

Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Mosinie



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
„ZAKŁADU USŁUG KOMUNALNYCH”
SP. Z O.O. W MOSINIE
ZA 2021 ROK**

Monika Kujawska

Mosina, maj 2022 r.

Spis treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	4
1.1. NAZWA.....	4
1.2. SIEDZIBA SPÓŁKI	4
1.3. POWSTANIE SPÓŁKI	4
1.4. KAPITAŁ SPÓŁKI.....	4
1.5. ORGANYS SPÓŁKI.....	4
1.6. STRUKTURA ORGANIZACYJNA	5
II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI	5
2.1. DZIAŁ USŁUG KOMUNALNYCH.....	6
2.1.1. Odbiór odpadów stałych z nieruchomości niezamieszkałych.....	6
2.1.2. Odbiór odpadów z terenów publicznych.....	7
2.1.3. Odbiór odpadów płynnych	8
2.1.4. Sprzedaż pojemników na odpady	8
2.1.5. Targowisko miejskie.....	8
2.1.5 Wynik finansowy Działu Usług Komunalnych.....	9
2.2. DZIAŁ TRANSPORTU OSOBOWEGO	10
2.2.1. Linie regularne specjalne – Dowozy szkolne	10
2.2.2. Dodatkowe usługi transportowe realizowane w ramach umów.....	16
2.2.3. Warsztat.....	17
2.2.4. Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów.....	17
2.2.5 Wynik finansowy Działu Transportu Osobowego.....	19
2.3. DZIAŁ DROGOWO – REMONTOWY.....	20
2.3.1. Bieżące utrzymanie dróg	20
2.3.2. Pielęgnacja zieleni.....	23
2.3.3. Inne zadania	24
2.3.4 Wynik finansowy Działu Drogowo-Remontowego.....	24
2.4. DZIAŁ ADMINISTRACJI.....	25
2.4.1. Zarządzanie i administrowanie zasobem nieruchomości Gminy Mosina.....	25
2.4.2. Windykacja - najemcy lokali mieszkalnych i użytkowych z zasobu Gminy Mosina	26
2.4.3. Zasób nieruchomości zarządzany przez ZUK	27
2.4.4. Prowadzenie Szalet Miejskich.....	28
2.4.5. Prowadzenie Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego.....	28
2.4.6. Prowadzenie Punktu Czasowego Pobytu Zwierząt Bezdomnych.	30
2.4.7. Zarządzanie Wspólnotami Mieszkaniowymi.	31

2.4.8.	Obsługa Zakładu.....	32
2.4.9.	Zamówienia publiczne	33
2.4.10	Wynik finansowy Działu Administracji	33
III.	OBSŁUGA PRAWNA.....	34
IV.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE	34
4.1.	ZATRUDNIENIE	34
4.2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE	36
V.	REALIZACJA PLANÓW I ZAŁOŻEŃ	61
VI.	ZAMIERZENIA ZARZĄDU NA 2022 ROK.	61
VII.	WSPÓŁPRACA Z RADĄ NADZORCZĄ.....	62
VIII.	WNIOSKI	62

I. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. NAZWA

„Zakład Usług Komunalnych” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Mosinie.

1.2. SIEDZIBA SPÓŁKI

ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

tel. +48 618 132 337

strona internetowa: www.zukmosina.pl

e-mail: sekretariat@zukmosina.pl

1.3. POWSTANIE SPÓŁKI

„Zakład Usług Komunalnych” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Mosinie została powołana na podstawie Aktu założycielskiego sporządzonego w dniu 1 marca 2011 r. (numer Rep. A 697/2011) i wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000381930.

Spółka działa na podstawie ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.) i w/w akcie założycielskiego.

1.4. KAPITAŁ SPÓŁKI

Na dzień 31 grudnia 2021 r. kapitał podstawowy wynosił 4 380 200 zł i składał się z 87 604 udziałów o wartości 50 zł każdy. W roku obrotowym 2021 kapitał podstawowy nie uległ zmianie.

1.5. ORGANY SPÓŁKI

1. Zgromadzenie Wspólników

Jedynym wspólnikiem Spółki jest Gmina Mosina, posiadająca 100% udziałów w kapitale zakładowym. Zgromadzenie Wspólników w 2021 r. obradowało w ramach rocznego, obowiązkowego Zgromadzenia Zwyczajnego Wspólników, podsumowującego rok obrotowy 2020 oraz na Nadzwyczajnych Zgromadzeniach Wspólników dotyczących spraw bieżących.

2. Rada Nadzorcza

- Hubert Sommerrey – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Lech Michał Dworaczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Anna Czubińska – Sekretarz Rady Nadzorczej.

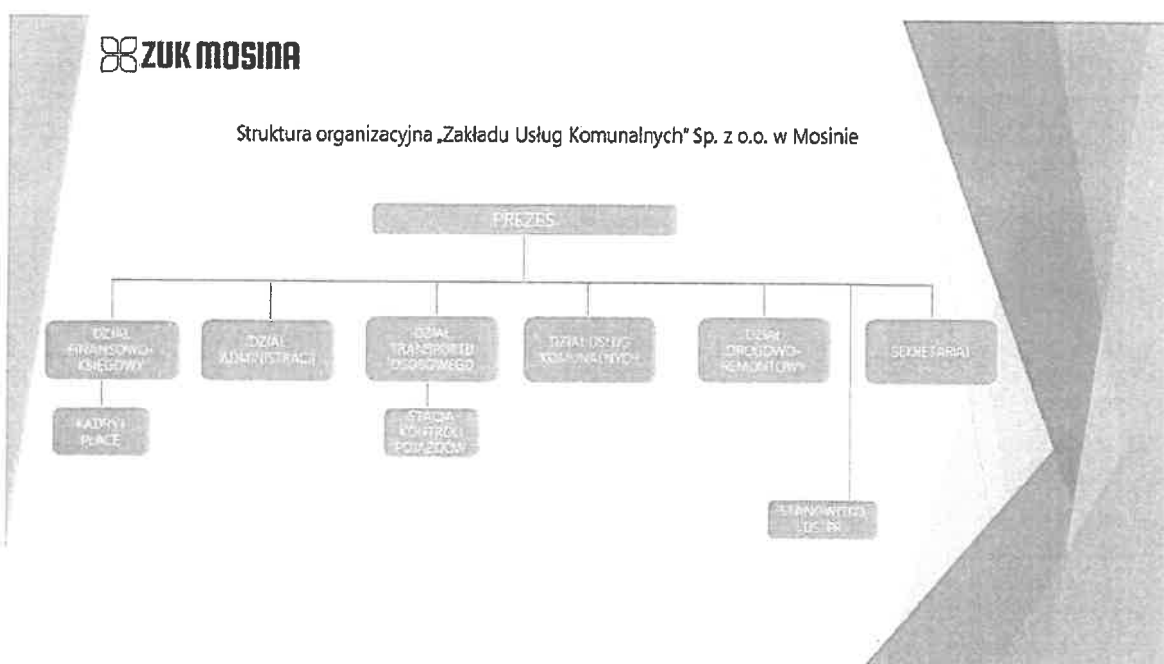
3. Zarząd Spółki:

Zarząd spółki jest jednoosobowy. W 2021 r. funkcję Prezesa Zarządu pełniły osoby :

- Jan Gurgun – od 1 stycznia 2021 r. do 10 września 2021 r.,
- Monika Kujawska – od 10 września 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Cele zarządcze zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami na 2021 r., przyjęte zostały uchwałą Rady Nadzorczej nr 1/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.

1.6. STRUKTURA ORGANIZACYJNA



II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Podstawową działalnością Spółki jest realizacja zadań własnych gminy w zakresie: zbierania, obróbki i usuwania odpadów innych niż niebezpieczne, odzysk surowców z materiałów segregowanych, utrzymanie porządku na terenach publicznych, zimowe utrzymanie dróg, administrowanie obiektami mieszkalnymi i użytkowymi, zarządzanie i administrowanie Targowiskiem Miejskim w Mosinie. Pozostałe rodzaje działalności to obsługa Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego, prace remontowo-budowlane, wykonawstwo sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Zakład prowadzi Okręgową Stację Kontroli Pojazdów oraz Punkt Czasowego Pobytu Zwierząt Bezdomnych.

Do 31 sierpnia 2021 r. Spółka świadczyła usługi dowozu uczniów Gminy Mosina do szkół, przedszkoli i placówek oświatowych.

2.1. DZIAŁ USŁUG KOMUNALNYCH

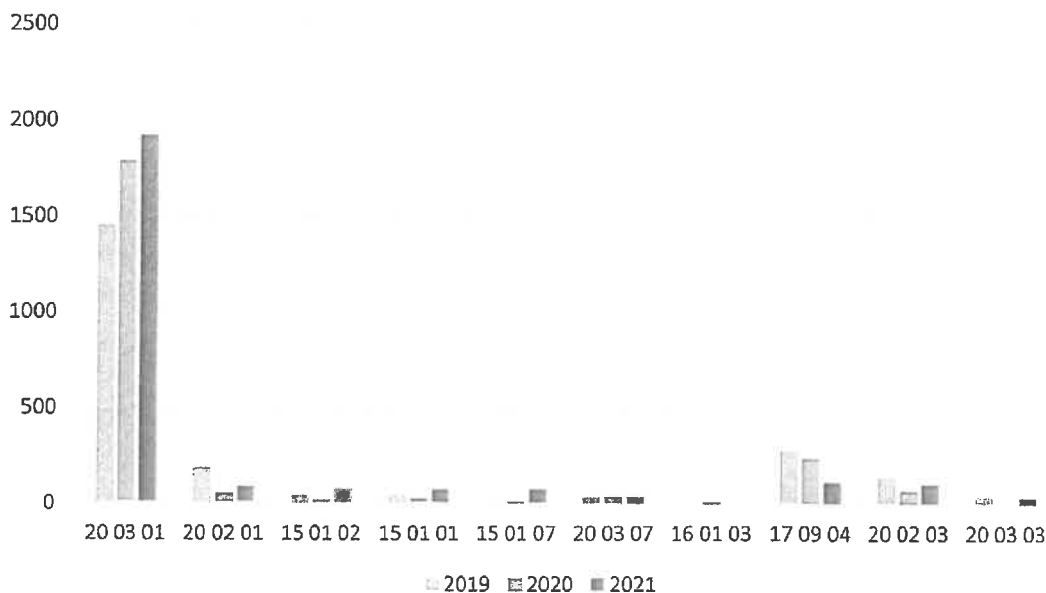
2.1.1. Odbiór odpadów stałych z nieruchomości niezamieszkałych

Dział Usług Komunalnych w 2021 r. świadczył usługi odbioru nieczystości stałych i płynnych z terenów dwóch gmin: Puszczykowa i Mosiny.

Z nieruchomości niezamieszkałych oraz od klientów indywidualnych odebraliśmy następujące ilości odpadów stałych:

Tabela przedstawiająca ilości odebranych odpadów					
L.P.	Nazwa odpadu	Kod odpadu	2021	2020	2019
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne	20 03 01	1911,2	1778,42	1449,58
2	Odpady ulegające biodegradacji	20 02 01	81,92	51	184,7
3	Opakowania z tworzyw sztucznych	15 01 02	71,54	15,52	43,48
4	Papier i tektura	15 01 01	70,48	22,88	41,9
5	Opakowania ze szkła kolorowe	15 01 07	72,8	9,96	7,42
6	Meble i inne odpady wielkogabarytowe	20 03 07	33,66	34,36	33,81
7	Zużyte opony	16 01 03	1,34	10,08	0
8	Zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 17 09 01, 17 09 02 i 17 09 03	17 09 04	111,96	237,6	275,64
9	Inne odpady nieulegające biodegradacji	20 02 03	101,78	70,06	140,82
10	Odpady z czyszczenia ulic i placów	20 03 03	35,06	0	35,98
SUMA:			2491,74	2229,88	2213,33

Ilości odebranych odpadów w 2019-2021



Stosunek ilości odpadów zbieranych w sposób selektywny do odpadów zmieszanych z terenów nieruchomości niezamieszkałych uległ zmniejszeniu z 35% w 2019 r. do 21% w 2020 r. W 2021 r. wskaźnik ten uległ poprawie o 2% i wynosił 23%. Spadek ilości odpadów prawdopodobnie spowodowany jest tym, że coraz więcej mieszkańców, którzy wcześniej zamawiali kontenery na odpady budowlane lub wielkogabarytowe oddaje je nieodpłatnie do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.

Ponadto wiele firm zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2021 r. poz.888 ze zm.), zostało zobligowanych do wykazania w umowach na odbiór odpadów wszystkich frakcji odpadów selektywnych. Pomimo podpisania stosownych aneksów z przedsiębiorstwami, nie spowodowało to znaczącego wzrostu ilości odpadów selektywnych, ponieważ w wielu przypadkach firmy te nie wytwarzają odpadów selektywnych.

2.1.2. Odbiór odpadów z terenów publicznych

Zakład Usług Komunalnych w 2021 r. złożył ofertę w przetargu na odbiór odpadów z miejsc publicznych Gminy Mosina. Postępowanie zostało podzielone na 2 części, w zakresie odpadów odbieranych z pojemników przetarg wygrała firma konkurencyjna, natomiast Spółka wykonywała zadanie sprzątania tzw. dzikich wysypisk.

Liczba ofert składanych w postępowaniach na odbiór odpadów z miejsc publicznych w latach ubiegłych pokazała, że zadania polegającego na zbieraniu tzw. dzikich wysypisk, nikt nie chce realizować. W 2021 r. podjęliśmy decyzję o wzięciu udziału w postępowaniu i chęci realizacji zadania po zaniżonych stawkach. Przygotowana wówczas kalkulacja zakładała, że Spółce uda się realizować oba zadania. Największy zysk skalkulowany został w zakresie prac związanych z odbiorem odpadów z koszy ulicznych. Drugi oferent natomiast złożył ofertę tylko na część

dotyczącą odbioru odpadów z pojemników, oferując bardzo niską cenę za wykonanie usługi. Nie złożył oferty na część dotyczącą odbioru odpadów z tzw. dzikich wysypisk.

2.1.3. Odbiór odpadów płynnych

W okresie od stycznia do grudnia 2021 r. odebraliśmy łącznie 17 653 m³ nieczystości płynnych bytowych, co w stosunku do 2020 r. (18 315 m³) stanowiło spadek ilości odpadów o 3,7%.

Wszystkie usługi zostały wykonane w terminach określonych w harmonogramach oraz w umówionych terminach realizacji usług.

Spadek ilości odebranych nieczystości płynnych może być związany z tym, że co raz więcej gospodarstw domowych zostaje przyłączonych do kanalizacji miejskiej.

2.1.4. Sprzedaż pojemników na odpady

W okresie od stycznia do grudnia 2021 r. Dział Usług Komunalnych zajmował się sprzedażą pojemników na odpady. W 2021 r. sprzedaliśmy:

Typ pojemnika	2021	2020
120 l	57	175
240 l	71	264
1100 l	0	10
suma	128	449

W roku 2021 sprzedaż pojemników zmalała o 72% w stosunku do roku poprzedniego. Prawdopodobnie duże znaczenia miało tutaj zawarcie umów w 2020 r. z przedsiębiorcami z miasta Puszczykowa. Odpady z nieruchomości niezamieszkałych odbieramy tylko i wyłącznie w pojemnikach co poskutkowało wzrostem sprzedaży pojemników. W 2021 r. sukcesywnie pozyskiwaliśmy nowych kontrahentów, jednakże nie miało to aż tak dużego przełożenia na sprzedaż pojemników.

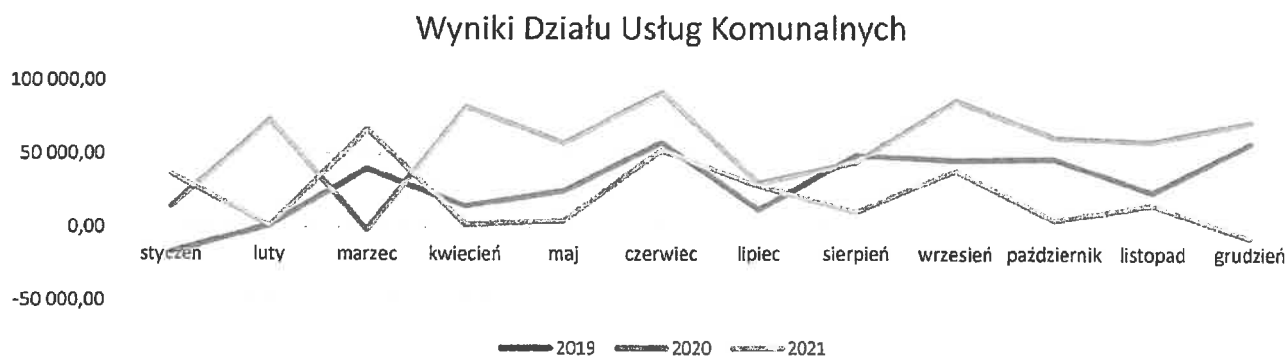
2.1.5. Targowisko miejskie

W okresie od stycznia do grudnia 2021 r. ZUK zarządzał targowiskiem miejskim w Mosinie. Targowisko zlokalizowane jest przy ul. Farbiarskiej. Cieszy się ono niestąbną popularnością od wielu lat, zarówno wśród handlujących jak i kupujących.

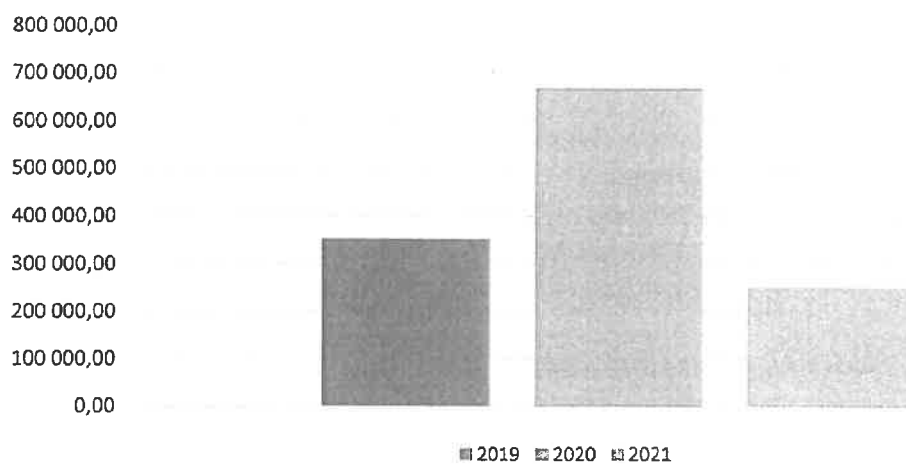
Targowisko	2019	2020	2021
Wynik	27 882,05	105,6	77 500,98

Zarządzanie Targowiskiem Miejskim w Mosinie w 2021 r. wygenerowało w Spółce dodatni wynik finansowy, na co wpływ miała coraz większa liczba handlujących, regularnie wystawiających się w wyznaczone dni targowe.

2.1.5 Wynik finansowy Działu Usług Komunalnych



Wynik finansowy DUK - podsumowanie



Wynik finansowy Działu Usług Komunalnych na koniec 2021 r. to 252 864,44 zł netto. Odnotowaliśmy spadek wyniku względem roku 2020 o 62%. Na spadek wyniku finansowego wpływ miał m.in. brak podwyżek cen za wykonywane usługi. Kierowaliśmy się przede wszystkim dobrem naszych klientów, którzy zmagali się z pandemią. Sytuacja obrazuje nam jednak, że w nadchodzącym roku musimy podwyższyć ceny za realizowane usługi. W 2021 r. nie świadczyliśmy usług związanych z odbiorem odpadów z miejsc publicznych Gminy Mosina, co w skali roku stanowiłoby przychód wysokości ok. 294 624,00 zł. Bardzo kluczowy dla spadku wyniku finansowego jest też wzrost cen m.in. oleju napędowego oraz duża ilość awarii wyeksploatowanego sprzętu. Ważnym składnikiem kosztów, który znacząco podniósł ich poziom są podwyżki wynagrodzeń przyznane w połowie 2021 r.

2.2. DZIAŁ TRANSPORTU OSOBOWEGO

Do 31 sierpnia 2021 r. Dział Transportu Osobowego realizował dowozy uczniów Gminy Mosina do szkół, przedszkoli i placówek oświatowych. Dodatkowo wykonywał usługi przewozowe okazjonalne na podstawie odrębnych zleceń oraz przewozy uczniów na imprezy sportowo – rekreacyjne na podstawie umowy z OSiR w Mosinie.

W ramach Działu funkcjonował własny warsztat oraz Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów wykonująca badania techniczne dla klientów zewnętrznych i na potrzeby własne.

2.2.1. Linie regularne specjalne – Dowozy szkolne

Dowozy szkolne realizowane były w oparciu o zlecenie Urzędu Miejskiego w Mosinie, zawarte na okres od 4 czerwca do 31 sierpnia 2021 r.

Osoby uprawnione do korzystania z dowozów to uczniowie szkół podstawowych SP 1 i SP 2 w Mosinie, SP Krosno, SP Krosinko, SP Pecna i SP Rogalin.

Przewozami szkolnymi objęte są również dzieci niepełnosprawne z terenu gminy, pobierające naukę w szkołach specjalnych w Poznaniu oraz w Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Mosinie.

Struktura dowozów w roku szkolnym 2020/2021 – 4 stycznia 2021 do 31 sierpnia 2021

Placówki oświatowe na terenie gminy Mosina:

- szkoły podstawowe – 490 dzieci,
- Specjalistyczny Ośrodek Szkolno-Wychowawczego w Mosinie przy ul. Kościelnej i Topolowej – 29 dzieci, 2 poruszających się na wózkach inwalidzkich,
- Przedszkole Integracyjne nr 3 przy ul. Topolowej – 3 dzieci.

Placówki oświatowe na terenie powiatu poznańskiego:

- Środowiskowy Dom Samopomocy Dom Pomocy Maltańskiej w Puszczykowie – 1 osoba z Czapur, 1 osoba z Daszewic.

Placówki oświatowe na terenie miasta Poznań:

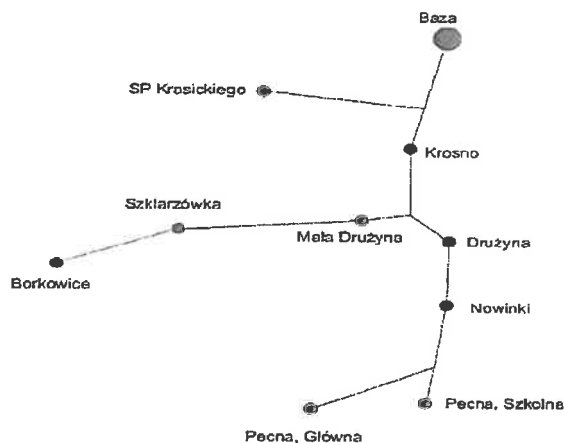
- Poznań os. Jana III Sobieskiego – 1 dziecko z Czapur,
- Poznań ul. Szamarzewskiego – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań os. Rzeczypospolitej – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań os. Rusa – 1 dziecko ze Świątnik, 1 dziecko z Daszewic,
- Poznań ul. Bydgoska – 1 dziecko z Krosna,
- Poznań ul. Przetajowa – 5 dzieci z Mosiny, 1 dziecko ze Świątnik, 1 dziecko z Pecna, 1 dziecko z Krosinka,
- Poznań ul. Rycerska – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań ul. Łozowa – 1 dziecko z Mosiny,
- Poznań ul. Swobody – 1 dziecko z Czapur,
- Poznań ul. Janickiego – 1 dziecko z Czapur.

Ogólna ilość dzieci dowożonych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2020/2021 wynosiła 536 osoby.

Dowozy szkolne podzielone były na 9 linii szkolnych:

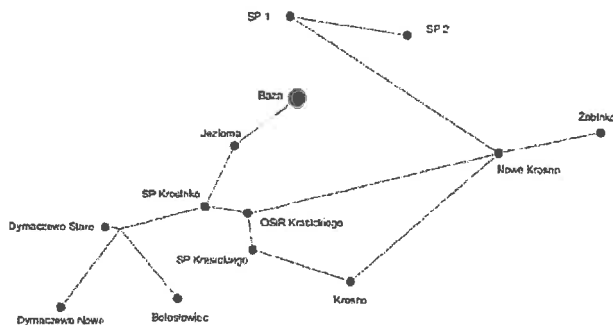
— Linia T1

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T1
Mosina - Borkowice - SP Krasickiego - SP Pecna - Mosina



— Linia T2

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T2
Mosina - Dymaczewo Nowe - Bolesławiec - SP Krosińko - OSiR Krasickiego - Żabinko - Mosina



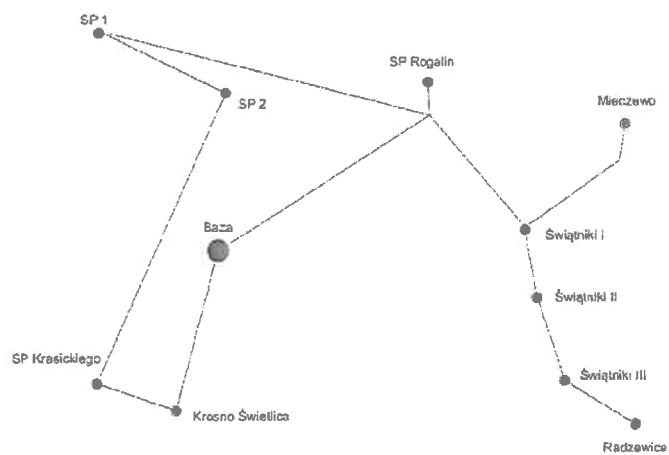
— Linia T3

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T3
Mosina - Nowe Krosno - Żabinko - Krajkowo - Sowiniec - Mosina



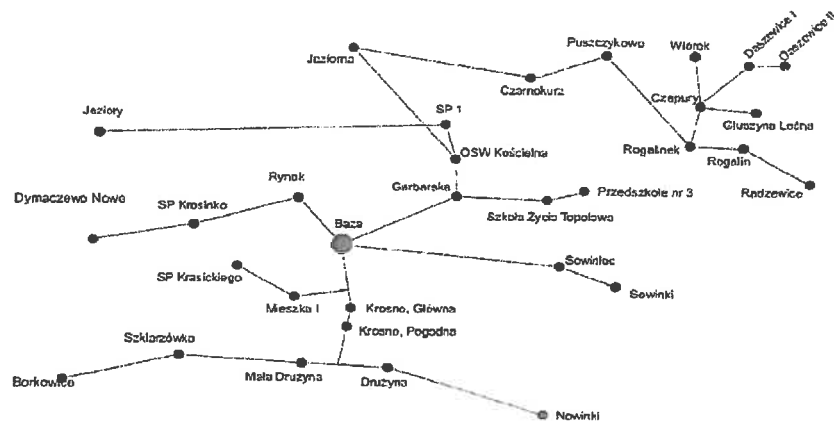
— Linia T4

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T4
Mosina - SP Krasickiego - Mieczewo - Radzewice - SP Rogalin - Mosina



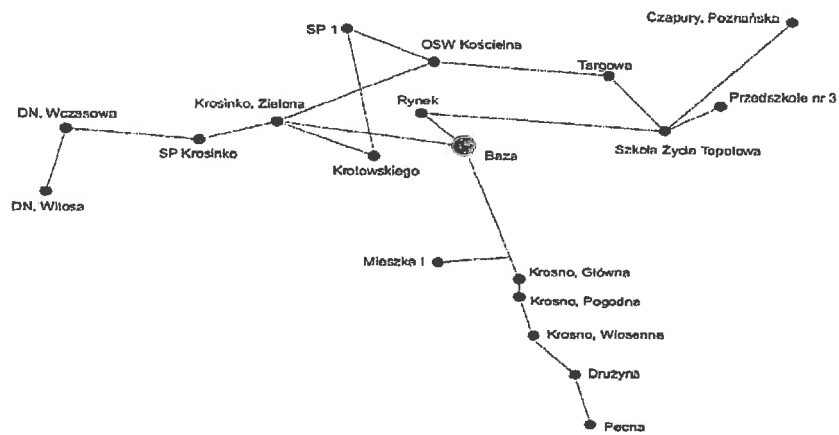
— Linia T5

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T5
 Mosina - Czapury - Radzewice - Puszczykowo - Dymaczewo Nowe - SP Krosinko - Krosno -
 Drużyna - Sowinki - Jezioro - Daszewice - Mosina

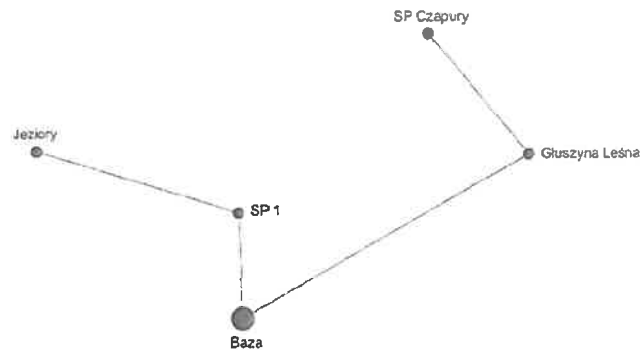


— Linia T8

Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T8
 Mosina - Pecna - Drużyna - Krosno - Dymaczewo Nowe - Czapury - Mosina



— Linia T9

 Schemat specjalnej linii komunikacyjnej T9
 Mosina - Czapury - Jezioro - Mosina


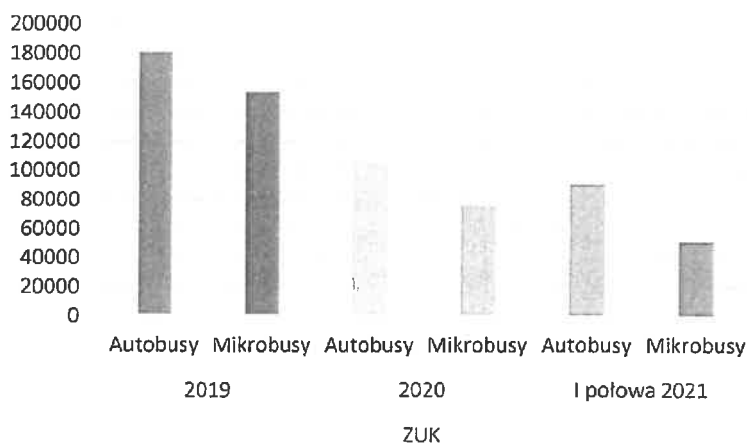
Przychody z dowozów szkolnych

W I połowie 2021 r. nauka w szkołach odbywała się częściowo w trybie zdalnym, od 22 marca do 11 kwietnia wszyscy uczniowie klas I-VIII mieli zajęcia online. Dowozami szkolnymi objęte były tylko dzieci z oddziałów przedszkolnych oraz niepełnosprawne. Przychody osiągnięte z tej usługi rozliczane były wg stawek za wozokilometry:

- Autobus – 6,00 zł netto (przejazd bez opiekuna 5,50 zł netto),
- Mikrobus – 5,00 zł netto (przejazd bez opiekuna 4,50 zł netto).

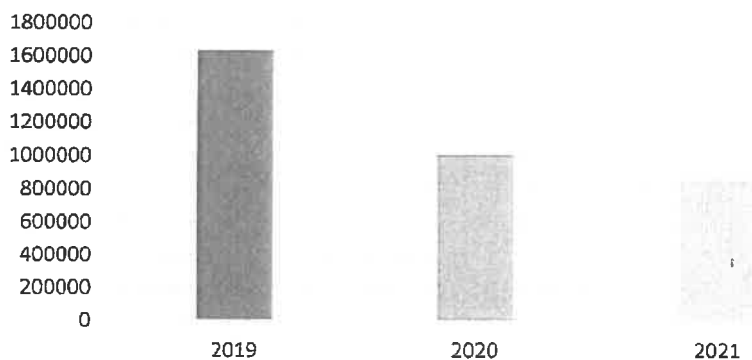
Przebieg pojazdów - dowozy szkolne					
ZUK					
2019		2020		I połowa 2021	
Autobusy	Mikrobusy	Autobusy	Mikrobusy	Autobusy	Mikrobusy
180324	153535	104995	75974	90 417	51 629
333 859,00		180 969,00		142 045,00	
		-45,79%		-21,51%	

Przebieg pojazdów świadczących usługi dowozów szkolnych [km]



Analizując to zestawienie możemy zauważyć duży spadek ilości wozokilometrów w 2020 r., który spowodowany był pandemią wirusa Sars-Cov-2 i w konsekwencji całkowitym zamknięciem szkół w II kwartale 2020 r. W 2021 r. widoczny jest wzrost ilości wozokilometrów spowodowany tym, że szkoły działały w systemie hybrydowym, tak więc pomimo mniejszej ilości uczniów dowożonych do poszczególnych szkół, dowozy świadczone były regularnie.

Przychód z dowozów szkolnych [zł]



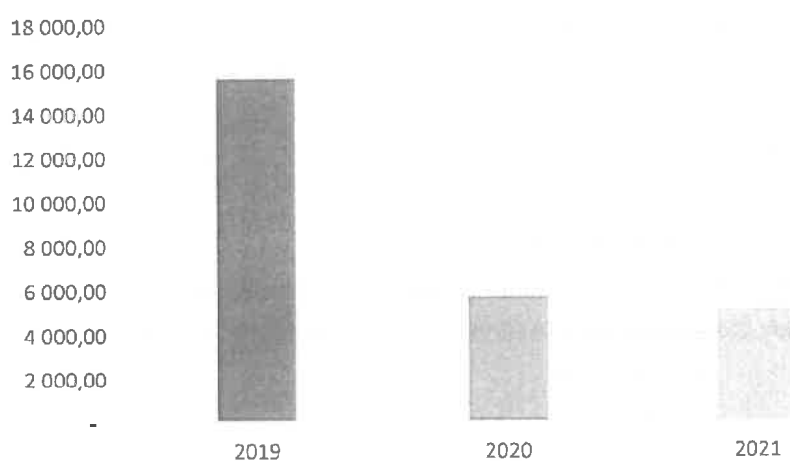
W 2020 r. z powodu zawieszenia zajęć szkolnych (Covid-19), ilość kursów dowozów szkolnych, a tym samym wozokilometrów zmniejszyła się o 45%. Pomimo zmniejszenia pracy przewozowej utrzymano dotychczasowy poziom zatrudnienia – część pracowników oddelegowano do realizacji zadań w innych działach Spółki. W 2021 r. szkoły pracowały w trybie hybrydowym, przez co regularnie świadczyliśmy usługi dowozów szkolnych. Ponadto w umowie na 2021 r. udało się wynegocjować zapis mówiący o tym, że w sytuacji całkowitego zamknięcia szkół otrzymamy 50% wynagrodzenia z wozokilometrów wykazanych we wrześniu 2020 r. Miesiącem bazowym był wrzesień, ponieważ był to miesiąc, w którym nieprzerwanie

trwała nauka we wszystkich szkołach. Sytuacja całkowitego zamknięcia szkół nastąpiła w okresie: 22 marca – 11 kwietnia 2021 r.

2.2.2. Dodatkowe usługi transportowe realizowane w ramach umów

1. Umowa na przewozy dzieci i młodzieży z Gminy Mosina na imprezy rekreacyjno-sportowe organizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Mosinie zawarta na okres 01 kwietnia 2021 – 31 grudnia 2021 r. – limit kilometrów: 4500, stawka: 5,94 zł netto za km

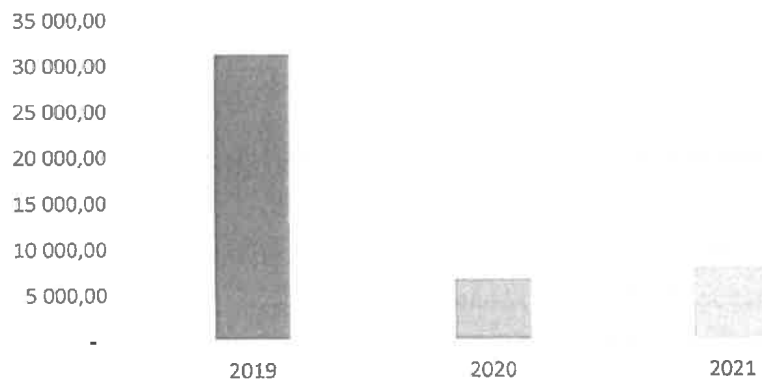
Usługi na rzecz OSiR [zł]



2. Pozostałe zlecenia przewozu osób:

Termin realizacji usług: 01 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r.

Przychody z pozostałych usług [zł]



2.2.3. Warsztat

Do zadań warsztatu należy naprawa, bieżąca obsługa i utrzymanie w sprawności 97 pojazdów i maszyn będących na wyposażeniu obu spółek.

Ważniejsze naprawy i czynności serwisowe wykonane przez warsztat:

- naprawa i odbudowa konstrukcji aparatów zasypowych dwóch śmieciarek,
- remont zawieszenia autobusów,
- wymiana sprzęgła i koła dwumasowego w mikrobusie,
- wymiana klocków i tarcz hamulcowych,
- wymiana oleju silnikowego i kompletu filtrów,
- wymiana oleju w skrzyni biegów,
- konserwacja i smarowanie elementów zawieszenia,
- kapitalny remont silnika śmieciarki,
- naprawa karoserii autobusu po kolizji.

2.2.4. Okręgowa Stacja Kontroli Pojazdów

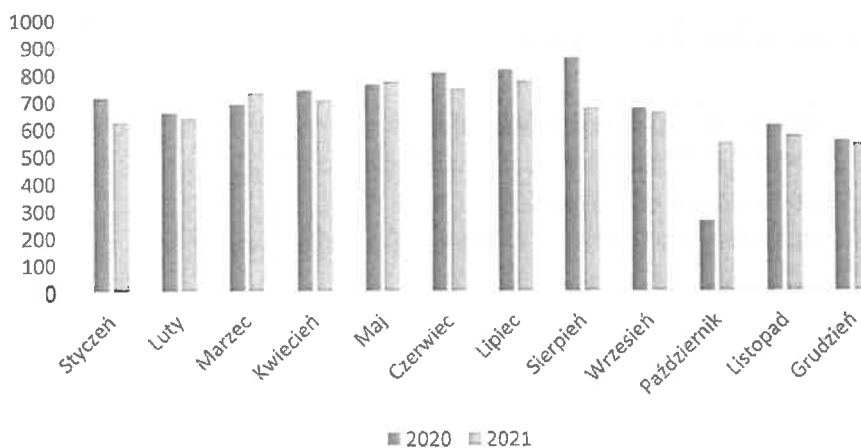
Stacja świadczyła usługi realizacji pełnego zakresu badań technicznych wszystkich typów pojazdów. Personel służył wiedzą i pomocą zarówno w sprawach technicznych, jak i w interpretacji przepisów prawa dotyczących rejestracji, wyposażenia i stanu technicznego pojazdów. Przy wykonywaniu badania okresowego istnieje możliwość bezpłatnej wymiany gaśnicy z utraconym terminem ważności. Badania techniczne przeprowadzaliśmy zarówno na potrzeby własne, jak i komercyjne.

Zestawienie ilości przeglądów:

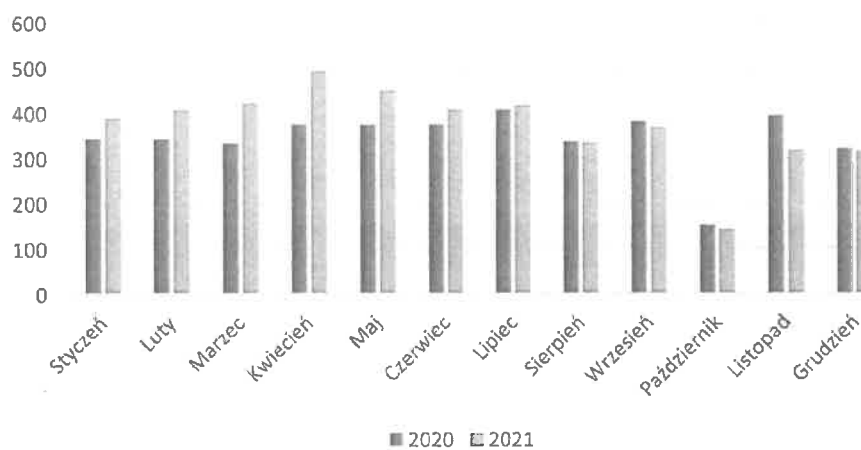
Lp.	Miesiąc	Ilość badań 2020	Ilość badań 2021	Różnica	Wymienione gaśnice 2020	Wymienione gaśnice 2021	Różnica
1	Styczeń	715	624	-91	344	390	46
2	Luty	659	638	-21	343	407	64
3	Marzec	689	732	43	334	423	89
4	Kwiecień	741	705	-36	375	495	120
5	Maj	762	773	11	374	450	76
6	Czerwiec	804	745	-59	375	408	33
7	Lipiec	816	774	-42	408	417	9
8	Sierpień	859	674	-185	337	335	-2
9	Wrzesień	673	659	-14	381	369	-12
10	Październik	260	545	285	153	143	-10
11	Listopad	610	571	-39	395	319	-76

12	Grudzień	554	545	-9	322	315	-7
RAZEM		8 142	7 985	-157	4 141	4 471	330

Badania techniczne pojazdów

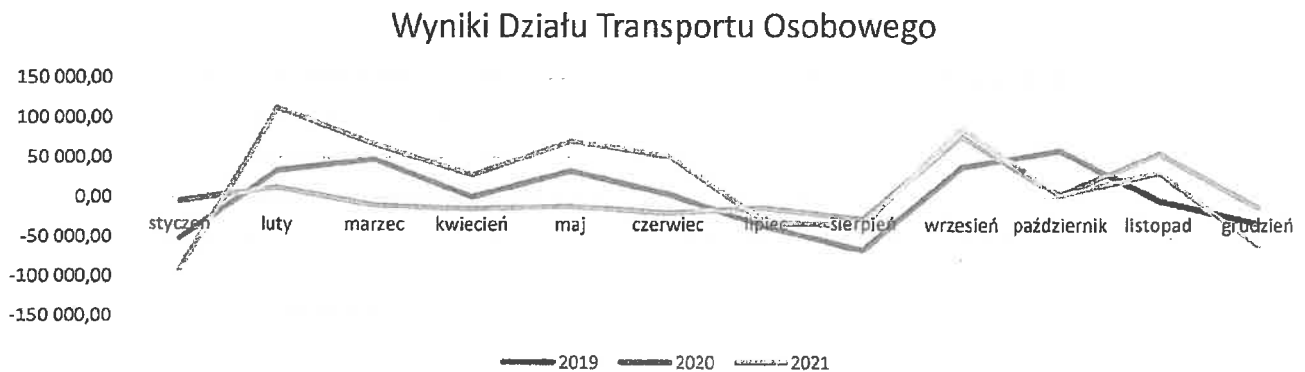


Wymiana gaśnic



Stacja Kontroli Pojazdów w 2021 r. odnotowała spadek ilości wykonanych badań technicznych, wzrosła natomiast liczba wymienionych gaśnic.

2.2.5 Wynik finansowy Działu Transportu Osobowego


Wynik finansowy DTO - podsumowanie


Wynik finansowy Działu Transportu Osobowego na koniec 2021 r. wyniósł 238 667,16 zł. Porównując wynik z lat poprzednich jest on na bardzo wysokim poziomie, wzrost nastąpił aż o 482 % względem 2020 r.

W latach 2019 i 2020 przychody z dowozów szkolnych były niskie, spowodowane kolejno strajkiem nauczycieli oraz wybuchem pandemii. W związku z niestabilną sytuacją związaną z dowozami szkolnymi, staraliśmy się wynegocjować możliwie najkorzystniejsze dla Spółki warunki świadczenia usług w 2021 r. Począwszy od zmiany zatrudnienia opiekunek z umów o pracę na umowy zlecenia, poprzez wynegocjowanie zapisów zapewniających Spółce 50% finansowanie wozokilometrów wykazanych we wrześniu 2020 r. w sytuacji całkowitego zamknięcia szkół. Wcześniej w żadnym porozumieniu nie było zapisów dotyczących wypłaty połowy stawki za przewozy w przypadku zamknięcia szkół. Zmiany te pozwoliły znacząco obniżyć koszty działalności Działu w I połowie 2021 r.

II połowa 2021 r. przyniosła ogromne zmiany w Dziale Transportu Osobowego. Z powodu przeniesienia dowozów szkolnych oraz pracowników obsługujących dowozy do PUK Sp. z o.o. w Mosinie, zniknęły koszty obsługi tego zadania. Ponadto od września Dział zaczął osiągać przychody z tytułu wynajmu pojazdów do PUK Sp. z o.o. w Mosinie, które miesięcznie oscylują w granicach 66 000 tys. zł netto.

2.3. DZIAŁ DROGOWO-REMONTOWY

W trakcie 2021 r. w Dziale Drogowo-Remontowym Spółki były realizowane głównie zadania z zakresu utrzymania dróg oraz pielęgnacji terenów zieleni na obszarze gminy Mosina, wynikające z podpisanych porozumień z Urzędem Miejskim w Mosinie. Ważnym elementem działalności działu były przeprowadzone prace wiosennego i jesiennego profilowania dróg gruntowych na terenie sąsiadującej miejscowości Puszczykowo.

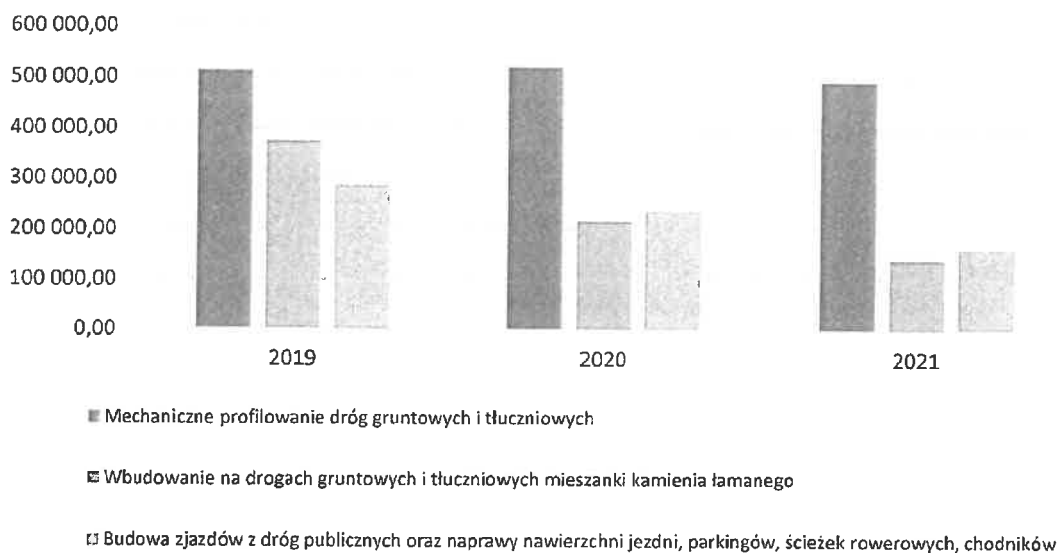
Ponadto pracownicy działu wykonywali szereg indywidualnych zleceń od osób/podmiotów zewnętrznych w obszarach prac drogowych, ziemnych, porządkowych, pielęgnacji zieleni, usuwania/przycinania drzew i krzewów.

2.3.1. Bieżące utrzymanie dróg

1. Prace nawierzchniowe:

- mechaniczne profilowanie dróg gruntowych i tłuczniowych,
- usuwanie zadoleń na drogach gruntowych i zaniżeń na drogach tłuczniowych mieszanką kamienia łamanego oraz tłuczniem kamiennym,
- naprawy nawierzchni jezdni, parkingów, ścieżek rowerowych oraz chodników wraz z zabezpieczaniem niebezpiecznych miejsc,
- awaryjne remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych mieszanką mineralno-asfaltową,
- budowa zjazdów z dróg publicznych.

Bieżące utrzymanie dróg

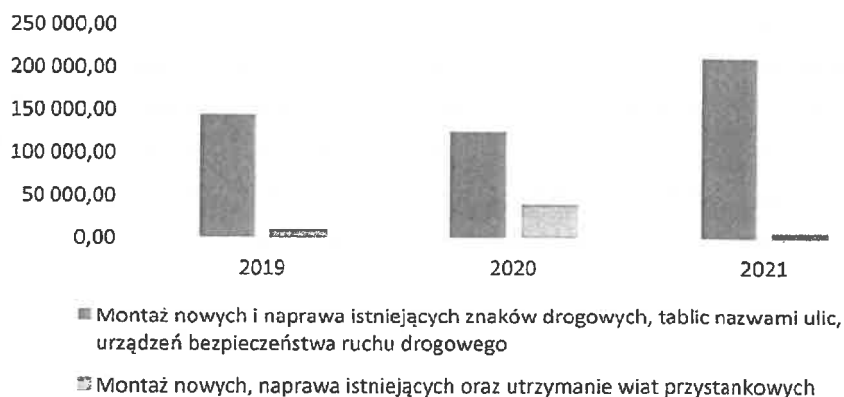


Wartość zrealizowanych prac w zakresie profilowania składała się z zsumowanej corocznej wiosennej i jesiennej usługi wraz z dodatkowymi interwencyjnymi przejazdami na terenie gminy Mosina oraz tożsamyh prac na obszarze miasta Puszczykowa. Mniejsza wartość w budowania mieszanki kamienia łamanego wynikała z pomniejszonej ilości materiału o 2 540 ton w zlecanych zakresach robót w stosunku do roku ubiegłego.

2. Prace oznakowania dróg i wyposażenia infrastruktury drogowej:

- montaż nowych i naprawa istniejących znaków drogowych, tablic z nazwami ulic,
- montaż nowych i naprawa istniejących słupków wygradzeniowych, barier drogowych,
- montaż nowych i naprawa istniejących koszy ulicznych, stacji na psie odchody,
- montaż nowych i naprawa istniejących oraz utrzymanie wiat przystankowych.

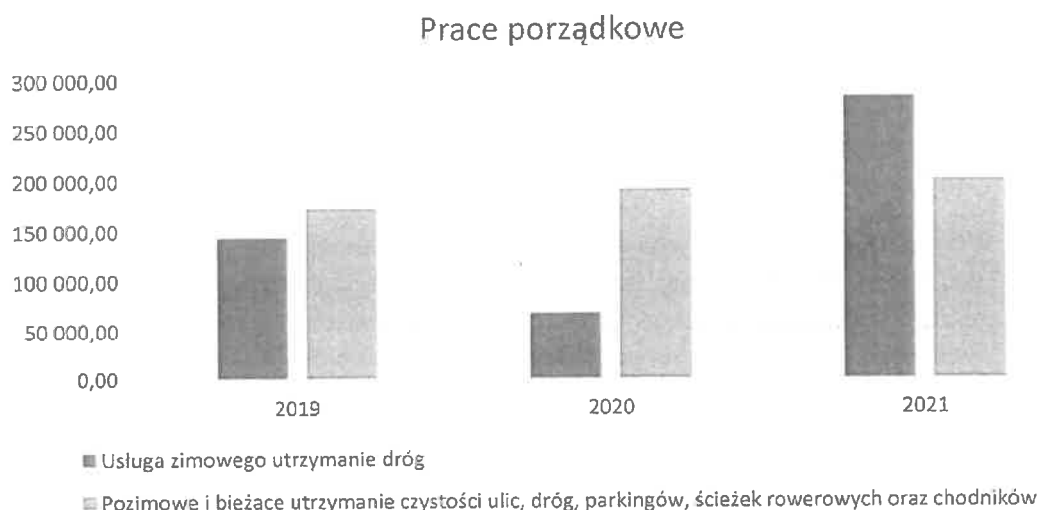
Oznakowanie dróg i wyposażenie infrastruktury drogowej



Zwiększona wartość prac w zakresie montażu znaków drogowych oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego była spowodowana otrzymywaniem większej ilości projektów zmian w stałych organizacjach ruchu na drogach Gminy Mosina. Z kolei w obszarze wiat przystankowych roboty w minionym roku obejmowały tylko interwencyjne wymiany pojedynczych szyb w konstrukcjach przystanków.

3. Prace porządkowe:

- usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg,
- pozimowe i bieżące utrzymywanie czystości ulic, parkingów, ścieżek rowerowych oraz chodników.

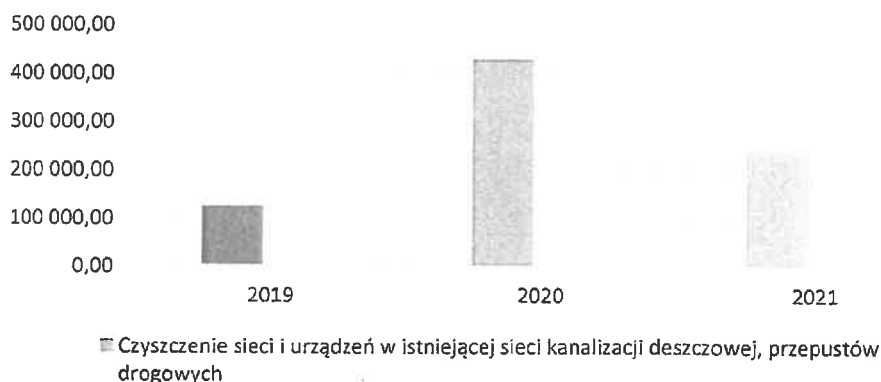


Minione dwanaście miesięcy były czasem, w którym ilość dni z panującymi zimowymi warunkami na drogach była zdecydowanie większa niż w roku ubiegłym. Powyższe miało bezpośrednie przełożenie na zwiększoną ilość podejmowanych przez dział akcji przy zwalczaniu zimowych warunków na drogach Gminy Mosina. To przełożyło się na zdecydowanie wyższy wynik końcowy dla opisywanej grupy prac. Natomiast usługi przy bieżącym utrzymaniu czystości na drogach kształtowały się na porównywalnym poziomie jak zeszłoroczne prace.

4. Prace kanalizacyjne:

- czyszczenie sieci i urządzeń (studni rewizyjnych, komór, studzienek ściekowych, odwodnienia liniowego) kanalizacji deszczowej,
- przeglądy i czyszczenie separatorów ropopochodnych,
- czyszczenie przepustów drogowych,
- pompowanie wody z zalanych ulic, dróg, urządzeń kanalizacji deszczowej,
- całoroczny dozór na przepompowniach w m. Mosina i Pecna.

Prace kanalizacyjne



Zmniejszona wartość zrealizowanych prac w zakresie czyszczenia sieci kanalizacji deszczowej była spowodowana otrzymywaniem z Gminy Mosina zdecydowanie mniejszej ilości zadań obejmujących kompleksowe czyszczenie wszystkich urządzeń na zlecanych ulicach. Natomiast wartość wiosennego i jesiennego oczyszczenia separatorów ropopochodnych była na porównywalnym poziomie jak w roku poprzednim.

2.3.2. Pielęgnacja zieleni

1. Prace pielęgnacji terenów zieleni:

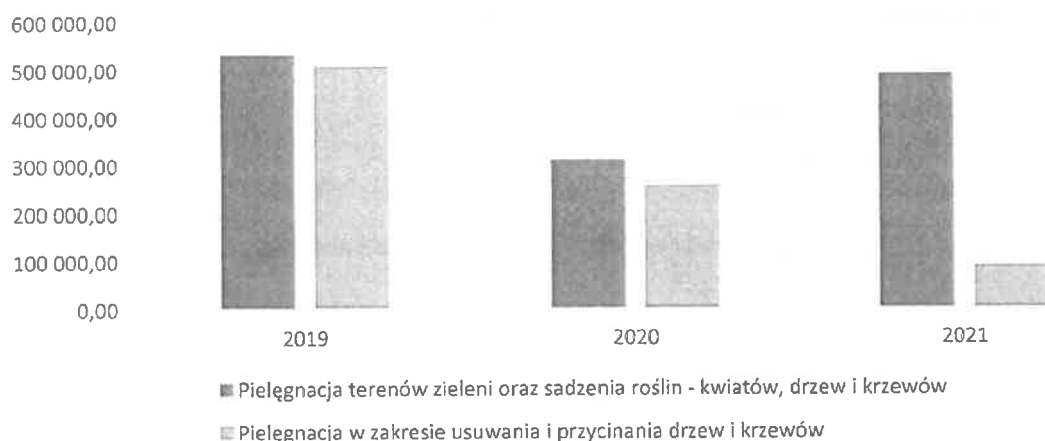
- zabiegi pielienia, przycinania, cięć pielęgnacyjnych, podlewania, nawożenia, oprysków roślin rosnących na wyznaczonych skwerach oraz uzupełniania kory/zrębków i utrzymywanie czystości/porządku na ich powierzchniach,
- koszenie traw wraz ze zbieraniem i wywozem pokosu na wyznaczonych stałych terenach zieleni,
- zgrabianie liści wraz z wywozem na wyznaczonych stałych terenach zieleni,
- uruchamianie, ustawianie, zamykanie, konserwacja systemów automatycznego nawadniania na trawniku na Pl. 20 Października i Zielonym Rynku w Mosinie,
- nasadzenia wiosenne, letnie i jesiennie sadzonek kwiatów w rabatach, kwietnikach i donicach wraz z ich pielęgnacją,
- nasadzenia drzew i krzewów wraz z ich pielęgnacją,
- zabiegi pielęgnacyjne drzew i krzewów objętych gwarancją wynikającą z treści porozumień z lat 2018 - 2019 wraz z wymianą nieżywoтного materiału roślinnego.

2. Prace dotyczące usuwania oraz pielęgnacji drzew i krzewów:

- usuwanie drzew i krzewów,
- cięcia formujące, prześwietlające, odmładzające, sanitarne, korygujące, kolizyjne koron drzew i krzewów,
- zabiegi ochrony chemiczno-biologicznej,
- zrębkowanie gałęzi drzew liściastych,

- frezowanie pni drzew.

Pielęgnacja zieleni



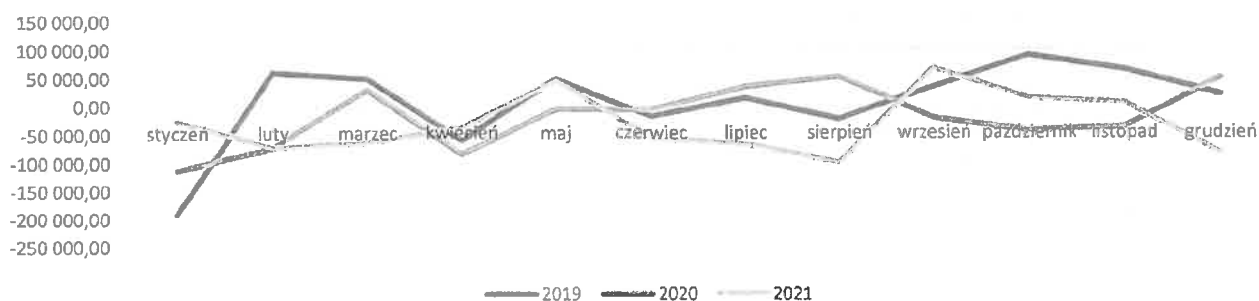
Zauważalna różnica wartości prac pielęgnacyjnych zieleni oraz sadzenia roślin w odniesieniu do 2020 r. była głównie spowodowana zwiększoną ilością zleconych przez Gminę Mosina nowych nasadzeń drzew na terenie gminy Mosinie w ostatnim roku. Natomiast w obszarze usuwania i pielęgnacji drzew zdecydowanie mniejsza liczba otrzymywanych gminnych zadań i ich zakresów spowodowała obniżenie jej wartości.

2.3.3. Inne zadania

Dział Drogowo-Remontowy wykonywał również zadania wykorzystując posiadany specjalistyczny sprzęt taki jak: koparko-ładowarka, podnośnik koszowy wraz z obsługą, wspierając inne komórki organizacyjne Spółki w ramach zleceń zewnętrznych i wewnętrznych.

2.3.4 Wynik finansowy Działu Drogowo-Remontowego

Wyniki Działu Drogowo - Remontowego



Wynik finansowy DDR - podsumowanie

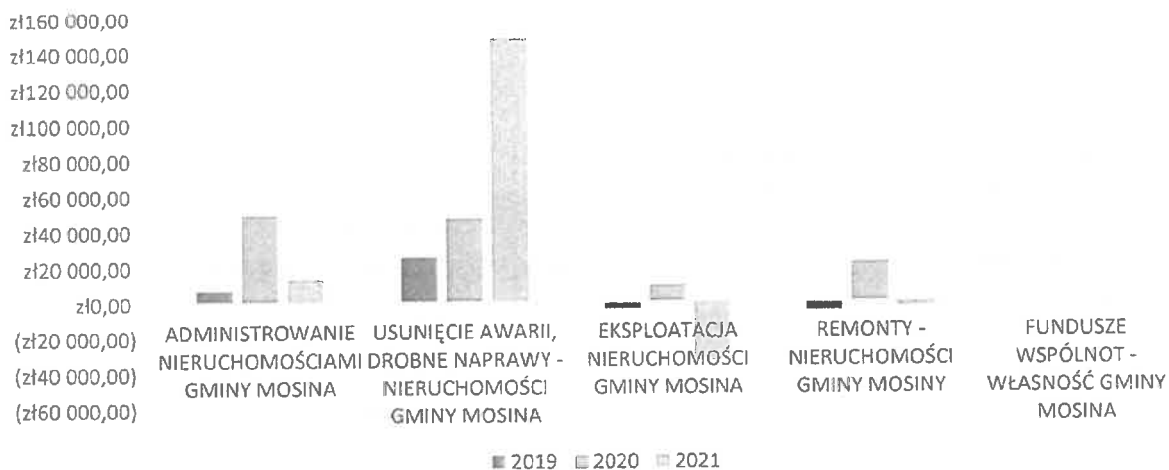


Wynik finansowy Działu 2021 r. jest ujemny i wyniósł -374 475,66 zł, co stanowi wzrost straty wyniku o 76% względem roku poprzedniego. Tak duża strata spowodowana jest mniejszą ilością zleceń otrzymywanych z Gminy Mosina m.in. na oczyszczanie kanalizacji, dróg i chodników oraz pielęgnacją zieleni, a także zmniejszoną częstotliwością wykonywania niektórych zleceń wynikającą z zapisów poszczególnych porozumień. W związku z powszechnymi podwyżkami cen, materiałów oraz usług, środki przeznaczone w budżecie Gminy Mosina nie wystarczyły na pełną realizację wielu zadań, w związku z czym zakres prac był na bieżąco modyfikowany i sukcesywnie zmniejszany. Do wzrostu kosztów i spadku wyniku finansowego przyczyniły się również awarie sprzętu, wzrost cen oleju napędowego oraz wzrost cen materiałów potrzebnych do realizacji prac, m.in. drzew, krzewów, kruszywa oraz materiałów sypkich, typu piasek i sól. Ważnym składnikiem kosztów, który znacząco podniósł ich poziom są podwyżki wynagrodzeń przyznane w połowie 2021 r.

2.4. DZIAŁ ADMINISTRACJI

2.4.1. Zarządzanie i administrowanie zasobem nieruchomości Gminy Mosina

- administrowanie nieruchomościami,
- usuwanie awarii, wykonanie napraw i remontów,
- eksploatacja nieruchomości , wykonanie obowiązkowych przeglądów,
- rozliczenie funduszy wspólnot.

ADMINISTROWANIE NIERUCHOMOŚCIAMI GMINY MOSINA WYNIK W LATACH 2019-2021


Mniejszy wynik na administrowaniu nieruchomościami Gminy Mosina w 2021 r. spowodowany jest mniejszą liczbą wykonanych remontów na zlecenie Gminy Mosina.

2.4.2. Windykacja - najemcy lokali mieszkalnych i użytkowych z zasobu Gminy Mosina

Kontynuowano procedury windykacyjne dot. najemców lokali komunalnych, w tym:

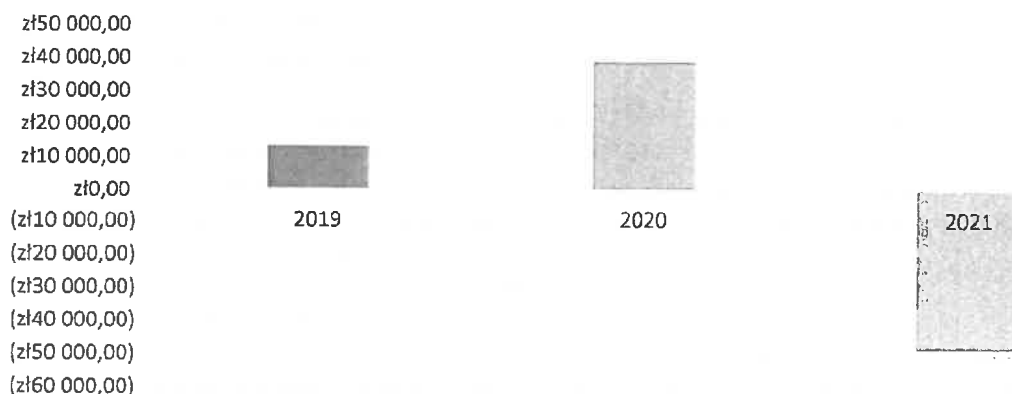
- wystawiono 10 wezwań do zapłaty na kwotę łączną 12 341,67 zł,
- prowadzono windykację telefoniczną, w wyniku której spłacono 1 612,30 zł,
- wstrzymano postępowania egsmisyjne w związku z obowiązywaniem stanu epidemii ogłoszonym z powodu Covid-19.

Zadłużenie najemców budynków komunalnych w latach 2019-2021

	na 31.12.2019		na 31.12.2020		na 31.12.2021	
	GMINA	ZUK	GMINA	ZUK	GMINA	ZUK
Ilość zadłużonych najemców	36	37	41	54	35	47
Kwota zabezpieczona nakazami zapłaty (sprawy sądowe)	80 337,49	155 085,10	91 995,36	152 643,46	71 186,01	131 946,15
Kwota zadłużenia ogółem	119 403,25	191 883,04	128 142,65	194 204,63	106 044,19	176 374,57
OGÓŁEM	311 286,29		322 347,28		282 418,76	

Obserwuje się tendencję spadkową zadłużenia najemców z tytułu opłat za czynsz (przychód Gminy) co jest wynikiem działań windykacyjnych i lepszej ściągalności długów oraz pracy sądów elektronicznych. Natomiast liczba najemców zadłużonych z tyt. zużycia mediów rośnie. W interesie Spółki jest nabycie praw przez najemców poszczególnych lokali do bezpośredniego podpisywania umów z dostawcami wody, energii elektrycznej oraz opału. Niestety około 90% lokali z zasobu gminnego nie posiadają ku temu warunków technicznych. Przystosowanie się do nich wymaga dużych inwestycji ze strony właściciela lub pozyskania dotacji celowych.

MEDIA - ROZLICZENIE NIERUCHOMOŚCI GMINY MOSINA



2.4.3. Zasób nieruchomości zarządzany przez ZUK

Stan lokali na dzień 31 grudnia 2021 r.

- lokale mieszkalne – 172 szt. 11 038,63 m² w tym 17 pustostanów,
- lokale użytkowe – 46 szt. 9 084,86 m² w tym 6 pustostanów, 22 świetlice i OSP.

Razem : 20 123,49 m²

Gmina Mosina pozyskuje nowe lokale mieszkalne wynajmując je od innych właścicieli, np. WPN (6 lokali), MTBS (5 lokali). Lokale mieszkalne, których Gmina jest właścicielem znajdującą się w starych budynkach. Budynki w większości wymagają remontu.

Pustostany, które wykazane zostały wyżej, znajdują się w większości w budynkach przeznaczonych do rozbiórki (9 lokali) lub sprzedaży (2 lokale) i nie będą zasiedlane, ponadto 1 lokal oczekuje na remont, 3 lokale przeznaczone są dla rodzin z wyrokiem eksmisyjnym, których z uwagi na stan epidemii nie można było przeprowadzić, 1 lokal (w MTBS) jest przeznaczony jako „rezerwa” dla rodzin potrzebujących mieszkania tymczasowo, np. dla pogrzelców.

Dział współpracuje z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Mosinie, w szczególności w zakresie dodatków mieszkaniowych. Prowadzi również rejestr wniosków na potrzeby Komisji mieszkaniowej.

Gmina Mosina nie buduje nowych mieszkań – ostatni budynek w Krośnie przy ul. Głównej 25B został oddany do użytku w 2011 r..

Z roku na rok liczba osób zabiegająca o mieszkanie komunalne lub na prawach najmu socjalnego wzrasta, w latach 2019-2021 ponad dwukrotnie.

Aktywne wnioski o przyznanie lokalu socjalnego:

54 szt. na dzień 31 grudnia 2019 r.,

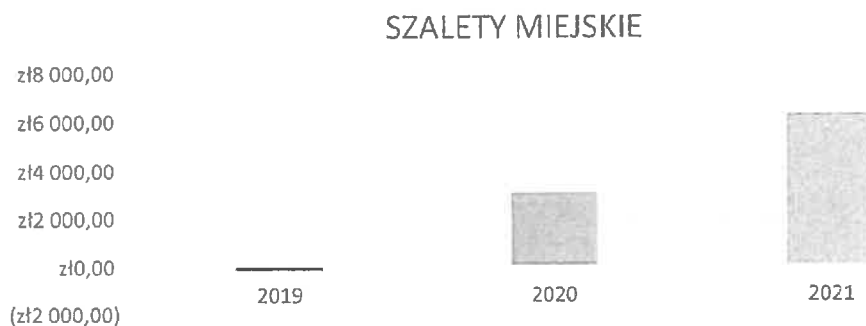
70 szt. na dzień 31 grudnia 2020 r.,

81 szt. na dzień 31 grudnia 2021 r.

2.4.4. Prowadzenie szalet miejskich

Na podstawie porozumienia Zakład administruje szaletami miejskimi, znajdującymi się pod budynkiem Urzędu Miejskiego w Mosinie. Decyzją Burmistrza Gminy Mosina od 2016 r. korzystanie z toalet miejskich jest bezpłatne.

W ramach przyznanych środków Zakład pokrywa koszty obsługi, środków czystości, napraw i utrzymywania urządzeń w sprawnym stanie technicznym.

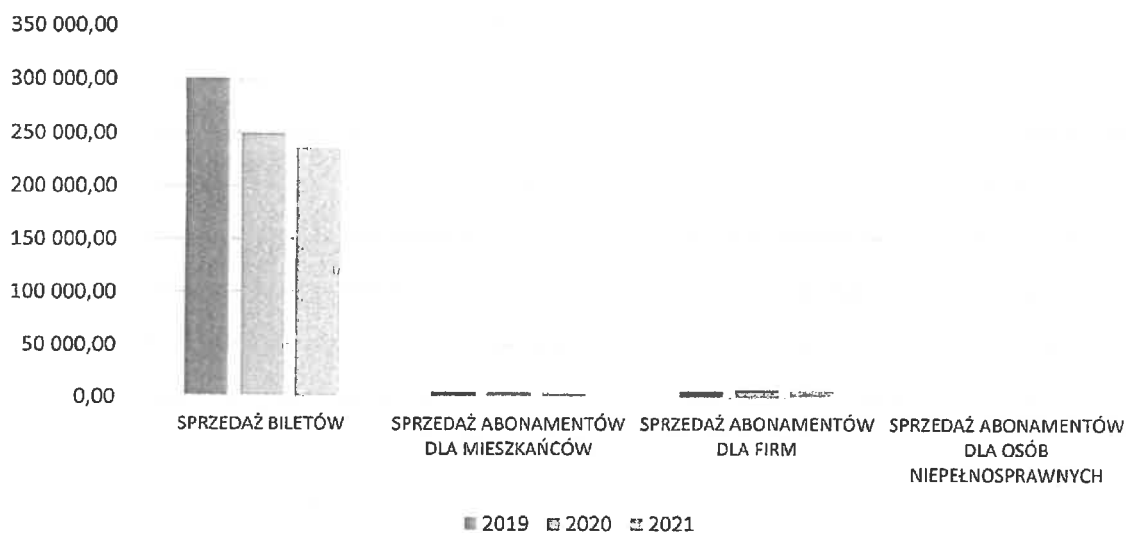


Szalety są czynne od poniedziałku do piątku w godzinach od 10.00 do 18.00, w soboty od 9.00 do 13.00.

2.4.5. Prowadzenie Strefy Płatnego Parkingu Niestrzeżonego

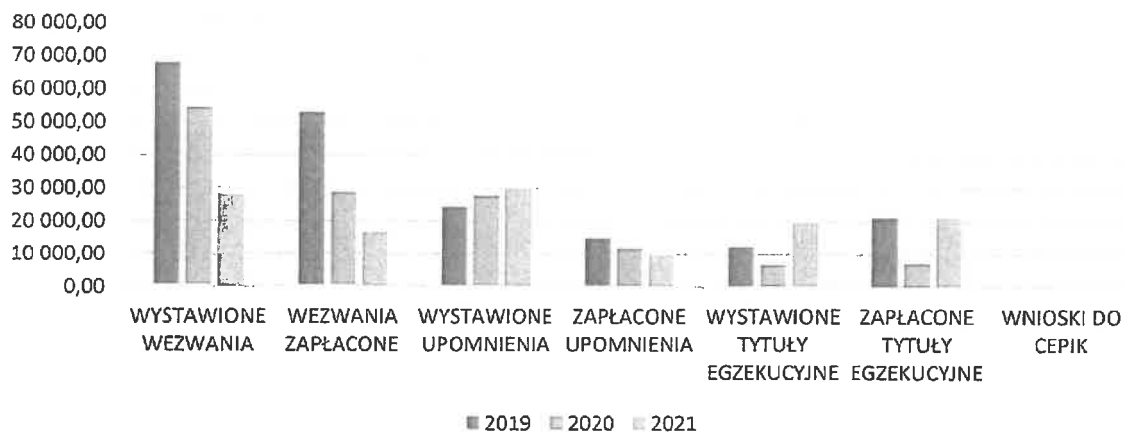
W ramach umowy administrowania Strefą Spółka wydzierżawia 10 parkomatów oraz zatrudnia jedną osobę na umowę o pracę, w celu prowadzenia windykacji oraz trzech kontrolerów, o różnym wymiarze godzin pracy, stanowiących 1,5 etatu stanowiska kontroler - serwisant w celu przeprowadzenia kontroli kierowców i wykonywania prostych czynności serwisowych. W ciągu całego roku 2021 jeden z parkomatów przy ul. Dworcowej 3 w Mosinie na mocy Uchwały Rady Miejskiej, zgodnie z porozumieniem z PKP na czas budowy punktu przesiadkowego i parkingu na Dworcu Głównym w Mosinie, był czasowo wyłączony z użytkowania. Z tego też względu spadły wpływy ze strefy w porównaniu do roku 2019. Rok 2020 wykazywał najniższy wynik na przestrzeni ostatnich trzech lat ze względu na Covid-19. Od czerwca 2021 r. na Strefie pracuje tylko jeden kontroler w niepełnym wymiarze godzin.

SPRZEDAŻ BILETÓW SPPN

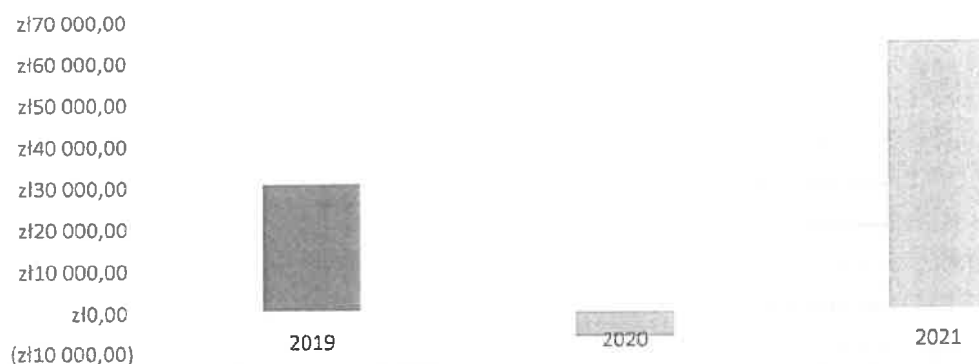


Od lipca 2021 r. ze względu na zmianę sposobu przesyłania tytułów do Urzędów Skarbowych, została wstrzymana windykacja, przez co też w sposób widoczny spadły wpływy z tej działalności.

WINDYKACJA SPPN



Wynik z działalności SPPN



2.4.6. Prowadzenie Punktu czasowego pobytu zwierząt bezdomnych.

Na podstawie umowy Spółka prowadzi Punkt czasowego pobytu zwierząt bezdomnych, współpracuje ze służbami porządkowymi Gminy Mosina oraz instytucjami non profit działającymi na rzecz ochrony zwierząt.

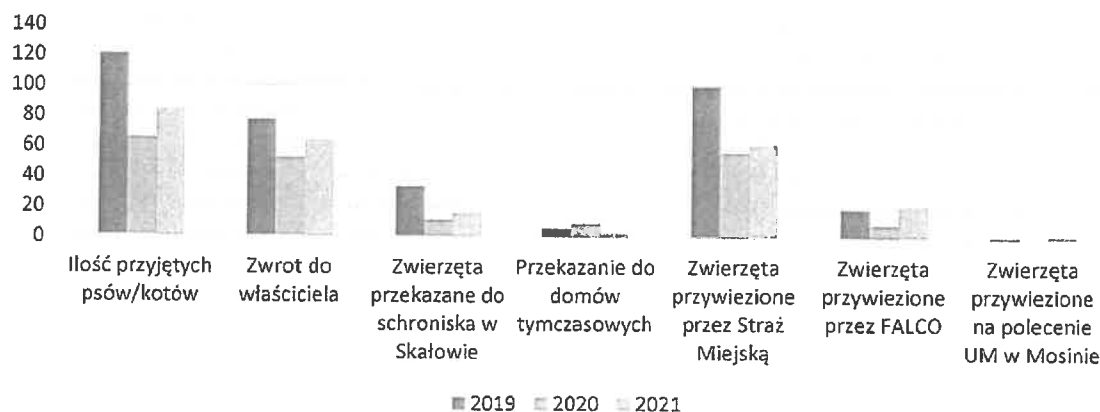
Rodzaj działalności	Wynik finansowy netto		
	2019	2020	2021
Przytulisko	6 787,01 zł	11 456,92 zł	4 941,91 zł

Stan kojców na 31 grudnia 2021 r. – 3 szt. podwójnych, 1 szt. pojedyncze, 1 woliera dla kotów.

ANALIZA DZIAŁALNOŚCI PRYTULISKA 2019-2021						
	2019		2020		2021	
	psy	koty	psy	koty	psy	koty
Ilość przyjętych psów/kotów	120	2	65	9	84	4
Zwrot do właściciela	77	0	52	0	64	0
Psie/kocie doby	406		223		262	
Zwierzęta przekazane do schroniska w Skałowie	33	0	11	2	16	0
Przekazanie do domów tymczasowych	6	2	9	0	3	4
Zwierzęta przywiezione przez Straż Miejską	100	2	56	9	61	4
Zwierzęta przywiezione przez FALCO	19	0	9	0	21	0
Zwierzęta przywiezione na polecenie UM w Mosinie	1	0	0	0	2	0

W porównaniu do roku 2020 nastąpiło znaczne zmniejszenie liczby bezdomnych zwierząt przywiezionych przez służby gminne. Wynik finansowy oscyluje w granicach średnio 7 500 zł z uwagi na zabezpieczenie środków na wyższe wydatki na materiały eksploatacyjne, ochrony higienicznej i usuwanie drobnych awarii

ANALIZA DZIAŁANOŚCI PRZYTULISKA Z PODZIAŁEM NA PSY



ANALIZA DZIAŁALNOŚCI PRZYTULISKA Z PODZIAŁEM NA PRZYJĘTE KOTY



2.4.7. Zarządzanie Wspólnotami Mieszkaniowymi.

Wspólnota Mieszkańców ul. Nowa 7:

- zarządzanie nieruchomością, rozliczenie mediów, wprowadzenie wyciągów i zmian na kartotekach właścicieli,
- wybudowano altankę śmietnikową wraz z wymianą podłoża (kostka betonowa),

- wymieniono liczniki zimnej i ciepłej wody w lokalach,
- rozliczenie c.o. i c.w. przez Firmę ISTA,
- wykonano 5-letni przegląd elektryczny budynku,
- wykonano obowiązkowe przeglądy roczne.

Wspólnota Mieszkaniowa „PRZY LESIE” Żabinko 54:

- zarządzanie nieruchomością, rozliczenie mediów, wprowadzenie wyciągów i zmian na kartotekach właścicieli,
- wykonano przegląd kotłowni c.o.,
- wykonanie obowiązkowego przeglądu kominiarskiego rocznego,
- wykonanie obowiązkowego przeglądu budowlanego rocznego,
- wykonano prace pokontrolne kominiarskie w mieszkaniu nr 7 zgodnie z protokołem,
- zakup oleju opałowego,
- wykonanie remontu kapitalnego dachu,
- wymiana węża od szamba.

2.4.8. Obsługa Zakładu

W ramach obsługi Zakładu dział prowadzi prace związane z szeroko pojętą administracją, w tym udzielanie zamówień publicznych na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1129 ze zm.) oraz opracowaniem procedur zakupowych poniżej 130 000 zł. W roku 2021 zlecono przeprowadzenie pięciu postępowań przetargowych zgodnie z PZP na rzecz działów DUK, DTO i DDR.

Wykonano następujące prace remontowe:

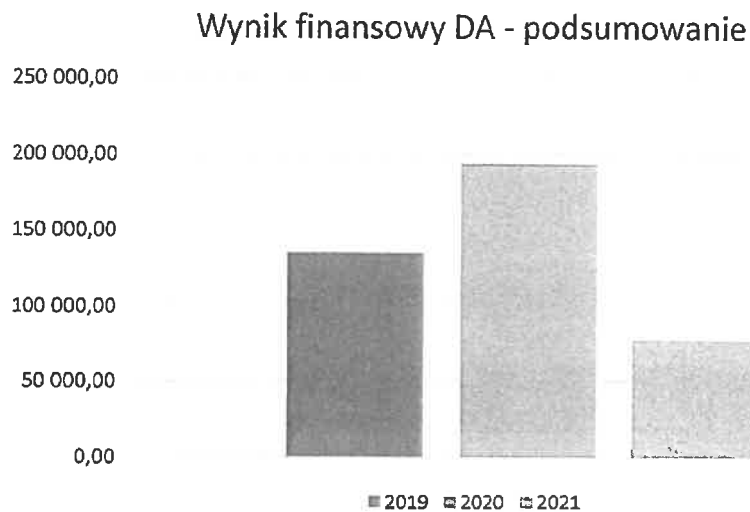
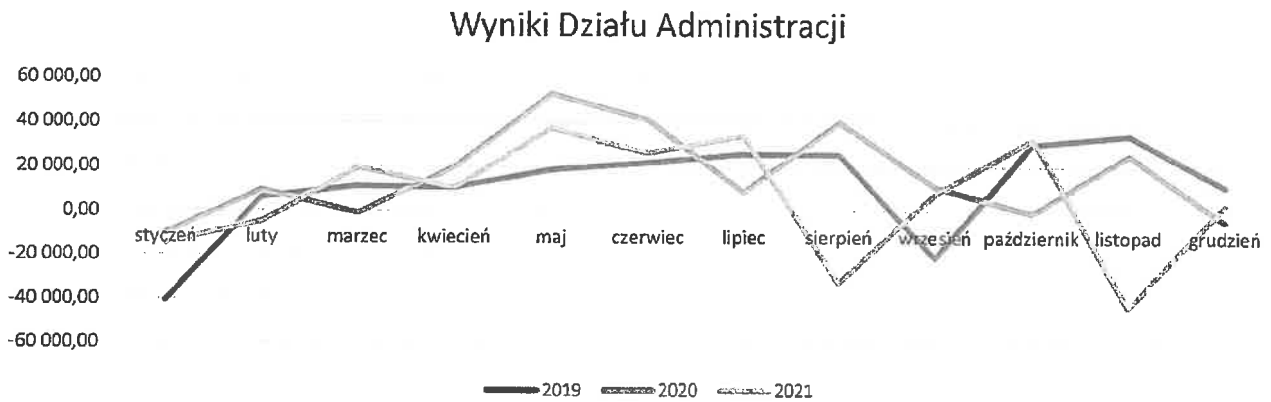
- naprawa dachu w hali warsztatowej, nad pomieszczeniem, w którym znajduje się agregat prądotwórczy,
- naprawa dachu nad halą warsztatową: usunięcie zatorów w korytach odprowadzających wodę i wyrównanie, wyklejenie koryt papą, pokrycie dachu 4 spadów (560 m²) papą, wyklejenie kalenicy, wyklejenie 5 pasów blachy,
- awaryjna naprawa fragmentu dachu nad kanałem warsztatu,
- wymiana oświetlenia kanału samochodowego w hali warsztatowej oraz rozdzielni w hali garażowej, wymiana oświetlenia w stacji kontroli pojazdów (biuro),
- zakup szlabanu automatycznego zabezpieczającego wjazd na teren ZUK,
- zamówiono nową, większą stróżówkę dla portierów, termin realizacji – I kwartał 2022 r.,
- zamówiono nową bramę wjazdową i furtkę, termin realizacji – I kwartał 2022 r.,
- zamówiono drzwi zewnętrzne do biurowca ZUK, termin realizacji – I kwartał 2022 r.
- wykonano prace malarskie w dwóch pomieszczeniach biurowych,

- zakupiono sprzęty komputerowe, oprogramowanie do nich,
- rozpoczęto modernizację serwera oraz programu księgowo-finansowego ENOVA,
- zostały wymienione zużyte meble na nowe,
- zlecono deratyzację i dezynfekcję szatni w ramach działań zwalczających Covid-19.

2.4.9. Zamówienia publiczne

Udzielanie zamówień publicznych na podstawie przepisów Ustawy z dnia 11 września 2019 r.
– Prawo zamówień publicznych (Dz.U.z 2021 r. poz. 1129 ze zm.)

2.4.10 Wynik finansowy Działu Administracji



Wynik finansowy Działu Administracji za 2021 r. wynosi 77 259,78 zł netto. Jest on niższy o 60% niż w 2020 r. Spadek wyniku finansowego spowodowany jest m.in. wstrzymaniem windykacji SPPN wynikające ze zmiany przesyłania tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych oraz podwyżkami wynagrodzeń w II połowie 2021 r.

III. OBSŁUGA PRAWNA

Obsługę prawną Spółki w roku obrotowym 2021 zapewniał radca prawny Michał Kublicki, na podstawie zawartej umowy zlecenia. W ramach tej obsługi odbywały się cotygodniowe dyżury w siedzibie Spółki, a także zapewniony był bieżący kontakt i konsultacje w trybie zdalnym. Pomoc prawna dotyczyła spraw kierowanych przez pracowników Spółki, w tym przede wszystkim przez Prezesa Zarządu, a dotyczyły one bieżących spraw, w tym m.in. odpowiedzi ramach dostępu do informacji publicznej, udział w zawieraniu umów z Gminą Mosina, konsultacji przy sprawach przetargowych, redagowania i sprawdzania umów zawieranych przez Spółkę, obsługa korporacyjna w tym zmiany danych w KRS, pomoc przy redagowaniu ważniejszych pism, w tym korespondencji z radnymi Rady Miejskiej w Mosinie, a także zastępstwo prawne w sprawach sądowych. Poza bieżącymi sprawami związanymi z windykacją należności przypadających Spółce, zapewniano zastępstwo prawne w sprawie powództwa byłego pracownika, w sprawie odszkodowania za niewłaściwe rozwiązanie umowy o pracę – sprawa ta jest kontynuowana w roku bieżącym.

IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.1. ZATRUDNIENIE

W Spółce kadre kierowniczą stanowi jednoosobowy zarząd oraz pięciu kierowników komórek organizacyjnych. Od kierownictwa Spółki wymaga się wspierania i przestrzegania wartości etycznych poprzez dobry przykład poparty odpowiednim postępowaniem i podejmowanymi decyzjami. W Spółce nie działają związki zawodowe oraz nie obowiązują układy zbiorowe pracy. Spółka zatrudnia pracowników na podstawie umów o pracę i umów cywilnoprawnych.

Liczba zatrudnionych pracowników na podstawie umów o pracę w 2021 r.

	Pracownicy fizyczni	Pracownicy umysłowi	Razem	Płeć Męska	Płeć Żeńska
DA	0	20	20	6	14
DDR	14	0	14	14	0
DO	4	0	4	3	1
DTO	0	0	0	0	0
DUK	10	0	10	10	0

SKP	3	0	3	3	0
DTN[MK3]	3	0	3	3	0
Razem	34	20	54	39	15

Średnioroczna ilość etatów w 2021 r. wynosiła 49,64. Na koniec roku obrachunkowego Spółka zatrudniała 54 pracowników: 15 kobiet i 39 mężczyzn. Na podstawie umowy zlecenia zatrudniano 24 osoby. Dwóch pracowników to osoby z orzeczonym stopniem niepełnosprawności. Spółka nie zatrudnia młodocianych.

1. Przejęcie pracowników Spółki

W dniu 1 września 2021 r. Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mosinie podpisał porozumienie z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mosinie dotyczące przejęcia pracowników na podst. art. 23¹ Kodeksu Pracy. W wyniku tego porozumienia PUK Sp. z o.o. przejął 9 pracowników.

2. Nieobecności

W 2021 r. łączna liczba godzin do przepracowania wynosiła 108 942. Liczba absencji uwzględniająca nieobecności w pracy z powodu urlopów, zwolnień lekarskich, świadczeń rehabilitacyjnych itp.; wyniosła 18 427 godzin. Nieobecności pracowników z tytułu zwolnień lekarskich wynosiła 7 171 godzin, w tym 1070 godzin z tytułu Covid-19.

Absencja w latach 2019-2021

Rok	Wszystkie nieobecności w godz.	w tym absencje chorobowe w godz.	w tym absencja Covid-19 w godz.
2019	20 814	6 328	0
2020	27 032	12 674	992
2021	18 427	7 171	1 070

3. Warunki pracy

Ze względu na warunki pracy w działach wywozu odpadów stałych i płynnych oraz większości robót drogowych na otwartej przestrzeni, bez względu na warunki atmosferyczne Spółka stosuje przedsięwzięcia profilaktyczne wymagane kodeksem pracy poprzez:

- badania okresowe i kontrolne prowadzonych przez lekarza medycyny pracy,
- wyposażenie w odzież i obuwie robocze, środki ochrony indywidualnej,
- pomiary wydatku energetycznego, natężenia hałasu i oświetlenia na stanowiskach pracy,
- szkolenia w zakresie BHP dla pracowników na stanowiskach robotniczych, administracyjno-biurowych, dla osób kierujących pracownikami,
- doskonalenie wiedzy zawodowej pracowników poprzez uczestnictwo w szkoleniach

podnoszących umiejętności i kwalifikacje.

W 2021 r. zarejestrowano jeden wypadek przy pracy, który spowodował absencje w ilości 158 dni. W tym okresie nie zostały zgłoszone inne sytuacje potencjalnie wypadkowe. Ilość wypadków w stosunku do zatrudnienia i związanej z tym dziennej absencji chorobowej w latach 2019-2021 przedstawiono w poniższej tabeli:

Rok	Zatrudnienie (w osobach)	Ilość wypadków (w szt.)	Absencja chorobowa (w dniach)
2019	71	6	129
2020	62	1	20
2021	54	1	158

4. Szkolenia

Spółka zapewnia rozwój kompetencji, umiejętności i wiedzy fachowej regularnie kierując zatrudnionych pracowników na dedykowane szkolenia obowiązkowe i fakultatywne.

Szkolenia w latach 2019-2021

Rok	Ilość szkoleń (w osobach)	w tym pracownicy umysłowi (w osobach)	w tym pracownicy fizyczni (w osobach)
2019	16	12	4
2020	16	12	4
2021	10	10	0

5. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

W Spółce tworzony jest odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, z którego wydatkowane są środki na rzecz pracowników w zakresie dofinansowania wypoczynku, wsparcia w okresie świąt, w zakresie pomocy finansowej (zapomogi) oraz w zakresie pożyczek zwrotnych na cele mieszkaniowe. W 2020 roku wsparcie z ZFŚS skierowane było na:

- dofinansowanie wypoczynku 56 osób,
- dofinansowanie Świąt Wielkanocnych 60 osób,
- dofinansowanie Świąt Bożego Narodzenia 52 osób,
- pożyczki zwrotne 3 osoby.

4.2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego**a) Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa i siedziba spółki: **„Zakład Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie**
ul. Sowiniecka 6G, 62-050 Mosina

Urząd Skarbowy: **Pierwszy Urząd Skarbowy w Poznaniu**

Identyfikacja podatkowa: **NIP UE: PL7773202086 decyzja US z dnia 06.04.2016 r.**

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego:

Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego z 25.03.2011 r. nr KRS 0000381930

„Zakład Usług Komunalnych” Sp. z o.o. w Mosinie powstał na mocy:

- Uchwały nr IV/19/10 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 20 grudnia 2010 r. . Zlikwidowano zakład budżetowy w celu przekształcenia w spółkę prawa handlowego pod nazwą „Zakład Usług Komunalnych” Sp.z o.o. w Mosinie w trybie art. 22 i 23 ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (t.j. Dz.U. z 2011, nr 45, poz. 236), co oznacza, iż Spółka powstała w wyniku przekształcenia. Wstępuje ona we wszystkie prawa i obowiązki związane z działalnością wskazanego samorządowego zakładu budżetowego (od 01 marca 2011 r. do 31 marca 2011 r. spółka w organizacji).
- Uchwały nr IV/20/10 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 20 grudnia 2010 r. w sprawie utworzenia jednoosobowej spółki prawa handlowego ze 100% kapitałem gminy, działającej pod nazwą: „Zakład Usług Komunalnych” Sp. z o. o. w Mosinie i została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
- Repertorium A 697/2011.

b) Właściciel

GMINA MOSINA

c) Przedmiot działania

Regon: 631258626 zaświadczenie z dnia 04.04.2011 r.

d) Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 3811Z, 4211Z, 4322Z, 8130Z oraz:

- a) Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 3811Z,
- b) Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne /38.21.Z/,
- c) Odzysk surowców z materiałów segregowanych /38.32.Z/,
- d) Roboty związane z budową dróg i autostrad /42.11.Z/,
- e) Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych /43.22.Z/,
- f) Malowanie i szklenie /43.34.Z/,
- g) Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych /43.39.Z/,
- h) Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych /43.91.Z/,

- i) Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski /49.22.Z/,
- j) Transport drogowy towarów /49.41.Z/,
- k) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie /68.32.Z/,
- l) Pozostałe badania i analizy techniczne /71.20.B/,
- m) Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach /81.10.Z/,
- n) Niespecjalistyczne sprzątnięcie budynków i obiektów przemysłowych /81.21.Z/,
- o) Pozostałe sprzątnięcie /81.29.Z/,
- p) Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni /81.30.Z/

1.5. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

1.6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od **01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**

1.7. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym zakresie przez nieoznaczony okres liczony od dnia bilansowego. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

1.8 Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.).

1.8.1. Metody wyceny:

- I. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
 - Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
 - Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych:

- licencje na programy komputerowe – 2 lata,
- wartość firmy – 5 lat,
- koszty zakończonych prac rozwojowych – 3 lata,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.

Okres i stawka amortyzacji są weryfikowane w ostatnim kwartale każdego roku obrotowego. Ewentualne zmiany są ujmowane w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ze skutkiem od pierwszego dnia kolejnego roku obrotowego.

Składniki środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych wniesione aportem przez wspólników ujmuje się początkowo według wartości określonej w umowie spółki, nie wyższej jednak od ich wartości rynkowej (wartości godziwej) z dnia zawarcia umowy.

Wartość początkową środka trwałego podwyższają koszty jego ulepszenia w przeciwieństwie do kosztów remontów, które są albo odpisywane w koszty okresu albo ujmowane jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (zasady zostały przedstawione przy opisie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów). Różnica pomiędzy nakładami ponoszonymi na remont a nakładami ponoszonymi na ulepszenie środków trwałych polega na tym, że remont zmierza do podtrzymania, odtworzenia wartości użytkowej środka trwałego i jest rodzajem naprawy, wymiany zużytych elementów, natomiast w wyniku ulepszenia środek trwały zostaje unowocześniony lub przystosowany do spełniania innych, nowych funkcji, zyskuje istotną zmianę cech użytkowych. Do nakładów na remont zalicza się takie nakłady, jak: wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana grzejników, posadzek, malowanie pomieszczeń itp.

Przykładowe stawki amortyzacyjne środków trwałych:

- | | |
|--|-------------|
| • Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 10% do 30 % |
| • Środki transportu | 14% do 20% |

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów – zgodnie z okresem przyznania tego prawa lub zgodnie z okresem przewidywanego użytkowania tego prawa, jeżeli jest krótszy,
- budynki produkcyjne – 40 lat,
- budynki biurowe – 40 lat,
- magazyny – 40 lat,
- samochody osobowe – 5 lata,
- sprzęt komputerowy – 3 lata,
- pozostałe środki trwałe – według stawek określonych w Załączniku nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych”, jednak w przypadku, gdy według głównego księgowego stawka określona w załączniku różni się istotnie od przewidywanego okresu użytkowania podejmuje on decyzję o zmianie stawki na odzwierciedlającą okres użytkowania.

Otrzymane nieodpłatnie składniki środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w wartości rynkowej (wartości godziwej) takiego samego lub podobnego składnika, ujmując drugostronnie na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów i rozliczając w pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

Ewidencja analityczna, ilościowo-wartościowa składników środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w module „Księga inwentarzowa” programu ENOVA.

2. Inwestycje

- a) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe
Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej). Prowadzone są na kontach zespołu 080, 081.
- b) Długoterminowe aktywa finansowe
Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

3. Aktywa obrotowe

- a) Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
- I. zapasy prowadzone na kontach zespołu 3:
 - materiały – w cenach nabycia,
 - towary – w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości;
 - II. należności, roszczenia i zobowiązania prowadzone na kontach zespołu 2
 - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
 - należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
 - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na PLN według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.
Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.
 - III. środki pieniężne konta zespołu 1
 - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
 - operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu TAB 254/A/NBP/2021 z dnia 31 grudnia 2021 r. 4,5994 zł

Kredyty i pożyczki konta zespołu 1

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się kompensatą.

4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów konta zespołu 6.

Czynne rozliczenia kosztów są dokonywane dla kosztów, które dotyczą więcej niż jednego okresu sprawozdawczego; ich ewidencja odbywa się w zespole kont 6.

Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczane są m.in.:

- opłacone z góry świadczenia, takie jak prenumerata, ubezpieczenia, podatek od środków transportowych – rozliczane metodą liniową,
- opłata wstępna przy zawieraniu umów leasingu – rozliczana metodą liniową przez okres trwania umowy,
- koszty generalnych remontów – rozliczane metodą liniową przez okres od 1 roku do 3 lat w zależności od decyzji kierownika jednostki,
- podatek od nieruchomości – rozliczane metodą liniową,
- dokonany jednorazowo roczny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – rozliczany metodą liniową,
- przeniesienie ustalonej na dzień bilansowy nadwyżki kosztów wytworzenia niezakończonych długoterminowych usług nad kosztami tych usług współmiernych do przychodów – rozliczane zgodnie z zasadami obowiązującymi dla rozliczania usług długoterminowych,
- koszty emisji akcji do dnia emisji – rozliczane w dniu emisji.

5. Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ewidencjonowane są na kontach zespołu 8. Rozliczeniom międzyokresowym przychodów w szczególności podlegają:

- a) zaliczki i przedpłaty na świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, które prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania w pozycji B.III.2.e „Zaliczki otrzymane”,
- b) otrzymane wpłaty lub zafakturowane z góry należności za świadczenia, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, które prezentowane są w sprawozdaniu finansowym w pozycji B.IV.2 „Inne rozliczenia międzyokresowe” – zalicza się do nich przede wszystkim: otrzymane z góry czynsze, dzierżawy oraz inne zapłaty pobrane z góry, rozliczane w równych ratach w okresach miesięcznych przez okres trwania umowy,
- c) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych – z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych składników sfinansowanych w całości lub części z tych dotacji następuje stopniowe ich odpisywanie, równoległe do amortyzacji, na poczet pozostałych przychodów operacyjnych,
- d) równowartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych składników przejętych nieodpłatnie następuje stopniowe ich odpisywanie, równoległe do amortyzacji, na poczet pozostałych przychodów operacyjnych,
- e) ujemna wartość firmy,
- f) część zobowiązań przewidzianych do umorzenia objętych postępowaniem naprawczym lub układowym do czasu spełnienia się warunków układu – ich

- odpisanie na kapitał (fundusz) własny następuje jednorazowo po uprawomocnieniu się postanowienia sądu o zakończeniu postępowania układowego,
- g) nieotrzymane jeszcze kary umowne i odszkodowania dochodzone na drodze sądowej – ich rozliczenie na pozostałe przychody operacyjne następuje w momencie otrzymania przychodu.

6. Kapitały

Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

7. Fundusze specjalne w wartości nominalnej

8. Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

9. Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki.

Na kontach o numerach rozpoczynających się cyframi 70 i 73 ewidencjonowane są przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych, materiałów i towarów ujmuje się w momencie odbioru dostawy przez klienta. Przychody ze sprzedaży usług ujmuje się w momencie realizacji usługi potwierdzonej przez nabywcę w protokole odbioru. Jeżeli umowa z kontrahentem tak przewiduje, możliwe jest również ujęcie przychodów z tytułu częściowej realizacji usługi, ustalonej na podstawie indywidualnie zawartej umowy, po potwierdzeniu przez nabywcę częściowego odbioru usługi.

Na kontach 71.. ewidencjonowany jest koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów gotowych i usług, a na kontach 74.. wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia. Otrzymane premie pieniężne dotyczące towarów ujmowane są zbiorczo na koncie 74.., a na dzień bilansowy rozliczane za pomocą wskaźnika odchyień na towary pozostające na zapasie oraz towary sprzedane.

Ewidencja przychodów i kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a następnie koszty proste poprzez konto 490 „Rozliczenie kosztów” odnoszone są na układ funkcjonalny według MPK (zespół 5), skąd za pośrednictwem konta 58 zostają aktywowane na zespół 6.

Na kontach 79.. ujmowane są obroty wewnętrzne: konto „Obroty wewnętrzne” (zapisy na stronie Ma) oraz „Koszt obrotów wewnętrznych” (zapisy na stronie Wn). Na dzień bilansowy saldo konta „Obroty wewnętrzne” przenoszone jest wprost na wynik finansowy, natomiast saldo konta „Koszt obrotów wewnętrznych” na konto „Rozliczenie kosztów”. Saldo konta „Obroty wewnętrzne” prezentowane jest w pozycji rachunku zysków i strat w wersji porównawczej A.III „Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki”, a saldo konta „Rozliczenie kosztów” w pozycji A.II „Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)”. Jako obroty wewnętrzne są ewidencjonowane koszty związane z:

- wytworzonymi przez jednostkę we własnym zakresie wyrobami i przekazanymi na rzecz środków trwałych w budowie,
- niedoborami inwentaryzacyjnymi wyrobów gotowych,
- przekazanymi własnymi wyrobami gotowymi do własnego sklepu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne ewidencjonowane są na kontach 76. Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i przychody tylko pośrednio związane z operacyjną (podstawową) działalnością jednostki, w szczególności są to przychody i koszty związane z:

- działalnością socjalną; np. koszty utrzymywania zakładowych obiektów socjalnych, jak i przychody z dofinansowania tej działalności,
- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, a także koszty zaniechanych inwestycji, gdy nie dały zamierzonego efektu, wyjątkiem jest

- sprzedaż bądź likwidacja zorganizowanej części przedsiębiorstwa, która traktowana jest jako zdarzenie nadzwyczajne,
- sprzedażą, likwidacją, nieodpłatnym przekazaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji,
 - utrzymywaniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczonych do inwestycji; koszty i przychody związane z ich eksploatacją, posiadaniem, a także odpisy z tytułu aktualizacji wartości tych inwestycji; do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczamy również przychody i koszty związane z przekwalifikowaniem nieruchomości i praw zaliczanych do inwestycji odpowiednio do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
 - odpisaniem niefinansowych należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych (jeżeli jednak wcześniej został utworzony odpis aktualizujący wartość takich należności to odpisanie tych należności należy ująć w ciężar tych odpisów aktualizujących),
 - utworzeniem i rozwiązaniem rezerw niezwiązanych z operacjami finansowymi,
 - utworzeniem odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów, a także korektami wartości tych odpisów; odpisy aktualizujące mogą wynikać z utraty wartości użytkowej aktywów, obniżki cen rynkowych, ujawnienia niedoborów bądź nadwyżek, korekty odpisów aktualizujących aktywa mogą dotyczyć całościowego bądź częściowego rozwiązania odpisów w związku z odzyskaniem przez te aktywa wartości,
 - odszkodowaniami, karami, grzywnami, kosztami procesów sądowych, z wyjątkiem odsetek za zwłokę w zapłacie. Należy tutaj zaznaczyć, że należne jednostce kary lub też zasądzony na jej rzecz zwrot kosztów sądowych należy ująć jako pozostały przychód operacyjny dopiero w momencie zapłaty przez kontrahenta, gdyż pozostałe przychody operacyjne muszą być niewątpliwe, co wynika z art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości, natomiast nałożone na jednostkę kary, poniesione koszty sądowe należy uznać jako pozostały koszt operacyjny wcześniej, tj. w momencie uzyskania informacji o nich, a nie w momencie zapłaty,
 - przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, darowizną aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży, nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych (dopłaty do cen sprzedaży zwiększają przychody, natomiast dopłaty, dotacje, subwencje, w tym także ze środków funduszy Unii Europejskiej, na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych początkowo są ujmowane na rozliczeniach międzyokresowych przychodów, skąd odpisuje się je na dobro pozostałych przychodów operacyjnych stopniowo, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z tych środków pieniężnych),
 - poniesione straty w związku ze stłuczkami i kradzieżami samochodów wykorzystywanych w działalności jednostki, a także odszkodowania z tego tytułu,
 - koszty i przychody będące skutkiem innych zdarzeń losowych niezaliczonych do zdarzeń nadzwyczajnych; –koszty i przychody będące skutkiem upadłości lub zawartych postępowań układowych,

- koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych.

Przychody i koszty finansowe ewidencjonowane są na kontach 75. Segment działalności finansowej obejmuje przychody i koszty finansowe. Do przychodów finansowych zaliczane są:

- przychody z tytułu posiadania udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, np. dywidendy (udziały w zyskach) otrzymane od innych jednostek,
- zysk z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych,
- zysk ze zbycia inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne; –zysk ze sprzedaży wierzytelności,
- odsetki naliczone, otrzymane,
- umorzone odsetki od zobowiązań,
- przychody z tytułu dyskonta,
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- rozwiązanie rezerw związanych z działalnością finansową,
- rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie;
- przychody z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

Do kosztów finansowych zaliczane są:

- strata z tytułu sprzedaży udziałów akcji i innych papierów wartościowych,
- strata ze zbycia innych inwestycji krótkoterminowych i długoterminowych innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne; –strata ze sprzedaży wierzytelności,
- odsetki i prowizje naliczone, zapłacone,
- umorzone należności związane z działalnością finansową,
- koszty z tytułu dyskonta,
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- utworzenie rezerw związanych z działalnością finansową,
- utworzenie odpisów aktualizujących na należności związane z działalnością finansową, np. odsetki za zwłokę w zapłacie,
- koszty z tytułu aktualizacji wartości inwestycji innych niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

10. Zyski i straty

Do pozycji zyski (straty) z lat ubiegłych odnosi się skutki błędów podstawowych. Za błąd lat poprzednich lub błąd podstawowy zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że błąd powoduje, iż sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób rzetelny i prawidłowy sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Za błąd podstawowy uznaje się błąd, w wyniku którego zostanie spełniony jeden z poniższych warunków:

- wynik finansowy brutto odchyli się o więcej niż 10% i suma bilansowa odchyli się o więcej niż 1%,

- wynik finansowy brutto odchylił się o więcej niż 10% i przychody netto ze sprzedaży odchyliły się o więcej niż 1%.

W sytuacji stwierdzenia wystąpienia błędów lat poprzednich (błędów podstawowego) kwotę korekty odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych. Korekta błędów podstawowego jest odnoszona w kwocie netto, tzn. po uwzględnieniu wpływu błędów na zobowiązania podatkowe (zarówno o charakterze bieżącym).

11. Rezerwy

Ewidencja rezerw odbywa się na kontach zespołu 8. W zespole 8 tworzy się rezerwy w związku ze zdarzeniami związanymi:

- pośrednio z działalnością operacyjną,
- z operacjami finansowymi,
- z innym ryzykiem niż ogólne ryzyko prowadzenia działalności operacyjnej.

W przypadku rezerw związanych bezpośrednio z działalnością operacyjną wymagane jest dokonywanie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w zespole 8.

Podstawą tworzenia rezerwy jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na każdy dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.

W przypadku, gdy skutek zmiany wartości pieniądza w czasie jest istotny, kwota rezerwy dotycząca przyszłych szacowanych zobowiązań powinna odzwierciedlać ich wartość bieżącą na dzień tworzenia lub weryfikacji rezerwy przy zastosowaniu odpowiedniej stopy dyskontowej. W tym przypadku stosowana jest stopa wynikająca z obligacji skarbowych o okresie najbardziej zbliżonym do przewidywanego okresu realizacji zobowiązania.

Utworzenie lub zwiększenie kwoty rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą.

Przykładami rezerw ujmowanych na kontach zespołu 8 są rezerwy tworzone na:

- restrukturyzację – podstawą tworzenia rezerwy są nakłady, które jednocześnie w sposób nieodzowny wynikają z restrukturyzacji i zarazem nie są związane z bieżącą działalnością jednostki; w kwocie rezerwy mogą być przykładowo uwzględnione odprawy i odszkodowania wynikające z prawa pracy czy też koszty likwidacji działalności objętych restrukturyzacją, jak np. koszty lub straty związane z karami lub odszkodowaniami z tytułu zerwanych umów lub niezrealizowanych umów; rezerwa na restrukturyzację nie obejmuje kosztów

związanych z przyszłą działalnością, np. kosztów marketingu, szkolenia pozostającej załogi, koszty zmian przyporządkowania służbowego pozostających pracowników, wprowadzenia nowych systemów i sieci dystrybucji itp.

Utworzenie rezerwy na restrukturyzację przeprowadzaną na mocy przepisów prawa zwiększa straty nadzwyczajne. Utworzone rezerwy na restrukturyzację przeprowadzaną na mocy umowy zwiększają pozostałe koszty operacyjne;

- udzielone gwarancje i poręczenia – podstawą oceny prawdopodobieństwa możliwego obowiązku utworzenia rezerwy jest analiza przebiegu wywiązywania się podmiotu, któremu udzielono gwarancji lub poręczenia, ze zobowiązań objętych gwarancją lub poręczeniem, w przypadku złej kondycji podmiotu, któremu udzielono gwarancji lub poręczenia, wysokość rezerwy będzie zależała od przewidywanej przez jednostkę możliwości spłaty zobowiązania przez ten podmiot; sam fakt udzielenia gwarancji i poręczenia nie jest podstawą utworzenia rezerwy, konieczne jest wtedy natomiast ujawnienie zobowiązania warunkowego,
- skutki toczącego się postępowania sądowego – podstawą oceny prawdopodobieństwa możliwego obowiązku utworzenia rezerwy może być przebieg postępowania sądowego lub opinie prawników; ustalając kwotę rezerwy, należy wziąć pod uwagę nie tylko kwotę roszczenia określoną w pozwie, ale również koszty postępowania sądowego,
- przewidywane straty z podpisanych umów – jeśli nie dotyczy to bezpośrednio działalności operacyjnej jednostki.

12. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- a) sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor.,
- b) Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej,
- c) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej,
- d) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym,
- e) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,
- f) w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych,
- g) zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Sprawozdanie finansowe za 2021 r. Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mosinie składa się z :

- Bilansu,
- Rachunku zysków i strat – wersja porównawcza,
- Informacji dodatkowej składającej się z części wprowadzającej i finansowej.

BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Sporządzony na dzień: 31 grudnia 2021 r.

AKTYWA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	3 269 103,05	3 570 281,34
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 269 103,05	3 570 281,34
1.	Środki trwałe	3 269 103,05	3 564 615,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 342 300,00	1 342 300,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 164 345,58	1 208 633,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 278,08	18 284,71
d)	środki transportu	751 179,39	995 396,95
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		5 666,00
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
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

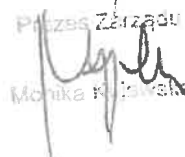
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	5 012 911,77	4 909 683,35
I.	Zapasy	109 106,09	85 447,14
1.	Materiały	109 106,09	85 447,14
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	941 850,29	866 758,42
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	941 850,29	866 758,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	782 249,58	689 832,18
-	do 12 miesięcy	782 249,58	689 832,18
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	30 899,28
c)	inne	159 600,71	146 026,96
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 961 955,39	3 898 179,46
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 961 955,39	3 898 179,46
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		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 961 955,39	3 898 179,46
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 937 993,68	3 870 254,17
-	inne środki pieniężne	23 961,71	27 925,29
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	59 298,33
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		8 282 014,82	8 479 964,69

PASYWA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku ubiegłego
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 481 084,52	7 248 875,76
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 380 200,00	4 380 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 868 675,76	2 342 592,48
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	232 208,76	526 083,28
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	800 930,30	1 231 088,93
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	800 930,30	1 231 088,93
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	782 722,13	1 210 532,50
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	368 630,74	545 883,91
-	do 12 miesięcy	368 630,74	545 883,91
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	376 771,24	340 551,21
h)	z tytułu wynagrodzeń	159,47	191 434,59
i)	inne	37 160,68	132 662,79
4.	Fundusze specjalne	18 208,17	20 556,43
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
Pasywa razem		8 282 014,82	8 479 964,69

Przewodnicząca Zarządu

 Monika Kozłowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O. W MOSINIE**

Sporządzony za okres: 01-01-2021 31-12-2021

(wariant porównawczy)		w złotych	
Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 670 505,83	10 704 617,44
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 660 166,08	10 626 014,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		25 072,69
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 339,75	53 530,51
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 457 191,79	10 047 634,19
I.	Amortyzacja	291 999,73	347 423,29
II.	Zużycie materiałów i energii	2 019 314,21	1 607 416,38
III.	Usługi obce	2 840 130,43	2 879 616,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	136 030,84	140 513,99
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 182 046,14	4 086 320,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	974 030,89	937 668,04
-	emerytalne	355 195,04	310 108,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 450,88	4 618,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 188,67	44 057,00

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	213 314,04	656 983,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	78 396,66	83 396,68
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 480,00	10 144,49
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	48 916,66	73 252,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 005,21	92 159,90
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		47 915,49
III.	Inne koszty operacyjne	11 005,21	44 244,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	280 705,49	648 220,03
G.	Przychody finansowe	24 136,57	2 188,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	24 136,57	2 188,52
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	
H.	Koszty finansowe	1 473,30	408,27
I.	Odsetki, w tym:	1 473,30	408,27
-	dla jednostek powiązanych		

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	303 368,76	650 000,28
J.	Podatek dochodowy	71 160,00	123 917,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	232 208,76	526 083,28

Prezes Zarządu


 Monika Kulewska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

GRUPA	STAN NA 31.12.2020 WARTOŚĆ BRUTTO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN NA 31.12.2021 BRUTTO	UMORZENIA ODPISY	STAN NA 31.12.2021 WARTOŚĆ NETTO
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						
PRAWNE	28 595,09			28 595,09	28 595,09	-
II. ŚRODKI TRWAŁE	8 894 348,71	794,99	173 643,09	8 721 500,61	5 452 397,56	3 269 103,05
1. GRUNTY	1 342 300,00			1 342 300,00		1 342 300,00
2. BUDYNKI, LOKALE, OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	1 762 824,31			1 762 824,31	598 478,73	1 164 345,58
3. URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZyny	1 520 007,55			1 520 007,55	1 508 729,47	11 278,08
4. ŚRODKI TRANSPORTU	4 260 316,85	794,99	173 643,09	4 087 468,75	3 336 289,36	751 179,39
5. INNE ŚRODKI TRWAŁE	8 900,00			8 900,00	8 900,00	-
III. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	5 666,00		5 666,00	-		
RAZEM	8 928 609,80	794,99	179 309,09	8 750 095,70	5 480 992,65	3 269 103,05

W okresie obrachunkowym 2021 Spółka dokonała zmian w niżej wymienionych składnikach środków transportowych:

1. 02 lipca 2021 r. - likwidacja samochodu specjalnego o nr. rejestracyjnym PZ3760H śmieciarka ciężarowa MAN o wartości bilansowej brutto 164 700,00 zł Dział Usług Komunalnych.
2. 02 lipca 2021 r. - likwidacja autobusu Mercedes Benz o nr rejestracyjnym PZ7667G o wartości bilansowej brutto 8 943,09 zł Dział Transportu Osobowego.
3. 06 maja 2021 r. - dokonano zakupu samochodu Opel VIVARO-B (SK361MS) nr rejestracyjny PZ671XT o wartości bilansowej brutto 794,99 zł Dział Transportu Osobowego.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 3 269 103,05 zł. Stan środków trwałych jest kompatybilny z zapisami wykazanymi w bilansie za 2021 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK
OBROTOWY 2021 r**

Lp.	Wyszczególnienie	w złotych	
		Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 248 875,76	6 171 321,65
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
IIa.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 248 875,76	6 171 321,65
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 380 200,00	4 380 200,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 380 200,00	4 380 200,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 342 592,48	1 791 121,65
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	526 083,28	551 470,83
a)	zwiększenie (z tytułu)	526 083,28	551 470,83
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	526 083,28	551 470,83
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 868 675,76	2 342 592,48
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	526 083,28	551 470,83
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	526 083,28	551 470,83
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	526 083,28	551 470,83
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	526 083,28	551 470,83
-	podział zysku	526 083,28	551 470,83
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
6.	Wynik netto	232 208,76	526 083,28
a)	zysk netto	232 208,76	526 083,28
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 481 084,52	7 248 875,76
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 481 084,52	7 248 875,76

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE W 2021 ROKU	B0 2021	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BZ 2021
ZFŚS rozliczenia międzyokresowe	-	91 465,34	91 465,34	-
Czasopisma rozliczenia międzyokresowe	1 344,02	1 088,39	2 432,41	-

Podatek od nieruchomości rozliczenia międzyokresowe	-	57 888,00	57 888,00	-
Ubezpieczenie OC, NW	1 824,32	85 120,44	86 944,76	-
K. niefakturowane ul.Sowiniecka 6G rozliczenia międzyokresowe	33 751,19	2 331,86	36 083,05	-
Pod. od śr. transportowych rozliczenia międzyokresowe	-	23 999,00	23 999,00	-
Rozliczenia międzyokresowe umowa 24 raty tel.kom.Orange Polska SA	22 378,80	-	22 378,80	-
SUMA	59 298,33	261 893,03	321 191,36	-

STRUKTURA PRZYCHODÓW W 2021 ROKU

PRZYCHODY	2021 ROK	%	2020 ROK	%
I.USŁUGI W TYM:	10 670 505,83	99,10	10 651 086,93	99,5
DUK	4 463 718,71	41,80	4 499 878,14	42,30
DTO	1 549 099,05	14,50	1 488 147,84	14,00
SKP	648 273,86	6,10	644 705,33	6,00
DDR	2 358 900,31	22,10	2 388 125,49	22,40
DA	1 650 513,90	15,50	1 630 230,13	15,30
II.POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	102 533,23	0,90	53 530,51	0,5
RAZEM	10 773 039,06	100%	10 704 617,44	100%

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

L.P	GRUPY NALEŻNOŚCI	BO 2021	BZ 2021
I	Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W TYM:		
1	OD KONTRAHENTÓW	689 832,18	782 249,58
2	OD LOKATORÓW	544 062,25	640 567,24
II	POZOSTAŁE	145 769,93	141 682,34
	RAZEM	176 926,24	159 600,71
		866 758,42	941 850,29

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

L.P	ZOBOWIĄZANIA	DO 31 DNI	POWYŻEJ 31 DNI	RAZEM
-----	--------------	-----------	----------------	-------

1	Z TYT. DOSTAW I USŁUG	368 630,74	BRAK	368 630,74
2	BUDŻETOWE	150 486,00	BRAK	150 486,00
3	Z TYT. UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	260 076,92	BRAK	260 076,92
4	Z TYT. WYNAGRODZEŃ	159,47	BRAK	159,47
5	POZOSTAŁE	3 369,00	BRAK	3 369,00
	RAZEM	782 722,13	BRAK	782 722,13

WERYFIKACJA WYNIKU FINANSOWEGO

	WERYFIKACJA WYNIKU FINANSOWEGO ZA 2021 ROK	Wartość
I.	Przychody ogółem	10 773 039,06
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekta podatkowa przychodów	0,00
a	zwiększenia przychodów podatkowych	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	
II.	Przychody podatkowe	10 773 039,06
III.	Koszty ogółem	10 469 670,30
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(45 788,84)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(45 788,84)
IV.	Koszty podatkowe	10 423 881,46
V.	Dochód / Strata (II-IV)	349 157,60
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00

a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	0,00
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII	Podstawa opodatkowania	349 158,00
IX	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	66 340,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	66 340,00
XI	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XIII	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	71 160,00
XIV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XV	Wynik finansowy netto (+ / -) WG.CIT-8	282 818,00

	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	10 773 039,06
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	0,00
-	dywidendy	
-	rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących	
-	naliczone, lecz niezapłacone odsetki	
-	różnice kursowe z wyceny	0,00
-		

-		
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-	zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	
-		
-		
-		
	Przychód do opodatkowania	10 73 039,06

V. REALIZACJA PLANÓW I ZAŁOŻEŃ

W 2021 r. kontynuowano działania Spółki w zakresie rozszerzania zakresu usług oraz poprawy jakości świadczonych zadań:

- przeprowadzono Badanie satysfakcji klienta wśród mieszkańców Gminy Mosina. Otrzymaliśmy 177 formularzy, które zostały wnikliwie przeanalizowane,
- przygotowano projekt Optymalizacji przewozów szkolnych pasażerskich Gminy Mosina, mający na celu skomunikowanie sołectw, do których nie prowadziła komunikacja miejska poprzez połączenie ich z dowozami szkolnymi,
- zmieniono Regulamin pracy, wprowadzając stanowisko Specjalista ds. edukacji ekologicznej i PR,
- przyznano podwyżki pracownikom w wysokości 220 zł brutto miesięcznie,
- prowadzono postępowania przetargowe na:
 - zakup 2 nowych autobusów miejskich,
 - zakup 2 używanych śmieciarek,
 - zakup nowego samochodu 9-osobowego typu BUS,
 - dostawy oleju napędowego i opałowego,
 - dostawy kruszywa,
- negocjowano stawki za usługi, które będą świadczone w 2022 r.

VI. ZAMIERZENIA ZARZĄDU NA 2022 R.

W 2022 r. Zarząd Spółki zamierza skoncentrować działania w kierunku :

- zakupu nowych środków transportu,
- zakupu sprzętu specjalistycznego pozwalającego zwiększyć zakres prac drogowych,
- pozyskania nowych rynków i rozszerzenia pakietu świadczonych usług.

Mając na uwadze rozwój Spółki, zarząd Zakładu Usług Komunalnych proponuje dokonanie podziału zysku z przeznaczeniem w całości kwoty 232 208,76 zł na kapitał zapasowy spółki.

VII. WSPÓŁPRACA Z RADĄ NADZORCZĄ

Rada Nadzorcza była informowana o wszystkich istotnych sprawach związanych z zarządzaniem Spółką.

Na posiedzeniach Rady, jak i w kontaktach z członkami Rady wynikającymi z doraźnej potrzeby Spółki, Zarząd przedstawiał bieżące problemy i zagadnienia dot. spraw finansowych, ekonomicznych, zatrudnienia i płac, organizacji pracy, inwestycji itp.

Rada Nadzorcza zatwierdziła przedstawiony przez Zarząd Spółki roczny plan rzeczowo-finansowy. Realizacja zadań ujętych w planach jest na bieżąco kontrolowana. Według oceny Zarządu Spółki współpraca z Radą Nadzorczą układała się pomyślnie.

W Spółce ZUK wszyscy członkowie Rady Nadzorczej reprezentujący jednostkę samorządu terytorialnego posiadają zgodne z obowiązującym prawem uprawnienia członków rad nadzorczych Spółek Skarbu Państwa.

VIII. WNIOSKI

W związku z osiągnięciem przez Spółkę pozytywnych wyników gospodarczych i finansowych za 2021 r., wnoszę o udzielenie dla Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków zgodnie z § 15 ust.1 pkt.1. Aktu Notarialnego Spółki oraz art. 231 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych.

Przewodniczący Zarządu

Monika Kulawska