 r.	14
Tabela 2 Ilość zużytych GJ przez grupy taryfowe w 2023 r.	23

Tabela 3 Przychody z działalności ciepłowniczej od 01.07.2022 r. - 31.12.2022 r. oraz od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.	23
Tabela 4 Przychody z działalności pozostałej w 2023 r.....	29
Tabela 5 Zaległości mieszkańców w latach 2019-2023.....	30
Tabela 6 Średnioroczne zatrudnienie w latach 2019 -2023.....	31
Tabela 7 Zatrudnienie na 31.12 w latach 2019 - 2023 z podziałem na pracowników administracyjnych oraz pracowników fizycznych.....	32
Tabela 8 Cele zarządcze na rok obrotowy 2023, wagi i obiektywne, mierzalne kryteria rozliczenia...	33

Spis schematów

Schemat 1 Podział kosztów ogólnozakładowych w Spółce	14
--	----

» SZOP « Spółka z o.o.
ul. Warszawska 51 ☎️ (55) 247-22-83
82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
REGON 170061484 NIP 578-000-42-68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 667 403,50	6 932 253,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 663 059,76	6 934 104,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 343,74	-1 851,68
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	9 696 688,88	6 926 335,11
I	Amortyzacja	719 361,18	700 462,42
II	Zużycie materiałów i energii	4 386 114,86	2 560 265,50
III	Usługi obce	809 816,68	686 249,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	782 832,14	686 274,48
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 347 467,11	1 814 401,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	594 794,70	440 195,63
	– emerytalne	235 643,11	170 487,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	56 302,21	38 486,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	970 714,62	5 917,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	197 400,29	184 303,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	171 527,53	171 527,53
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 612,85	12 177,92
IV	Inne przychody operacyjne	1 259,91	598,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	102 735,18	54 708,30
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	57 812,59	50 056,22
III	Inne koszty operacyjne	44 922,59	4 652,08
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 065 379,73	135 513,45
G	Przychody finansowe	7 838,74	3 454,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	7 838,74	3 454,17
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	121 691,34	128 741,03
I	Odsetki, w tym:	121 691,34	128 741,03
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	951 527,13	10 226,59
J	Podatek dochodowy	181 899,00	4 341,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	769 628,13	5 885,59

Główny Księgowy
No. 10 19
Barbara Natora

PREZES ZARZĄDU
Della
Marta Dorobek

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	13 597 552,95	13 652 812,70	A	Kapitał (fundusz) własny	9 521 705,45	8 581 656,84
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 393 208,64	8 222 788,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 597 552,95	13 652 812,70	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	13 524 376,93	13 642 312,70		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	579 393,36	579 393,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	358 868,68	457 163,09
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 376 481,79	7 653 487,03		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	358 868,68	457 163,09
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 055 614,33	4 936 571,77		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	487 657,79	457 315,59				
e)	inne środki trwałe	25 229,66	15 544,95				
2	Środki trwałe w budowie	73 176,02	10 500,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-104 180,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	769 628,13	5 885,59
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 167 921,18	7 924 177,37
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	489 361,69	523 643,19
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	489 361,69	523 643,19
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	489 361,69	489 276,69
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	34 366,50
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	320 128,00	862 688,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	320 128,00	862 688,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	320 128,00	862 688,00
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 935 612,72	2 943 499,88
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 000 000,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
					– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	2 092 073,68	2 853 021,51	b)	inne	0,00	1 000 000,00
I	Zapasy	607 502,94	1 464 584,17				
1	Materiały	607 502,94	1 464 584,17	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			b)	inne		
II	Należności krótkoterminowe	1 380 498,47	1 366 547,88	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 902 046,40	1 899 505,69
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	475 759,41	1 235 657,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– do 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– powyżej 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	855 220,88	195 236,87
b)	inne				– do 12 miesięcy	855 220,88	195 236,87
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		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	465 849,34	354 846,09
3	Należności od pozostałych jednostek	1 380 498,47	1 366 547,88	h)	z tytułu wynagrodzeń	104 191,77	96 613,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 310 362,37	1 287 942,83	i)	inne	1 025,00	17 152,06
	– do 12 miesięcy	1 310 362,37	1 287 942,83	4	Fundusze specjalne	33 566,32	43 994,19
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 422 818,77	3 594 346,30
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 271,27	23 250,40	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	42 864,83	55 354,65	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 422 818,77	3 594 346,30
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	3 251 291,24	3 422 818,77
III	Inwestycje krótkoterminowe	96 828,21	18 989,14		– krótkoterminowe	171 527,53	171 527,53
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 828,21	18 989,14				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	96 828,21	18 989,14				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96 828,21	18 989,14				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 244,06	2 900,32				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	15 689 626,63	16 505 834,21		PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 689 626,63	16 505 834,21

» SZOP « Spółka z o.o.
 ul. Warszawska 51 ☎/☎ (55) 247-22-83
 82-100 NOWY DWÓR GDANSKI
 REGON 170061484 NIP 578-000-42-68

PREZES ZARZĄDU

Marta Dorobek
 Marta Dorobek

Główny Księgowy

Barbara Nator
 Barbara Nator

„INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego „SZOP” Sp. z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim za rok obrotowy 2023

I. Informacje o firmie:

„SZOP” Spółka z o. o. Nowym Dworze Gdańskim ul. Warszawska 51 jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Wydział Gospodarczy w Gdańsku pod nr KRS 000138429, Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki (Akt notarialny z 15.05.1992 r. Rep. A. 5418/92).

Podstawową działalnością Spółki jest odbiór i oczyszczanie ścieków z terenu miasta i gminy Nowy Dwór Gdański w oparciu o ustawę o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Regulamin dostarczania wody i odprowadzania Ścieków na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański) oraz działalność w zakresie wytwarzania, dystrybucji i przesyłu ciepła w oparciu o ustawę prawo energetyczne (Decyzja Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, koncesja nr WCC/2921/70271/W/OGD/2022/Eko i Uchwałę Nr 324/XL/2021 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 10 listopada 2021 r). Wyżej wymienione działalności realizowane są infrastrukturą Spółki i majątkiem Gminy Nowy Dwór Gdański. Na prowadzenie działalności na majątku gminnym Spółka posiada aktualne umowy dzierżawy i użyczenia, regulujące zakres i sposób użytkowania majątku.

Jedynym 100% udziałowcem Spółki jest Gmina Nowy Dwór Gdański.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe jest sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Rok obrotowy w Spółce jest rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania na podstawie ustawy o rachunkowości.

2. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

3. W okresie za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenie Spółek.

4. Wskazanie okoliczności zagrażających kontynuowaniu działalności:

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę.

Nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Nowy Dwór Gdański dnia 15.03.2024 r.

II Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, przy zachowaniu ostrożności wyceny:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- Środki trwałe w budowie – po cenie nabycia.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500,00 zł amortyzowane są metodą liniową według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej – pod warunkiem, że pozwalają one odpisać wartość środków trwałych w okresie ich ekonomicznej użyteczności.
- Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500,00 zł następuje w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, a środki trwałe o wartości przekraczającej 1 000,00 zł, a nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Należności i zobowiązania - w kwocie wymagających zapłaty.
- Środki pieniężne – według wartości nominalnej.
- Materiały Spółka wycenia według cen zakupu a ich stany i rozchody objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i rozchodowywane według metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).
Zasady tej nie stosuje się do materiałów przekazywanych bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-biurowe w tym:
 - paliwa w transporcie;
 - materiały biurowe – zakup na bieżące potrzeby;
 - materiały służące utrzymaniu czystości;
 - materiały szkoleniowe (instrukcje, biuletyny, materiały informacyjne);
 - inne artykuły (w tym kawa, herbata, cukier), które jednostka odnosi bezpośrednio w koszty działalności.
- Zobowiązania krótkoterminowe
Spółka wykazała swoje zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.
W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe w Spółce nie wystąpiły zobowiązania przedawnione.

III Pomiar wyniku finansowego

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontach wyceny aktywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych.

Przyjęte przez Spółkę zasady ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdań finansowych stosowane są w sposób ciągły.

III Dodatkowe informacje i objaśnienia

3.1.1 **Środki trwałe** (szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenie, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego oraz amortyzacji (umorzeń).

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych (2023)

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty	Wartość netto na BZ (7-11-12)
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) Gr "0"	579 393,36	0,00		579 393,36				0,00		579 393,36
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i w odnej GR "1-2"	9 436 563,28	0,00		9 436 563,28	1 783 076,25	277 005,24		2 060 081,49		7 376 481,79
	w tym budynki mieszkalne				0,00				0,00		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny GR 3-6	7 048 784,35	478 866,96	8 090,26	7 519 561,05	2 112 212,58	359 824,40	8 090,26	2 463 946,72		5 055 614,33
4.	Środki transportu GR 7	983 727,36	105 000,00		1 088 727,36	526 411,77	74 657,80		601 069,57		487 657,79
5.	Inne środki trwałe Gr 8	59 123,44	17 558,45	0,00	76 681,89	43 578,49	7 873,74		51 452,23		25 229,66
6.	Wartości niematerialne i prawne	7 317,07	0,00	0,00	7 317,07	7 317,07	0,00		7 317,07		0,00
6	Razem (1-5)	18 114 908,86	601 425,41	8 090,26	18 708 244,01	4 472 596,16	719 361,18	8 090,26	5 183 867,08	0,00	13 524 376,93
7	Środki trwałe w budowie	10 500,00	62 676,02	0,00	73 176,02						73 176,02
8	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			0,00						0,00
	Razem (6-8)	18 125 408,86	664 101,43	8 090,26	18 781 420,03	4 472 596,16	719 361,18	8 090,26	5 183 867,08	0,00	13 597 552,95

ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu		12 500,00	10 500,00
1	Zwiększenia	0,00	62 676,02
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00	62 676,02
	Inwestycja ul. Asnyka, Iwaskiewicza		15 513,01
	Inwestycja Łąkowa- Jantarowa		8 313,01
	Inwestycja ul. Warszawska, Orzeszkowej, Konopnickiej		27 200,00
	Inwestycja ul. Kopernika, Wejhera, Sikorskiego		7 650,00
	Inwestycja kotłownia Kmiecin		4 000,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
2	Zmniejszenia	2 000,00	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	2 000,00	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
Stan na koniec okresu		10 500,00	73 176,02

3.1.2. Wartość – Grunty

Wartość gruntów własnych 579 393,36 zł (w bieżącym roku nie wykazywała żadnych zmian).

3.1.3. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy itp. – nie umarzana przez jednostkę

• Wartość środków trwałych na podstawie umowy najmu zawartej w dniu 16.12.2013 r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 5 395 615,83 zł oraz na podstawie umowy dzierżawy nr 37/2014 zawartej w dniu 09 czerwca 2014 na kwotę 683 177,36 i umowy dzierżawy nr 76/2015 z dnia 10 sierpnia 2015 r. (Aneks 1/2018 z 01.02.2018) pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 1 888 599,27, umowy dzierżawy nr 10/2015 z dnia 01.04.2015 (Aneks 1/2015 z 01.07.2015 r.) pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 110 227,38 zł, umowa użyczenia nr 76/2015 z dnia 28.04.2017 na kwotę 405 522,36 zł, umowa użyczenia 3/2018, 9 502 236,65, Umowa użyczenia nr 1/2022 z dnia 7 lutego 2022 r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 189 266,81 zł, Umowa dzierżawy nr 3/2022 z dnia 22 lutego 2022 r. (Aneks 1/2022 z dnia 01.07.2022 r.) pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 3 964 472,29 zł, Umowa użyczenia nr 3/2022 z dnia 21 marca 2022 r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 393 963,73 zł, Umowa dzierżawy nr 23/2022 z dnia 08 kwietnia 2022 r. pomiędzy Gminą Nowy Dwór Gdański a „SZOP” spółką z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim na kwotę: 3 336,00 zł, Umowa dzierżawy nr CWŻ/DI/15/2023/KJ z dnia 08.03.2023 r pomiędzy CWŻ sp. z o.o. w Nowym Dworze Gdańskim – działka o powierzchni 60m² na kwotę 1 000,00zł

3.1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

W Spółce nie występują.

3.1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

Kapitałem podstawowym jest kapitał zakładowy Spółki, który zgodnie z umową Spółki i wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku KRS 0000138429, dzieli się na trzysta dziewięćdziesiąt cztery udziały równych po 21 302,56 zł. (Postanowienie wyżej wymienionego Sądu z dnia 16.11.2023 r. GD. VII NS-REJ KRS/007486/23/886) i został pokryty w następujący sposób:

- wkład pieniężny - 456 155,67 zł
- wkład niepieniężny (aport) - 7 937 052,97 zł.

Łącznie kapitał podstawowy na dzień 31.12.2023 r. wynosi: 8 393 208,64 zł, a jedynym 100% udziałowcem Spółki „SZOP” w Nowym Dworze Gdańskim jest Gmina Nowy Dwór Gdański.

	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	8 222 788,16
b)	zwiększenia z tytułu	170 420,48
-	Wkład pieniężny	170 420,48
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
d)	Stan na koniec okresu	8 393 208,64

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne			
1	Gmina Nowy Dwór Gdański	394,00			394,00	21 302,56	8 393 208,64
	Razem	394,00	0,00	0,00	394,00	21 302,56	8 393 208,64

3.1.6. Zmiany i stany kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH		Wartość
a)	Stan na początek okresu	457 163,09
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	5 885,59
	- z zysku	5 885,59
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	104 180,00
	- pokrycie straty	104 180,00
	- dywidendy	
	-	
	inne	
	Stan na koniec okresu	358 868,68

3.1.7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

W 2023 roku Spółka wygenerowała zysk netto w kwocie 769 628,13 zł, który Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego.

3.1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie

Nie występują w Spółce.

3.1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

**Rozliczenie odpisów aktualizujących stan bilansowy należności
na dzień 31.12.2023**

Dłużnik	Kwota z BO konta "Odpisy akt.należn."	Kwota rozwiązania odpisu	Kwota zwiększenia	Kwota z BZ konta "Odpisy akt.należn."
270-1-200101037	7 613,18	6 646,85	2 928,36	3 894,69
270-1-200102025	622,93	622,93	0,00	0,00
270-1-200102050	4 738,81	4 738,81	0,00	0,00
270-1-200102196	2 486,99	2 486,99	0,00	0,00
270-1-200103002	8 483,50	7 876,57	0,00	606,93
270-1-200104085	4 594,29	2 275,90	2 537,37	4 855,76
270-1-200107015	1 752,19	1 083,73	891,19	1 559,65
270-1-200107025	2 728,44	372,40	0,00	2 356,04
270-1-200107107	6 610,96	6 610,96	0,00	0,00
270-1-200108027	9 679,99	4 708,24	4 899,65	9 871,40
270-1-2001111226	1 038,73	1 038,73	0,00	0,00
270-1-200111159	16 332,16	2 000,00	2 448,12	16 780,28
270-1-200111290	5 580,58	1 000,00	421,61	5 002,19
270-1-200112044	0,00			

	3 010,10	0,00	1 910,68	4 920,78
270-1-200113021	1 550,88	1 550,88	0,00	0,00
270-1-200113099	2 565,41	0,00	1 601,33	4 166,74
270-1-200115035	4 658,29	0,00	2 388,06	7 046,35
270-1-200115038	2 883,44	2 883,44	3 837,02	3 837,02
270-1-200116019	8 866,04	0,00	0,00	8 866,04
270-1-200116183	7 001,71	0,00	0,00	7 001,71
270-1-200116201	4 759,21	4 759,21	0,00	0,00
270-1-200116241	0,00	0,00	3 378,13	3 378,13
270-1-200118091	2 344,36	1 400,00	3 798,35	4 742,71
270-1-200122140	2 119,87	2 119,87	2 467,69	2 467,69
270-1-200122283	3 999,40	1 986,39	4 523,79	6 536,80
270-1-200123036	12 869,01	2 565,00	0,00	10 304,01
270-1-200123083	4 117,10	4 117,10	0,00	0,00
270-1-20016099	6 522,62	3 154,50	0,00	3 368,12
270-200101112	0,00	0,00	79,91	79,91

270-200102072	0,00	0,00	787,07	787,07
270-200102215	0,00	0,00	279,50	279,50
270-200103103	0,00	0,00	347,66	347,66
270-200107214	0,00	0,00	218,47	218,47
270-200108030	0,00	0,00	262,90	262,90
270-200110019	0,00	0,00	121,93	121,93
270-200110021	0,00	0,00	1 486,43	1 486,43
270-200110044	0,00	0,00	241,26	241,26
270-2001111343	0,00	0,00	1 019,19	1 019,19
270-200111333	0,00	0,00	2 186,59	2 186,59
270-200111386	0,00	0,00	360,46	360,46
270-200112048	0,00	0,00	458,40	458,40
270-200112077	0,00	0,00	1 162,90	1 162,90
270-200112092	0,00	0,00	476,86	476,86
270-200113219	0,00	0,00	243,46	243,46
270-200115109				

	0,00	0,00	600,30	600,30
270-200116149	0,00	0,00	440,99	440,99
270-200116183	0,00	0,00	1 888,14	1 888,14
270-200116357	0,00	0,00	607,48	607,48
270-200117086	0,00	0,00	301,44	301,44
270-200118177	0,00	0,00	2 086,68	2 086,68
270-200118281	0,00	0,00	261,60	261,60
270-200118332	0,00	0,00	774,94	774,94
270-200118342	0,00	0,00	620,73	620,73
270-200118433	0,00	0,00	568,99	568,99
270-200119035	0,00	0,00	690,52	690,52
270-200123062	0,00	0,00	515,92	515,92
konto 270	139 530,19	65 998,50	57 122,07	130 653,76

Spółka zgodnie z przyjętą polityką tworzy odpisy aktualizujące na należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy.

3.1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa, okresie spłaty:

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki	240		A.IV.3 lit.a)	
				B.III.1 lit.a)	
2.	Rozliczenia międzyokresowe	643		A.V.2	
				B.IV.	7 244,06
	Razem		0,00		7 244,06

SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA					
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu WFOŚiGW Gdańsk	136		B.II.3 lit.a)	0,00
				B.III.3 lit.a)	260 000,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu ŻBS NDG	134		B.II.3 lit.a)	320 128,00
				B.III.3 lit.a)	215 759,41
3.	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	240		B.II.1	
				B.III.1 lit.b)	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe				3 251 291,24
				B.IV.2	171 527,53
	Razem		0,00		4 218 706,18

3.1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W roku obrachunkowym w Spółce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie: 7 244,06 zł. oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 3 422 818,77 zł

	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7 244,06	2 900,32
-	koszty związane z ubezpieczeniem pojazdów	0,00	2 250,00
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
-	prenumerata	5 332,06	1 919,32
-	koszty związane z ubezpieczeniem majątku	1 912,00	981,00
-	koszty PGW Wody Polskie	0,00	0,00
-	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	pozostałe (wg tytułów)		
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	provizja od kredytów		
-	dyskonto odsetek od obligacji		
-	provizja od obligacji		
-	koszty podwyższenia kapitału		
-	odsetki od leasingu finansowego		
-	provizja od udzielonej gwarancji		
-	pozostałe (wg tytułów)		
-			
	Razem	7 244,06	2 900,32

Rozliczenie Międzyokresowe Przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
I.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu- poz. B IV) w tym:	3 594 346,30	0,00	171 527,53	3 422 818,77
1	wielkość dotacji na budowę środków trwałych	3 594 346,30	0,00	171 527,53	3 422 818,77
2					0,00
	Ogółem	3 594 346,30	0,00	171 527,53	3 422 818,77

3.1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

1. WFOŚIGW w Gdańsku – weksel własny z deklaracją wekslową z dnia 12.09.2018 r.- zabezpieczenie pożyczki na realizację zadania pn.”Modernizacja oczyszczalni i budowa kanalizacji w aglomeracji Nowy Dwór Gdański”
2. Żuławski Bank Spółdzielczy w Nowym Dworze Gdańskim – weksel własny z dnia 01.12.2022 r. - zabezpieczenie kredytu nr 4/KDG-I/20 w wysokości 900 000,00 zł.
3. Żuławski Bank Spółdzielczy w Nowym Dworze Gdańskim – weksel własny z dnia 12.07.2022 r. – zabezpieczenie spłaty kredytu na rachunku bieżącym nr 11/KDG-RB/22 w wysokości 1 000 000,00 zł.

3.1.13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	
Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00 zł
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00 zł
Razem	0,00 zł

3.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

3.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Spółka prowadzi sprzedaż krajową w zakresie usług komunalnych – oczyszczania ścieków na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański oraz działalność gospodarczą polegającą na wytwarzaniu, dystrybucji i przesyłu ciepła na terenie miasta Nowy Dwór Gdański.

Przychody ze sprzedaży:

STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW							
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	10 663 059,76	6 944 740,74	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odprowadzanie ścieków	4 654 607,86	4 222 831,62				
	dostarczanie ciepła	4 369 903,31	1 981 912,99				
	rekompensata	941 087,72	322 020,68				
	wywóz nieczystości ciekłych	430 669,79	217 614,29				
	usługi zrzutu ścieków na oczyszczalnię	69 824,99	67 407,32				
	usługi sprzętem WUKO	70 006,98	55 356,74				
	inne usługi - np..dzierżawa, obsługa PSZOK, Fontann	126 959,11	77 597,10				
3.	Towary, w tym główne grupy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	hurt						
-	detal						
-	gastronomia						
	Razem	10 663 059,76	6 944 740,74	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne

Brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

3.2.3. Odpisy aktualizacyjne wartości środków trwałych

Nie wystąpiły.

3.2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiła w/w działalności

3.2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

Różnice między wynikiem finansowym brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za rok 2023 przedstawiają się następująco:

PDOP za 2023 rok

LP	Wyszczególnienie ustaleń	kwota
1	Przychody (RZiS)	10 868 298,79
	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 663 059,76
	Pozostałe przychody - dotacja	171 527,53
	Pozostałe przychody operacyjne	25 872,76
	Przychody finansowe	7 838,74
2	Zwiększenie/Zmniejszenie Przychodów księgowych/finansowych	- 192 743,95
	Nienotyfikowane odsetki od lokaty terminowej (WPŁYW 2023)	-
	Nienotyfikowane odsetki od lokaty terminowej (WPŁYW 2024)	-
	Nienotyfikowana zapłata od Zarządcy dot. Refundacji za ciepło za okres 12/2022 wpływ 23.01.2023	150 785,13
	Nienotyfikowana zapłata od Zarządcy dot. Refundacji za ciepło za okres 12/2023 wpływ 15.01.2024	- 147 388,70
	Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego (zapłata należności - odpis aktualizujący, odszkodowanie)	- 24 612,85
	Dotacje	- 171 527,53
3	Przychód do opodatkowania po korektach (1+2)	10 675 554,84
4	Koszty (RZiS)	9 916 771,66
	Koszty działalności operacyjnej (koszty wg rodzaju)	9 692 345,14
	Pozostałe koszty operacyjne	44 922,59
	Rezerwy	57 812,59
	Koszty finansowe	121 691,34
5	Koszty księgowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	289 950,29
	Odsetki karne, kary i odszkodowania	2 824,02
	Darowizny	5 730,00
	Rezerwy	23 928,15
	Odpisy aktualizujące N.S. K.U, Rezerwy na należności N.S.K.U.	57 812,59
	Amortyzacja w części finansowania z dotacji	171 527,53

	Koszty NSKUP (konto 432-4; 461-8(PRFON))	27 119,00
	Wydatni nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu - inne	1 009,00
6	Zwiększenie kosztów podatkowych (Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nie ujęte w księgach)	32 950,63
	Składki Społeczne zapłacone przez Zakład OMB za 12/2022 zapłacone 01/2023	23 306,42
	FP +FGŚP ciepło+ nagroda roczna za 12/2022 zapłacone 01/2023	2 830,00
	Odsetki od kredytu ŻBS pobrane 02.01.2023	6 814,21
7	Koszty podatkowe roku 2020 ujęte w księgach roku 2023	50 152,00
8	Różnica Amortyzacji Podatkowa/Bilansowa (-/+)	- 8 759,75
9	Zmniejszenie kosztów podatkowych (Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, ale nie ujęte w księgach w następnym roku)	- 33 126,48
	Składki Społeczne zapłacone przez Zakład - ciepło + nagroda roczna za 12/2023 zapłacone 01/2024	- 26 050,96
	FP +FGŚP OMB za 12/2023 zapłacone 01/2024	- 3 225,61
	Odsetki od kredytu ŻBS pobrane 02.01.2024	- 3 849,91
10	Koszty podatkowe roku 2021 ujęte w księgach roku 2023	50 152,00
11	Hipotetyczne odsetki od zysku roku 2023	-
12	Koszty Uzyskania przychodów (podatkowe) (4-5+-6+-7+-8-11)	9 718 189,77
13	Zysk/Strata brutto (poz. 3-6)	957 365,07
14	Odliczenia od DOCHODU	-
		-
	Darowizna - Organizacja Pożytku Publicznego	-
15	Podstawa opodatkowani (poz. 7-8+9+10-11)	957 365,07
16	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	181 899

3.2.6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym

Nie dotyczy (rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariacie porównawczym)

3.2.7. Informacja o uzyskanych zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia losowe.

3.2.8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występują w Spółce.

3.2.9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie występują w Spółce.

3.2.10. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie występują w Spółce.

3.2.11 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
	1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne, razem	0,00	0,00
	- Wartości niematerialne i prawne, razem		
2	Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	601 425,41	408 626,26
	- na ochronę środowiska (fotowoltaika)	315 566,96	
3	Środki trwale w budowie	62 676,02	0,00
	- na ochronę środowiska	0,00	
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

3.2.12 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występują w Spółce.

3.2.13. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie występują w Spółce.

3.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie występują w Spółce

3.3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny

Nie występują w Spółce

3.4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

3.4.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	6	4,8
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	24,8	19,92
3.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
	Razem	30,8	24,72

3.4.2 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Władzami Spółki zgodnie z umową są:

- Zgromadzenie Wspólników;
- Zarząd;
- Rada Nadzorcza.

Skład Zarządu jest jednoosobowy, a funkcję Prezesa Zarządu pełni Pani Marta Dorobek. W roku obrotowym 2023 Prezes Zarządu otrzymał wynagrodzenie z tytułu zawartej umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania w kwocie: 202 113,00 zł (brutto)

W roku obrotowym członkowie Rady Nadzorczej pobrali wynagrodzenie w kwocie 90 101,40 zł (brutto) za posiedzenia ustalone Uchwałą Zgromadzenia Wspólników.

3.4.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Spółka nie udziela pożyczek Członkom Zarządu ani też Członkom Organów Nadzorczych.

1. Transakcje z Członkami Zarządu i Organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanych z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z Członkami Organów statutowych Spółki lub spółkami, w których Członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami:

Spółka nie zawiera transakcji z wyżej wymienionymi osobami.

3.4.4 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

W roku 2023 wynagrodzenie biegłego wynosiło 9 000,00 zł netto.

3.5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nie występują.

3.5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie występują.

3.5.2 Art. 44 ustawy Prawo Energetyczne.

Od 1 stycznia 2014 r. zaczął obowiązywać zmieniony w dniu 11 września 2013 r. art. 44 Ustawy Prawo energetyczne, dotyczący obowiązku sporządzania przez Przedsiębiorstwa energetyczne sprawozdania finansowego zawierającego bilans oraz rachunek zysków i strat za okresy sprawozdawcze odrębnie dla poszczególnych rodzajów wykonywanej działalności gospodarczej wymienionych w tymże artykule. Zgodnie z tymi regulacjami przedsiębiorstwo energetyczne jest obowiązane prowadzić ewidencję księgową w sposób umożliwiający odrębne obliczenie kosztów i przychodów, zysków i strat w zakresie:

1) dostarczania paliw gazowych lub energii, odrębnie dla

- wytwarzania,
 - przesyłania,
 - dystrybucji,
 - obrotu paliwami gazowymi lub energią,
 - magazynowania paliw gazowych,
 - skraplania gazu ziemnego lub regazyfikacji skroplonego gazu ziemnego,
- a także w odniesieniu do grup odbiorców określonych w taryfie.

2) niezwiązanym z działalnością wymienioną w pkt 1.

Jest to bardzo istotne dla każdego przedsiębiorstwa energetycznego, gdyż spełnienie wymogów art. 44 wiąże się bezpośrednio z procesem zatwierdzania taryf a zapisy w prawie energetycznym dotyczą wszystkich przedsiębiorstw energetycznych.

Przedsiębiorstwo energetyczne jest zobowiązane do sporządzania i przechowywania, na zasadach i w trybie określonych w przepisach o rachunkowości, sprawozdania finansowego zawierającego bilans oraz rachunek zysków i strat za okresy sprawozdawcze, odrębnie dla poszczególnych rodzajów wykonywanej działalności gospodarczej, o których mowa wyżej.

Nie omówiono zagadnień wymienionych w niektórych pozycjach dodatkowych informacji i objaśnień, określonych w załączniku nr 1 do ustawy, bowiem nie wystąpiły one w roku obrotowym ani w roku go poprzedzającym, względnie są one w warunkach jednostki nieistotne.”

Nowy Dwór Gdański dnia 15.03.2024r.

"SZOP" spółka z o.o.

PRZESYŁ CIEPŁA

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony
za okres:
01.01.2023-
31.12.2023

Nazwa dokumentu		RZIS - przegląd analityczny	
"SZOP" Sp. z o.o.			
Lp.	Wyszczególnienie	2023	2022
		RB Rok bieżący	RU Rok ubiegły
0	RZIS (jednostka INNA, wariant porównawczy)		
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	636 143,81	268 918,62
2	– od jednostek powiązanych		
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	636 143,81	268 918,62
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
7	B. Koszty działalności operacyjnej	335 251,67	192 717,04
8	I. Amortyzacja	7 889,43	3 006,33
9	II. Zużycie materiałów i energii	44 401,71	24 212,98
10	III. Usługi obce	53 887,00	38 719,18
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	25 595,00	12 055,64
12	– podatek akcyzowy		
13	V. Wynagrodzenia	163 158,07	92 109,47
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	39 686,05	22 012,28
15	– emerytalne		
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	634,41	601,16
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	300 892,14	76 201,58
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
21	II. Dotacje	0,00	0,00
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
23	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
26	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
27	III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	300 892,14	76 201,58
29	G. Przychody finansowe	0,00	0,00
30	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
32	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
34	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
35	II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
36	– od jednostek powiązanych		
37	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
38	– w jednostkach powiązanych		
39	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
40	V. Inne	0,00	0,00
41	H. Koszty finansowe	4 339,00	6 853,61
42	I. Odsetki, w tym:	4 339,00	6 853,61
43	– dla jednostek powiązanych		
44	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
45	– w jednostkach powiązanych		
46	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
47	IV. Inne	0,00	0,00
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	296 553,14	69 347,97
49	J. Podatek dochodowy	56 345,00	0,00
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
51	L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	240 208,14	69 347,97

„SZOP” spółka z o.o.

WYTWORZENIE CIEPŁA
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za
okres: 01.01.2023-
31.12.2023

Nazwa dokumentu		RZiS - przegląd analityczny	
"SZOP" Sp. z o.o.			
Lp.	Wyszczególnienie	2023	2022
		RB	RU
		Rok bieżący	Rok ubiegły
0	RZiS (jednostka INNA, wariant porównawczy)		
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 674 847,22	2 007 004,96
2	– od jednostek powiązanych		
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 674 847,22	2 007 004,96
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
7	B. Koszty działalności operacyjnej	4 630 061,67	2 233 523,99
8	I. Amortyzacja	24 730,55	9 341,08
9	II. Zużycie materiałów i energii	3 116 062,24	1 509 743,10
10	III. Usługi obce	241 345,15	161 498,62
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	133 866,87	48 822,12
12	– podatek akcyzowy		
13	V. Wynagrodzenia	894 966,01	400 618,40
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	214 332,93	100 740,30
15	– emerytalne		
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 757,92	2 760,37
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	44 785,55	-226 519,03
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
21	II. Dotacje	0,00	0,00
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
23	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
26	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
27	III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	44 785,55	-226 519,03
29	G. Przychody finansowe	0,00	0,00
30	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
32	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
34	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
35	II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
36	– od jednostek powiązanych		
37	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
38	– w jednostkach powiązanych		
39	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
40	V. Inne	0,00	0,00
41	H. Koszty finansowe	15 652,31	24 722,56
42	I. Odsetki, w tym:	15 652,31	24 722,56
43	– dla jednostek powiązanych		
44	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
45	– w jednostkach powiązanych		
46	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
47	IV. Inne	0,00	0,00
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	29 133,24	-251 241,59
49	J. Podatek dochodowy	5 535,00	0,00
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
51	L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	23 598,24	-251 241,59

"SZOP" spółka z o.o.

Sporządzony
na dzień:
31.12.2023

BILANS - Wytworzenie- Przesył Ciepła - AKTYWA

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
		RB	RU
		Rok bieżący	Rok ubiegły
0	Aktywa razem	1 642 504,26	2 154 360,07
1	A. Aktywa trwałe	213 752,00	109 800,00
2	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
4	2. Wartość firmy	0,00	0,00
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe	213 752,00	109 800,00
8	1. Środki trwałe	209 752,00	109 800,00
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	
10	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	196 652,00	98 100,00
12	d) środki transportu	5 600,00	7 200,00
13	e) inne środki trwałe	7 500,00	9 500,00
14	2. Środki trwałe w budowie	4 000,00	
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
17	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
19	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
20	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
21	1. Nieruchomości	0,00	0,00
22	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
24	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
25	– udziały lub akcje	0,00	0,00
26	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
27	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
28	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	0,00	0,00
30	– udziały lub akcje	0,00	0,00
31	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
32	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
33	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
34	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
35	– udziały lub akcje	0,00	0,00
36	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
37	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
38	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
39	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
40	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
43	B. Aktywa obrotowe	1 428 752,26	2 044 560,07
44	I. Zapasy	607 502,94	1 464 584,17
45	1. Materiały	607 502,94	1 464 584,17
46	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
47	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
48	4. Towary	0,00	0,00
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
50	II. Należności krótkoterminowe	821 249,32	579 975,90
51	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

53	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
54	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
55	b) inne	0,00	0,00
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
58	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
59	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
60	b) inne	0,00	0,00
61	3. Należności od pozostałych jednostek	821 249,32	579 975,90
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	821 249,32	579 005,00
63	– do 12 miesięcy	0,00	
64	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
65	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	970,90
66	c) inne	0,00	
67	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
68	III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
70	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
71	– udziały lub akcje	0,00	0,00
72	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
73	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
74	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
75	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
76	– udziały lub akcje	0,00	0,00
77	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
78	– udzielone pożyczki	0,00	0,00
79	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	
81	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	
82	– inne środki pieniężne	0,00	0,00
83	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
85	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
87	D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Nazwa jednostki

Sporządzony na
dzień: 31.12.2023

"SZOP" Sp. z o.o. BILANS - Wytworzenie- Przesył Ciepła - PASYWA

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2022
		RB	RU
		Rok bieżący	Rok ubiegły
0	Pasywa razem	1 642 504,26	2 154 360,07
1	A. Kapitał (fundusz) własny	263 806,38	-181 893,62
2	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
3	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	
4	– nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
5	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	
6	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
7	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	
8	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	
9	– na udziały (akcje) własne		
10	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
11	VI. Zysk (strata) netto	263 806,38	-181 893,62
12	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
13	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 378 697,88	2 336 253,69
14	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	
15	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	
16	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	
17	– długoterminowa	0,00	

18	– krótkoterminowa	0,00	
19	3. Pozostałe rezerwy	0,00	
20	– długoterminowe	0,00	
21	– krótkoterminowe	0,00	
22	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 000 000,00
23	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
24	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
25	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 000 000,00
26	a) kredyty i pożyczki	0,00	1 000 000,00
27	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
28	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
29	d) zobowiązania wekslowe	0,00	
30	e) inne	0,00	
31	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 378 697,88	1 336 253,69
32	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	
33	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
34	– do 12 miesięcy	0,00	
35	– powyżej 12 miesięcy	0,00	
36	b) inne	0,00	
37	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
38	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
39	– do 12 miesięcy	0,00	
40	– powyżej 12 miesięcy	0,00	
41	b) inne	0,00	
42	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 378 697,88	1 336 253,69
43	a) kredyty i pożyczki	609 885,77	1 231 053,72
44	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
45	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
46	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	504 735,00	22 389,13
47	– do 12 miesięcy	0,00	
48	– powyżej 12 miesięcy	0,00	
49	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
50	f) zobowiązania wekslowe	0,00	
51	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	227 278,41	44 957,85
52	h) z tytułu wynagrodzeń	36 798,70	37 852,99
53	i) inne	0,00	
54	4. Fundusze specjalne	0,00	
55	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
56	1. Ujemna wartość firmy	0,00	
57	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
58	– długoterminowe	0,00	
59	– krótkoterminowe	0,00	
Pasywa razem		1 642 504,26	2 154 360,07

» **SZOP** « Spółka z o.o.
 ul. Warszawska 51 (55) 247-22-83
 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
 REGON 170061484 NIP 578-000-42-68

PREZES ZARZĄDU
dlu
 Marta Dorobek

Główny Księgowy
Natono
 Barbara Natona