

**GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY
SPÓŁKA Z O.O.
37-405 JAROCIN 45
Woj. Podkarpackie**

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki
i sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 roku
do 31.12.2024 roku.**

Sprawozdanie z działalności Gminnego Zakładu Komunalnego Spółki z o.o. za rok 2024

1. Podłoże historyczne

Gminny Zakład Komunalny Sp. z o.o. została zawiązana aktem notarialnym z dnia 27.10.1999r. przed notariuszem dr Lidią Błądek w Kancelarii Notarialnej w Nisku przy ul. Paderewskiego 1. Postanowieniem z 30.12.1999 roku Sądu Rejonowego Wydział V Gospodarczy w Tarnobrzegu Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB – 964.

Postanowieniem z dnia 05.07.2004r. Sądu Rejonowego w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do rejestru KRS pod nr 0000212020.

Organem założycielskim jest Zgromadzenie Wspólników tj. Gmina Jarocin, która posiada 100% udziałów.

2. Sytuacja kadrowa

Zarząd Spółki jest jednoosobowy:

1. Janusz Siembida - Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza Spółki:

1. Rusinek Antoni - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Siek Henryk - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Franciszek Koza - Sekretarz Rady Nadzorczej

Na dzień 31.12.2024 roku w Spółce zatrudnionych było 20 osób

- | | |
|-----------------------------------|-----------|
| - pracownicy zatrudnieni na stałe | - 15 osób |
| - pracownicy zatrudnieni czasowo | - 4 osoby |
| - emeryci | - 1 osoba |

3. Działalność Spółki

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- dostawa wody do odbiorców, utrzymywanie sieci wodociągowej oraz stacji uzdatniania wody;
- utrzymanie sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków oraz odprowadzanie ścieków;
- odbiór i dowóz ścieków na oczyszczalnię / obsługa przydomowych oczyszczalni ścieków/;
- zimowe utrzymanie dróg gminnych i powiatowych;
- koszenie poboczy dróg gminnych i łąk u osób prywatnych;
- ogrzewanie budynku UG oraz sklepu Stokrotka;
- remonty dróg gminnych;
- usługi przy wykorzystaniu koparko – ładowarki „CATERPILLAR 428”, koparko – ładowarki CAT 432 F, ładowarki kołowej CAT 906, koparki kołowej ZEPPELIN, ciągnika C-360, ciągnika rolniczego Renault oraz Zetor Proxima, wału drogowego, samochodu ciężarowego Mercedes 914, samochodu ciężarowego MERCEDES 1722, samochodu ciężarowego IVECO EURO CARGO, samochodu WUKO marki DAF, samochodu dostawczego Volkswagen LT – 35, samochodu dostawczego IVECO, samochodu dostawczego FORD, samochodu dostawczego Mercedes Sprinter, samochodu specjalnego Mercedes Benz 1824, samochodu ciężarowego Renault Master, minikoparki gasienicowej Sany, oraz wynajmu w/w sprzętu;

- prace remontowo – budowlane i ogólnobudowlane;
- budowa sieci wodociągowej oraz przyłączy wodociągowych;
- budowa sieci kanalizacyjnej oraz przyłączy kanalizacyjnych;
- układanie kostki betonowej, (chodniki, wjazdy, place itp.)
- czyszczenie strumieniowo – cierne (piaskowanie) oraz malowanie konstrukcji i elementów stalowych;
- remonty ciągników i maszyn rolniczych
- roboty ślusarskie, tokarskie, spawalnicze;
- usługi stolarskie.

Działalność Gminnego Zakładu Komunalnego w roku 2024 polegała na sprzedaży wody do odbiorców indywidualnych i jednostek gospodarki uspołecznionej, odbiorze ścieków, a także świadczeniu usług posiadanym sprzętem oraz realizowaniu zadań inwestycyjnych wynikających z wygranych przetargów na terenie i poza terenem Gminy Jarocin.

W roku 2024 przychody ze sprzedaży wody wynosiły 17,3%, wszystkich przychodów, odbiór ścieków: przychód wynosił 15,7%, sprzedaż hurtownia GZK wynosiła 23,7%, natomiast pozostała sprzedaż wynosiła 43,3%. Jak wynika z przedstawionej analizy procentowej dominującą pozycją w ogólnych przychodach stanowią przychody z innej działalności Spółki niż dostawa wody i odprowadzanie ścieków.

Do ważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych przez Spółkę należy zaliczyć:

1. Rozbiórka budynku po byłym przedszkolu w Jarocinie.	20 000,00 zł.
2. Wykonanie ogrodzenia na placu przy pomniku „Rzeź Wołyńska” w Domostawie.	26 500,00 zł.
3. Zagospodarowanie terenu obok świetlicy w Szwedach.	113 292,20 zł.
4. Zagospodarowanie terenu przy budynku komunalnym w Domostawie.	20 000,00 zł.
5. Budowa chodnika w miejscowości Zdziary.	44 421,00 zł.
6. Zagospodarowanie terenu przy pomniku „Rzeź Wołyńska” w Domostawie	203 419,00 zł.
7. Remont ogrodzenia przy zbiorniku wodnym w Zdziarach.	63 974,48 zł.
8. Remont drogi gminnej w Zdziarach.	66 600,00 zł.
9. Dostawa sprzętu i wyposażenia wraz z montażem do lokalu mieszkalnego w Domostawie.	167 452,00 zł.
10. Modernizacja boisk sportowych na terenie gminy Jarocin.	258 018,65 zł.
11. Remont drogi gminnej Szyperki – Podchoina.	146 341,46 zł.
12. Remont drogi gminnej w Katach.	20 000,00 zł.
13. Wykonanie i zamontowanie ławek nad zalewem w Jarocinie oraz remont urządzeń rekreacyjnych.	26 370,00 zł.
14. Remont przy budynku świetlicy w Majdanie Golczańskim.	14 778,94 zł.
15. Remont drogi gminnej w miejscowości Mostki – Deputaty.	12 951,25 zł.

Ogółem: 1 204 118,98 zł.

Gminny Zakład Komunalny jest właścicielem dwóch stacji uzdatniania wody wraz z przynależną do nich siecią wodociągową na ogólną wartość 3.002.000,00 zł., sieci kanalizacyjnej w miejscowości Majdan Golczański-Brzozówka o wartości początkowej 3.453.064,00 zł, działki o pow. 0,4 ha wraz z budynkiem sklepowym położonym w Jarocinie o wartości początkowej 111.700,00 zł, działki rolnej w miejscowości Mostki o pow. 1,56 ha o wartości początkowej 23.400,00 zł.; działki o pow. 0,21 ha położonej w Jarocinie wraz z budynkiem biurowo-socjalnym, warsztatowym i dwoma budynkami magazynowymi, oraz działki o pow. 0,62 ha w Mostkach o wartości początkowej 12 400,00 zł., działki w Jarocinie o pow. 0,4336 ha o wartości początkowej 19 512,00 zł.

Ponadto Spółka posiada w eksploatacji na zasadzie umowy użyczenia oczyszczalnię ścieków w Jarocinie wraz z przynależną do niej siecią kanalizacyjną oraz 46 przepompowni ścieków.

Gminny Zakład Komunalny podpisał umowę aportową w formie aktu notarialnego z Urzędem Gminy w Jarocinie, w której została wniesiona do spółki własność urządzeń wodno – kanalizacyjnych i sanitarnych o łącznej wartości 7 058 715,17 zł, w tym 7 058 000,00 zł. na podwyższenie kapitału zakładowego spółki; 715,17 zł. przeznaczono na kapitał zapasowy spółki. Przedmiotem aportu jest:

- sieć wodno – kanalizacyjna w miejscowości Domostawa o wartości 4 708 047,47 zł.
- kanalizacja sanitarna Mostki Graba o wartości 1 953 781,53 zł.
- kanalizacja sanitarna Mostki Podpory o wartości 396 886,17 zł.

W 2024 roku Gminny Zakład komunalny Sp. z o.o. w ramach kontroli wewnętrznej zlecił wykonanie badań wody uzdatnionej z wodociągu sieciowego Katy 8 razy oraz z wodociągu sieciowego Jarocin 16 razy. Badania wykonane zostały przez firmę SGS Polska Sp. z o.o. w akredytowanym laboratorium środowiskowym w Pszczynie. W ramach kontroli zewnętrznej wody przeznaczonej do spożycia, Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Nisku wykonał w 2024 roku 4 badania. Z przeprowadzonych analiz wynika, że woda jest dobrej jakości i spełnia parametry określone w rozporządzeniu. W 2024 roku wykonano 10 analiz ścieków oczyszczonych z oczyszczalni Jarocin. Przeprowadzone badania wykazały zgodność badanych parametrów z pozwoleniem wodnoprawnym. W ubiegłym roku Zakład Komunalny uzyskał 2 decyzje na pobór wód podziemnych: z ujęcia w Katkach i Jarocinie. Opracowane zostały też 2 operaty wodnoprawne na odprowadzanie ścieków popłucznych ze stacji uzdatniania wody w Katkach i Jarocinie w celu uzyskania decyzji na ich odprowadzanie do środowiska.

Gminny Zakład Komunalny prowadził szereg drobniejszych napraw i remontów na drogach gminnych, obiektach użyteczności publicznej. Zakład odśnieżał i piaskował drogi gminne i powiatowe, ogrzewał budynek Urzędu Gminy, obsługiwał piec w sklepie STOKROTKA w Jarocinie oraz wykonał wiele innych mniejszych zleceń i zadań inwestycyjnych.

Oprócz tych zadań Spółka realizowała zadania własne polegające na: rozbudowie i remontach sieci wodociągowej, bieżącym utrzymaniu i konserwacji wodociągów i sieci kanalizacyjnej. W bieżącym roku zostaną wykonane dalsze prace mające na celu poprawę estetyki i wyglądu obiektów należących do Gminnego Zakładu Komunalnego.

W 2024 roku Gminny Zakład Komunalny zakupił:

- młot udarowy obrotowy SDS – MAX GBH 8-45 DV 1500W na kwotę 3 008,13 zł;
- przemysłowy osuszacz powietrza EX 9147 na kwotę 1 787,80 zł.
- kompresor śrubowy KKS 7,5/300D na kwotę 14 795,93 zł.
- rozsiewacz RCW-3 (piaskarko-solarka) na kwotę 26 000,00 zł.
- kompresor TA3395 bezolejowy W3 200L na kwotę 2 430,89 zł.

Łączna kwota wyżej wymienionych towarów 48 022,75 zł

Niniejsze sprawozdanie stanowi podstawę do opracowania planów i prognoz na rok 2025.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozłowa-Batamut

PREZES ZARZĄDU
Janusz Giembida

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024r. – 31.12.2024r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminny Zakład Komunalny Sp. z o.o. została zawiązana aktem notarialnym z dnia 27.10.1999r. Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB – 964.

Postanowieniem z dnia 05.07.2004r. Sądu Rejonowego w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy

Spółka została wpisana do rejestru KRS pod nr 0000212020.

Spółce zostały nadane numery identyfikacyjne.

REGON - 830461543

NIP - 865-21-44-545

Zarząd Spółki jest jednoosobowy.

Funkcję prezesa pełni Janusz Siembida.

Sprawozdanie finansowe spółki obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

II. Pozostałe informacje i objaśnienia

Aktualna sytuacja finansowa Spółki

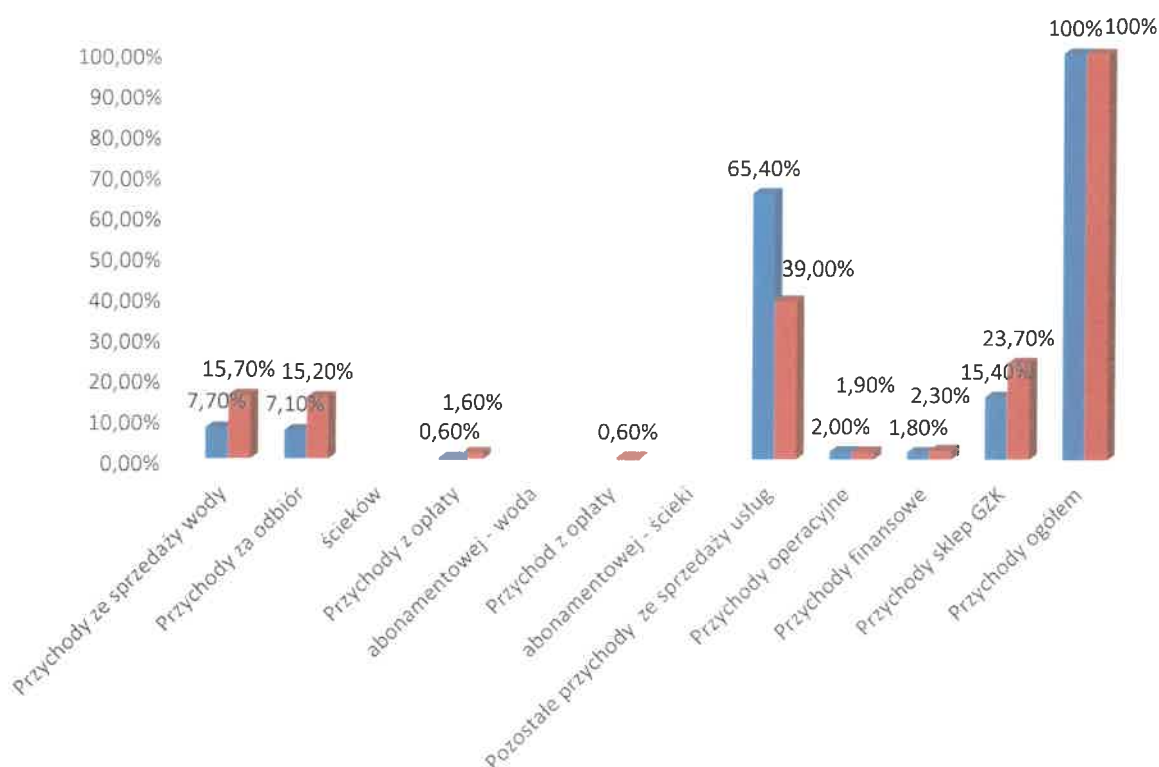
Przychody ogółem w 2024 roku	4 244 993,43 zł
Koszty ogółem w 2024 roku	4 392 462,55 zł
Strata w 2024 roku	- 147 469,12 zł

Przychody sprzedanych towarów i usług w roku 2024 przedstawiają się następująco w porównaniu do roku 2023

Lp.	Nazwa przychodu	Kwota przychodu zł 2023r.	Udział procentowy 2023r.	Kwota przychodu zł 2024r.	Udział procentowy 2024r.
1	Przychody ze sprzedaży wody	517 348,70	7,7%	666 322,70	15,7 %
2	Przychody za odbiór ścieków	473 203,90	7,1%	643 620,88	15,2%
3	Przychody z opłaty abonamentowej - woda	42 108,00	0,6%	69 247,24	1,6%
4	Przychód z opłaty abonamentowej - ścieki			22 714,38	0,6%
5	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług	4 368 099,32	65,4 %	1 656 545,45	39,0%
6	Przychody operacyjne	135 763,77	2,0%	84 274,00	1,9%
7	Przychody finansowe	123 064,53	1,8 %	95 891,76	2,3%
8	Przychody sklep GZK	1 026 164,55	15,4%	1 006 377,02	23,7%
9	Przychody ogółem	6 685 752,77	100%	4 244 993,43	100%

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I USŁUG.

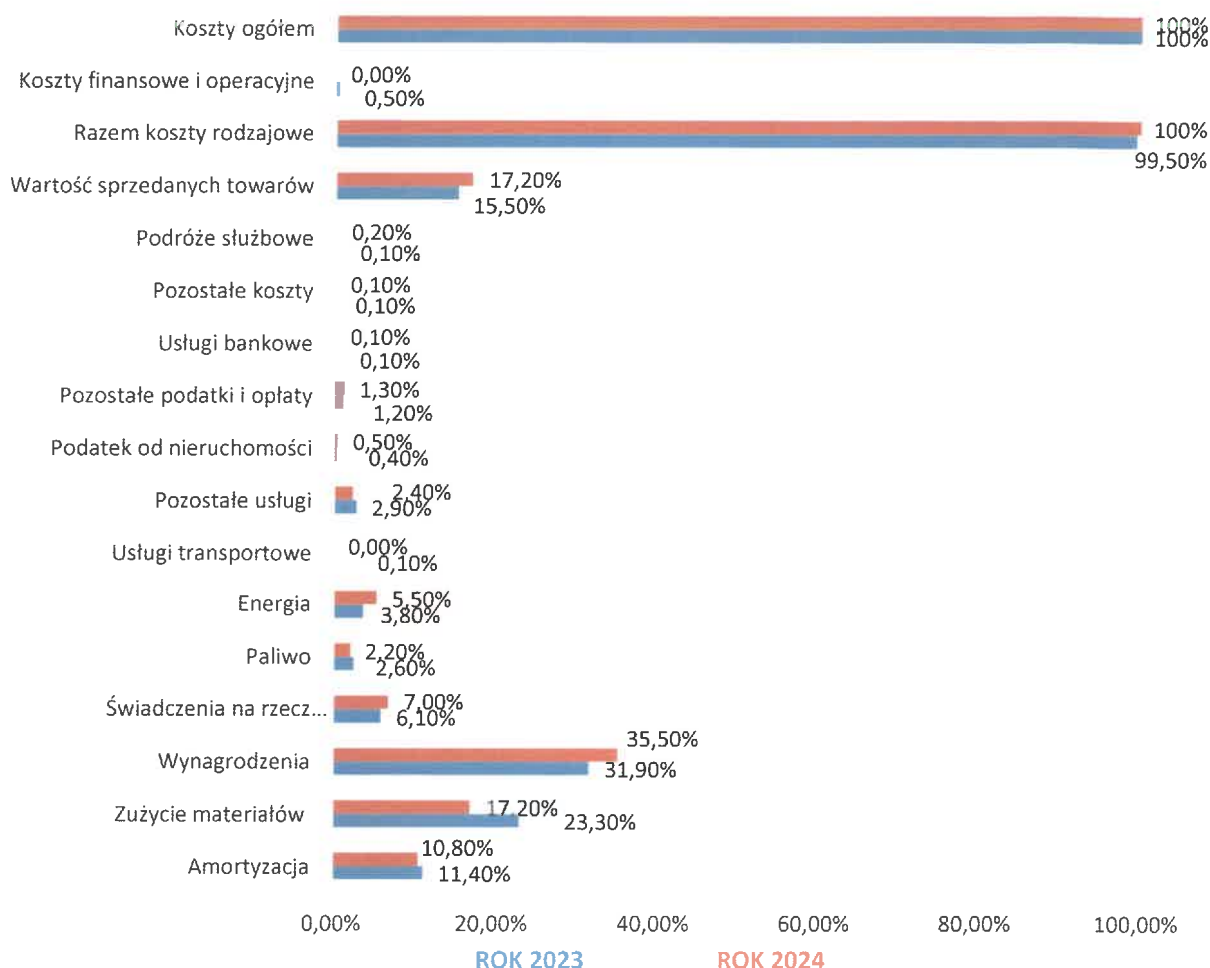
udział procentowy w 2023r. udział procentowy w 2024r.



Koszty sprzedanych towarów i usług w roku 2024 przedstawiają się następująco w porównaniu do roku 2023.

Nazwa kosztu	2023r.		2024r.	
Amortyzacja	549 666,17zł	11,4%	474 361,82zł	10,8%
Zużycie materiałów	1 124 162,49zł	23,3%	756 655,34 zł	17,2%
Wynagrodzenia	1 538 223,77zł	31,9%	1 562 278,97 zł	35,5%
Świadczenia na rzecz pracowników	296 460,68zł	6,1%	306 411,12 zł	7,0%
Paliwo	123 611,78zł	2,6%	97 509,65 zł	2,2%
Energia	182 639,25zł	3,8%	243 976,67zł	5,5%
Usługi transportowe	4 160,00zł	0,1%	186,75zł	0,0%
Pozostałe usługi	139 281,72zł	2,9%	107 839,50zł	2,4%
Podatek od nieruchomości	20 658,00zł	0,4%	20 658,00zł	0,5%
Pozostałe podatki i opłaty	53 489,37zł	1,2%	57 628,72zł	1,3%
Usługi bankowe	1 695,70zł	0,1%	1 486,35zł	0,1%
Pozostałe koszty	4 808,10zł	0,1%	2 153,73zł	0,1%
Podróże służbowe	5 850,11zł	0,1%	5 492,40zł	0,2%
Wartość sprzedanych towarów	749 031,54zł	15,5%	755 298,39zł	17,2%
Razem koszty rodzajowe	4 793 738,68zł	99,5%	4 391 937,41zł	100%
Koszty finansowe i operacyjne	26 221,10zł	0,5 %	525,14zł	0,0%
Koszty ogółem	4 819 959,78zł	100%	4 392 462,55zł	100%

KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I USŁUG



3) Środki trwałe i majątek obrotowy Spółki

Na dzień 31.12.2024 r. wartość aktywów trwałych Spółki wynosiła 11 987 423,16 zł (słownie: jedenaście milionów dziewięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy czterysta dwadzieścia trzy zł. 16/100).

Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe w postaci gruntów, budynków, obiektów inżynierii wodnej, urządzeń technicznych i maszyn, środków transportu i innych środków.

Wartość aktywów obrotowych Spółki na dzień 31.12.2024r. wynosiła 6 568 753,95 zł (słownie: sześć milionów pięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt trzy zł 95/100)

Majątek obrotowy stanowią:

- materiały	- 243 307,49
- towary	- 704 985,50
- należności z tytułu dostaw i usług	- 192 792,60
- środki pieniężne w kasie	- 69 801,49
- środki pieniężne na rachunku bankowym	- 5 352 874,93

6 563 762,01

4) Kapitały i inne fundusze Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2024r. wynosi 11 969 000,00 zł i dzieli się na 11 969 udziałów po 1000 zł każdy.

Kapitał zapasowy Spółki na 31.12.2024r. wynosi 3 591 409,27 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe Spółki na dzień 31.12.2024r. wynosiły 1 784 578,48 zł (słownie: milion siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące pięćset siedemdziesiąt osiem zł. 48/100) z czego:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- 1 669 699,72
- zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń	- 114 878,76

1 784 578,48

5) Wybrane wskaźniki finansowe

Nazwa wskaźnika	2023	2024
Wskaźnik bieżący płynności finansowej	14,6	3,7
Wskaźnik szybki płynności	11,6	3,1
Wskaźnik operacyjności	74,6%	108,1%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	15,7	16,9
Wskaźnik rentowności sprzedaży	0,26%	0,04%

6) Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

Najważniejszym zadaniem Spółki w roku 2025 jest osiągnięcie poziomu sprzedaży, który umożliwi uzyskanie pozytywnych wyników finansowych.

Na wynik ten pozytywnie wpłynie rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie Gminy Jarocin oraz inne zadania finansowe pozyskane w ramach działalności Gminnego Zakładu Komunalnego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kozdra-Balamut

PREZES ZARZĄDU

Janusz Siembida

**Załącznik do sprawozdania finansowego za 2024r.
(przychody i koszty wg. rodzajów działalności)**

Działalność	Przychód	Koszty	+ Zysk - Strata
Sprzedaż wody	735 569,94	721 935,00	13 634,94
Sprzedaż ścieków	666 335,26	840 129,10	-173 793,84
Sprzedaż - sklep	1 006 377,02	998 030,09	8 346,93
Pozostała – sprzedaż	1 836 711,21	1 832 368,36	4 342,85
Ogółem	4 244 993,43	4 392 462,55	- 147 469,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozdra-Balamut

PREZES ZARZĄDU
Janusz Siembida

**Wyliczenie podstawy opodatkowania podatkiem
dochodowym osób prawnych za 2024 rok.**

1. Przychody ogółem	4 244 993,43zł
2. Koszty ogółem	4 392 462,55zł
3. Dochód/strata (1-2)	- 147 469,12zł
4. Pokrycie straty z dochodu	0,00zł
5. Dochód do opodatkowania (3-4)	0,00zł
6. Podatek 9% z poz. 5	0,00zł
7. Strata	- 147 469,12zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozdra-Balamut

PREZES ZARZĄDU
Janusz Siembida

Bilans

sporządzony za okres od 2024-01-01 do 2024-12-31

AKTYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni	PASYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Aktywa trwałe	11987423,16	5355047,06	A. Kapitał (fundusz) własny	15412940,15	8571694,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11969000,00	4911000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3591409,27	1954922,11
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11987423,16	5355047,06	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	11987423,16	5355047,06	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	245397,58	257613,58	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10975305,33	4142553,16	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	496981,00	638384,00	VI. Zysk (strata) netto	-147469,12	1705771,99
d) środki transportu	124390,87	158505,87	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	145348,38	157990,45	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3143236,96	1785913,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00

kapitale					
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1784578,48	343501,62
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec	1784578,48	343501,62

międzyokresowe			pozostałych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	6568753,95	5002560,06	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I. Zapasy	950292,99	1015332,05	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	245307,49	215175,68	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1669699,72	121670,72
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1669699,72	121670,72
4. Towary	704985,50	800156,37	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	195784,54	293753,93	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	192792,60	227419,93	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	114878,76	221330,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	192792,60	227419,93	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	192792,60	227419,93	i) inne	0,00	500,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1358658,48	1442411,40
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1358658,48	1442411,40
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1358658,48	1442411,40
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2991,94	66334,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2991,94	66334,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	5422676,42	3693474,08			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5422676,42	3693474,08			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			

- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	2000000,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2000000,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3422676,42	3693474,08			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3422676,42	3693474,08			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	18556177,11	10357607,12	Pasywa razem	18556177,11	10357607,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozdra-Balamut

PREZES ZARZĄDU
Jolanta Siembida

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 2024-01-01 do 2024-12-31
(wariant porównawczy)

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4063158,69	6426924,47
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3050031,67	5356940,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1013127,02	1069983,62
B. Koszty działalności operacyjnej	4391937,41	4793738,68
I. Amortyzacja	474361,82	549666,17
II. Zużycie materiałów i energii	1098141,66	1430413,52
III. Usługi obce	109512,60	145137,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	78286,72	74147,37
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1562278,97	1538223,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	306411,12	296460,68
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7646,13	10658,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	755298,39	749031,54
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-328778,72	1633185,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	84274,00	135763,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	84274,00	135763,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	175,71	25653,82
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	175,71	25653,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-244680,43	1743295,74
G. Przychody finansowe	97560,74	123064,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1668,98	1390,88
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	95891,76	121673,65
H. Koszty finansowe	349,43	567,28
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	349,43	567,28
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-147469,12	1865792,99
J. Podatek dochodowy	0,00	160021,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-147469,12	1705771,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozdra-Bałamut

PREZES ZARZĄDU
Janusz Siembida

INFORMACJA DODATKOWA

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I Informacje ogólne

1. Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania finansowego:
Gminny Zakład Komunalny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
37-405 Jarocin 45
2. Przedmiotem działalności Spółki jest dostawa wody dla odbiorów indywidualnych i jednostek gospodarki uspołecznionej, odbiór ścieków, zbiórka odpadów komunalnych oraz świadczenie usług transportowych i ogólnobudowlanych.
3. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr 0000212020.
5. Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2023.
7. Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dotychczasowym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności dające się przewidzieć w przyszłości.

II Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

1. Gminny Zakład Komunalny Spółka z o.o. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.
2. Środki trwałe wykazuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
3. Wartości niematerialne i prawne wykazuje się według cen nabycia lub wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
4. Należności wykazuje się według wartości nominalnej oraz w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym.
6. Materiały ewidencjonowane są według rzeczywistych cen nabycia.
7. Zobowiązania wykazuje się według wartości nominalnej oraz w kwocie wymagającej zapłaty.
8. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa) wykazuje się według wartości nominalnej w wysokości kosztów dotyczących roku obrotowego a zafakturowanych w roku następnym.
9. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazuje się według wartości nominalnej.
10. Przychody i koszty zgodnie z zasadą memoriału dotyczą danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty.
11. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

B. Informacje uzupełniające

1. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł i równej 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości wyższej niż 10 000,00 zł amortyzowane są metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.
2. Materiały przeznaczone do zużycia odpisywane są w koszty w momencie zakupu a niektóre materiały odpisywane są w koszty na koniec miesiąca w zależności od wielkości zużycia.
3. Należności i zobowiązania umieszczane są w grupie krótkoterminowych (do jednego roku).
4. Księgowość prowadzona jest w siedzibie Spółki na podstawie programu KOMADRES nadzorowanym przez Spółkę ETOBRES z Rzeszowa.
5. W roku obrotowym 2024 nie wystąpiły różnice między stanem faktycznym a stanem wykazany w księgach rachunkowych.
6. W roku 2024 nie dokonano istotnych zmian w stosowanych zasadach rachunkowości i w zasadach sporządzania sprawozdania finansowego.
7. W roku 2024 Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń na rzecz osób fizycznych i prawnych.
8. Spółka nie korzystała z ulgi inwestycyjnej.
9. Przeciętne zatrudnienie w roku 2024 wynosiło 20 osób.
10. Strata za 2024 rok wynosi - 147 469,12 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kozdra-Balamut

PREZES ZARZĄDU
Jacek Siembida