Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024

opracowane zgodnie z art. 45 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)

Płock, marzec 2025 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba jednostki: Płock, ul. Przemysłowa 17

Numer statystyczny – regon Spółki: 6 1 0 3 9 5 2 3 6, PKD 3821 Z

Numer identyfikacji podatkowej: 774 – 23 – 20 – 206

Podstawowy przedmiot działalności:

- przyjęcie do zagospodarowania niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych , odpadów pochodzących z selektywnej zbiórki oraz innych odpadów niż komunalne stosownie do posiadanych pozwoleń,
- przetwarzanie dostarczonych odpadów w procesie sortowania, wytwarzanie surowców wtórnych, stabilizowanie frakcji podsitowej odpadów komunalnych zmieszanych i kompostowanie zbieranych selektywnie odpadów biodegradowalnych, zagospodarowanie pozostałości wytworzonych w procesie przetwarzania odpadów,
- sprzedaż wysortowanych surowców wtórnych,
- wytwarzanie energii elektrycznej.

Organy rejestrowe

Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS – wpis do KRS dn. 07.05.2003 r. numer 0000158021.

Czas trwania działalności jednostki

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

Udziały w 100% należą do Gminy – Miasta Płock.

Posiadane certyfikaty:

Spółka została wpisana przez Prezesa URE z dniem 20.07.2018 r. do rejestru wytwórców energii w małej instalacji.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy 2024 i przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Badanie bilansu

Spółka podlega obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdania zgodnie z art. 64 ust. 1 p. 7 ustawy o rachunkowości.

Przyjęte zasady rachunkowości i metody wyceny aktywów i pasywów:

a) sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 r. sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym wg przyjętych w Spółce zasad prowadzenia rachunkowości zgodnych z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią,

b) wartości niematerialne i prawne dotyczą oprogramowania komputerowego (oprogramowanie sterownicze kompostowni po modernizacji w 2016 r., Microsoft Office, programy Sage (finansowo księgowy, kadrowy, środki trwałe i kasa), licencja na oprogramowanie EasyRipok, system rejestracji czasu pracy, program Ready do elektronicznego obiegu dokumentów. Program do obiegu dokumentów i utworzona strona internetowa Spółki ujmowane są w księgach w cenie nabycia, natomiast w bilansie wykazywane są po pomniejszeniu o wartość umorzenia, tj. wg wartości netto.

Wartości niematerialne i prawne umarzane były wg stawki 50% oraz 10% dla zainstalowanego oprogramowania sterowniczego kompostowni,

c) rzeczowe aktywa trwałe, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania, wycenione są na dzień bilansowy według cen nabycia i kosztów wytworzenia.
Tak ustalona wartość brutto pomniejszona jest o odpisy umorzeniowe wynikające z planu amortyzacji.
Środki trwałe w budowie wycenione są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,

d) amortyzacja: Spółka stosowała następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych w roku 2024:

Nazwa środka trwałego	Roczne stawki amortyzacyjne
• budynki	2,5%
• budowle, w tym składowisko odpadów	4,5%
• urządzenia techniczne i maszyny	4,5% - 30%
• środki transportu	8,33% - 20%
• sprzęt komputerowy	30% - 50%

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja była dokonywana metodą liniową.
Środki trwałe o wartości zakupu do kwoty 10.000 zł o okresie użytkowania dłuższym niż rok, były amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

e) Zapasy wykazane w aktywach obrotowych bilansu obejmują:
- materiały eksploatacyjne, paliwo, części zamienne;
- towary: w tej pozycji zaewidencjonowano uzyskane w latach 2014 - 2018 świadectwa pochodzenia energii z tytułu produkcji energii elektrycznej z biogazu składowiskowego, wycenione wg ich notowań giełdowych na ostatni dzień roku bilansowego.
Zapasy materiałów eksploatacyjnych są wycenione wg rzeczywistych cen ich zakupu w wartości netto.
Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu materiałów metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło",

f) należności wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpis aktualizacyjny,

g) inwestycje krótkoterminowe - posiadane środki pieniężne wg wartości nominalnej,

h) zobowiązania krótkoterminowe - wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty,

i) kapitały własne wycenione są wg wartości nominalnej,

j) rezerwy na zobowiązania obejmują:
- koszty przyszłych świadczeń pracowniczych: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy wypoczynkowe wyliczane metodą aktuarialną;
- pozostałe rezerwy, w tym naliczane corocznie z tytułu przyszłych kosztów rekultywacji składowiska odpadów oraz utworzone w 2016r. na ewentualny zwrot kar naliczonych wykonawcy inwestycji.

Informacja dodatkowa:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie	Oprogramowanie instalacji, komputerów i licencje	Łącznie wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa		
Stan na początek roku 2024	584.401,43	584.401,43
Zakupy		
Sprzedaż i likwidacja		
Stan na koniec roku 2024	584.401,43	584.401,43
Umorzenie		
Stan na początek roku 2024	457.516,22	457.516,22
Odpis roczny	55.859,04	55.859,04
Sprzedaż i likwidacja		
Stan na koniec roku 2024	513.375,26	513.375,26
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		
Stan na początek roku 2024	126.885,21	126.885,21
Stan na koniec roku 2024	71.026,17	71.026,17

Środki trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty	Budynki i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Łącznie
Wartość początkowa						
Stan na początek roku 2024	3.384.800,00	66.893.304,48	24.147.132,90	2.151.608,44	532.339,91	97.109.185,73
Zakupy i przyjęcia z budowy		1.964.147,53	684.895,19		40.448,78	2.689.491,50
Sprzedaż, darowizna i likwidacja		7.000,00	198.997,09			205.997,09
Przeksięgowania						
Stan na koniec roku 2024	3.384.800,00	68.850.452,01	24.633.031,00	2.151.608,44	572.788,69	99.592.680,14
Umorzenie						
Stan na początek roku 2024		30.397.184,43	20.012.029,90	1.753.874,11	451.859,44	52.614.947,88
Odpis roczny		2.733.339,49	1.129.422,68	127.539,33	32.431,89	4.022.733,39
Sprzedaż, darowizna i likwidacja		12.335,22	198.997,09			211.332,31
Przeksięgowania						
Stan na koniec roku 2024		33.118.188,70	20.942.455,49	1.881.413,44	484.291,33	56.426.348,96
Wartość netto środków trwałych						
Stan na początek roku 2024	3.384.800,00	36.496.120,05	4.135.103,00	397.734,33	80.480,47	44.494.237,85
Stan na koniec roku 2024	3.384.800,00	35.732.263,31	3.690.575,51	270.195,00	88.497,36	43.166.331,18

Zakupy i przyjęcia do użytkowania na łączną wartość 2.689.491,50 zł dotyczyły następujących, zrealizowanych w 2024r. inwestycji, modernizacji i zakupów gotowych środków trwałych:
- hermetyzacja hali przyjęć - łączna wartość 1.542.328,47 zł,
- przenośnik łańcuchowy – łączna wartość 334.400,00 zł,
- modernizacja przepompowni – łączna wartość 257.800,00 zł,
- podest teleskopowy – łączna wartość 243.089,43 zł,
- wymiana świetlików - łączna wartość 127.636,95 zł,
- klimatyzatory – łączna wartość 41.432,00 zł,
- kontenery na odpady KP10 - łączna wartość 34.000,00 zł,
- analizator biogazu - łączna wartość 33.300,00 zł,
- kontener socjalny – łączna wartość 30.300,00 zł,
- komputery, drukarki, monitory, uchwyty monitora, telewizor - łączna wartość 17.407,31 zł,
- serwer baz danych - łączna wartość 12.447,15 zł,
- regały do archiwum - łączna wartość 9.900,00 zł,

- prasa hydrauliczna i smarownica pneumatyczna - łączna wartość 5.450,08 zł.

Zmniejszenia wartości poprzez sprzedaż i likwidację wycofanego z eksploatacji używanego sprzętu na kwotę 205.997,09 zł:
- przenośnik B-1 - łączna wartość 198.997,09 zł,
- sieć zewnętrzna wodno-kanalizacyjna - łączna wartość 7.000,00 zł.

2. Grunty

Spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu. Spółka jest właścicielem gruntów o łącznej powierzchni 53,15 ha położonych w Kobiernikach. Sposób nabycia gruntów był następujący:

a) wniesione aportem:
- w 1998 r. - 5,5923 ha
- w 2003 r. - 19,1277 ha
- w 2004 r. - 27,9200 ha

b) przypisane do Spółki w geodezyjnej ewidencji gruntów – po zmianach ewidencyjnych w 2004 r. – grunty o pow. 0,51 ha. Wypisy z ewidencji gruntów i budynków oraz z ksiąg wieczystych potwierdzają ten stan własności.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy.

4. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy.

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

8. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy.

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Wysokość kapitału wynosi 41.288.000 zł, w roku 2024 stan kapitału zakładowego nie uległ zmianie, 100% udziałów należy do Gminy Miasta Płock.
Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy Spółki na koniec 2024 r. wynosi 7.309.837,67 zł. Kwota wynika z podziału zysku za rok obrotowy 2014 i przeznaczenia jego części w kwocie 161.501,75 zł na kapitał zapasowy Spółki zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 10.06.2015 r. W roku 2020 zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.06.2020 r, nastąpiło podniesienie kapitału z podziału zysku za rok obrotowy 2019 o kwotę 50.000 zł. W roku 2021 zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28.06.2021 r, nastąpiło podniesienie kapitału z podziału zysku za rok obrotowy 2020 o kwotę 1.350.000 zł. W roku 2022 zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 21.07.2022 r, nastąpiło podniesienie kapitału z podziału zysku za rok obrotowy 2021 o kwotę 3.564.976,73 zł. W roku 2023 zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 23.06.2023 r, nastąpiło podniesienie kapitału z podziału zysku za rok obrotowy 2022 o kwotę 1.243.012,02 zł. W roku 2024 zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 06.06.2024 r, nastąpiło podniesienie kapitału z podziału zysku za rok obrotowy 2023 o kwotę 940.347,17 zł.

11. Podatek dochodowy odroczony – zaktualizowano na koniec roku 2024 tworzoną od 2008 r. rezerwę na ten cel oraz ustalono aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występującymi przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową możliwą do odliczenia od podstawy opodatkowania w przyszłości. Rezerwę na odroczony podatek utworzono w związku z obowiązkiem wynikającym z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Korekta wyniku finansowego brutto z tytułu podatku odroczonego, wykazana została w rachunku zysków i strat w pozycji „Podatek dochodowy" oraz w aktywach bilansu w pozycji A.V. „Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe" i w pasywach bilansu w pozycji B.1 „Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego", wg poniższego wyliczenia i zapisów na kontach bilansowych „830" i „660"

Wyliczenie podatku dochodowego odroczonego przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	Podstawa do utworzenia rezerwy	Rezerwy wpływające na wynik finansowy PASYWA bilansu	Podstawa do utworzenia aktywa	Aktywa odniesione na wynik finansowy
1	2	3	4	5	6
1	Aktywa na pod. doch. odroczony od rezerwy na nagrody jubileuszowe pracowników wg konta 652-1, 653-1			1.242.282,00	236.034
2	Aktywa na pod. doch. odroczony od rezerwy na odprawy emerytalne pracowników wg konta 652-2, 653-2			396.696,00	75.372
3	Aktywa na pod. doch. odroczony od rezerwy kosztów na rekultywację składowisk wg konta 650-3,26,29			3.393.098,54	644.689
4	Aktywa na pod. doch. odroczony od rezerwy na urlopy wypoczynkowe pracowników wg konta 653-3			39.662,00	7.536
5	Aktywa na pod. doch. odroczony od zobowiązań z tyt. leasingu			100.722,11	19.137
6	Rezerwa na pod. doch. odroczony od wartości netto przedmiotów leasingu	541.203.35	102.829		
7	Rezerwa na pod. doch. odroczony od wartości dodatniej różnicy przejściowej między wartością bilansową a podatkową ŚT	1.058.289,72	201.075		
	Razem stan na koniec 2024 r.	**1.599.493,07**	**303.904**	**5.172.460,65**	**982.768**
	Stan na koniec 2023 r.	**1.950.451,90**	**370.586**	**6.592.973,95**	**1.252.664**
	Różnica do zaksięgowania w 2024 r.			**+1.420.513,30**	**-269.896**

12. Wynik finansowy

Wynik finansowy za rok obrotowy 2024 jest zyskiem brutto w wysokości 7.150.692,51 zł.

Wyliczenie kwoty podatku pomniejszającego zysk brutto:

- podatek dochodowy należny dla US	1.461.484 zł,
- podatek dochodowy odroczony wg pasywów bilansu, stan na koniec 2024 r.	+ 303.904 zł,
- podatek dochodowy odroczony wg aktywów bilansu, zmiana stanu na koniec 2024 r.	+ 269.896 zł,
- wyksięgowanie rezerwy na podatek odroczony na 2024 r. - pasywo	– 370.586 zł
Razem podatek dochodowy	+ 1.664.698 zł

Po uwzględnieniu rezerwy na wyliczony podatek dochodowy odroczony oraz wyliczonego podatku dochodowego należnego do zapłaty, zysk netto wynosi 5.485.994,51 zł.

Proponowany sposób podziału zysku:

Bilansowy zysk netto w kwocie 5.485.994,51 zł proponujemy przeznaczyć następująco:

a) kwotę 4.665.250,08 zł na kapitał zapasowy,

b) kwotę 543.744,43 zł na pokrycie straty z lat ubiegłych,

c) kwotę stanowiącą 5,05% zysku tj. 277.000,00 zł na zwiększenie ZFŚS do wykorzystania dla pracowników Spółki wg zasad wynikających z Ustawy o ZFŚS i regulaminu.

13. Dane o stanie rezerw (poz. B.1. pasywów bilansu)

1) Zaktualizowano na dzień 31.12.2024 r. wyliczoną metodą aktuarialną – przez firmę „Attuario" s.c. z Warszawy - rezerwę na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i urlopy wypoczynkowe dla pracowników Spółki.

Stan tych rezerw jest następujący:

			Różnica
a) nagrody jubileuszowe	**2023r.**	**2024r.**	
stan na koniec okresu obrotowego	1.202.149,00	1.242.282,00	+ 40.133,00
b) odprawy emerytalno-rentowe	**2023r.**	**2024r.**	
stan na koniec okresu obrotowego	408.040,00	396.696,00	-11.344,00
c) urlopy wypoczynkowe	**2023r.**	**2024r.**	
stan na koniec okresu obrotowego	84.923,00	39.662,00	-45.261,00

Wyliczone na rok 2024 rezerwy na świadczenia dla pracowników Spółki, przewidziane do wypłaty w latach 2025-2029 wynoszą 1.678,6 tys. zł i są niższe niż w roku 2023 o 16,5 tys. zł, stąd pomniejszają koszty 2024r. z tego tytułu o tę kwotę.

2) Rozwiązano rezerwę obciążającą koszty bilansowe roku 2023 na wypłatę ekwiwalentu za urlop zmarłego pracownika w kwocie 3,3 tys. Wypłata spadkobiercy w grudniu 2024r.

3) Utworzono – podobnie jak w latach poprzednich - rezerwę obciążającą koszty bilansowe roku 2024 przewidzianą na przyszłe koszty związane z zamknięciem i rekultywacją składowisk odpadów w kwocie 282,1 tys. zł. W latach 2007-2012 rezerwa tworzona była w wysokości 144,5 tys. zł rocznie, w latach 2013-2015 powiększono odpisy o 1.773,5 tys. zł stosownie do obowiązku wynikającego z art. 137 ust. 2 i 3 ustawy o odpadach i zaktualizowanych kosztów rekultywacji składowiska.
W roku 2015 po wykonaniu – stosownie do decyzji nr 154/14/PŚ.O Marszałka Województwa Mazowieckiego – rekultywacji zamkniętego składowiska odpadów, nastąpiło rozwiązanie rezerwy w kwocie 1.265,7 tys. zł, tj. w wysokości poniesionych kosztów rekultywacji.
Stan tworzonej na ten cel od 2007r. rezerwy – (po dokonaniu ww. rozwiązania w kwocie 1.265,7 tys. zł) i dokonaniu kolejnych ww. odpisów wyniósł na koniec 2024 r. 3.393,1 tys. zł.

4) Rozwiązano utworzoną w 2016 r. rezerwę kosztów na dochodzony sądownie zwrot naliczonych i skompensowanych kar umownych w kwocie 1.401,7 tys. zł dla PGS Kielce za opóźnienie w oddaniu modernizacji sortowni. Naliczona kara była potrącona z bieżącej płatności za fakturę PGS Kielce w kwietniu 2016r. i dlatego była zakwalifikowana w 2016r. jako przychód opodatkowany PGO, mimo że PGS – a właściwie cesjonariusz, któremu sprzedał tę wierzytelność - w postępowaniu sądowym domagał się zwrotu tej kwoty występując z pozwem sądowym z dnia 27.05.2016 r. Stąd też – nie przesądzając rozstrzygnięcia sądowego – utworzono rezerwę obciążającą koszty 2016 r. w tej spornej kwocie powiększonej o odsetki; łącznie 1.415,7 tys. zł.

Przez ostatnie 8 lat Spółka była stroną w postępowaniach spornych dotyczących rozliczenia zadania pn. „Modernizacja Sortowni":

a) z pozwu Green-Proces z Poznania, cesjonariusza banku finansującego wykonawcę modernizacji sortowni (sprawa X CG 803/16). Postępowanie sądowe oraz dwuletnia mediacja i próba ugody pozasądowej okazały się nieskuteczne, nie doszło bowiem do porozumienia między stronami. PGO zgłosiło do Sądu Okręgowego specjalistów z branży gospodarki odpadami, którzy mogliby sporządzić opinię w niniejszej sprawie, we wrześniu 2022r. Green–Proces poinformował o wyrażeniu zgody na wymienionych biegłych. Sąd powierzył wykonanie opinii łącznej przez dwóch zgłoszonych przez Spółkę biegłych w terminie 10 tygodni i zarządzeniem z dnia 02.01.2023 r. przekazał im akta sprawy. W dniu 27.04.2023 r. biegli przekazali opinię do Sądu.

W dniu 16.06.2023 r. Sąd przekazał Stronom odpis opinii, zobowiązując jednocześnie do złożenia w terminie 14 dni uwag i zarzutów do dokumentu, w wyznaczonym terminie Mecenas Spółki ustosunkował się do opinii biegłych.

b) w dniu 31.12.2019 r. PGO wniosło pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym przeciwko PGS z Kielc wykonawcy Modernizacji Sortowni (X CG 3/20). Spółka żądała odszkodowania za poniesione koszty usunięcia wad i usterek, w tym zakupu chwytaka mobilnego w miejsce suwnicy, wycofanej z eksploatacji decyzją UDT oraz twierdziła, że przedmiot umowy nie został skutecznie odebrany. W dniu 08.04.2021 r. odbyła się kolejna rozprawa sądowa, na której sąd powołał biegłego i postanowił odroczyć rozprawę. W dalszym toku postepowania biegły zrezygnował z wykonania opinii, w konsekwencji czego Sąd zlecił wykonanie opinii biegłemu instytucjonalnemu, w tym przypadku była to Politechnika Śląska w Gliwicach. Wymieniony biegły instytucjonalny przeprowadził oględziny i sporządził opinię, do której PGO wniosło pisemne zastrzeżenia. Spodziewane było otrzymanie przez PGO analogicznych zastrzeżeń ze strony PGS. Na skutek wniesionych zastrzeżeń przez pełnomocników stron do sporządzonej opinii, na terenie Zakładu Spółki odbyły się oględziny z udziałem stron postępowania, ich pełnomocników oraz ustanowionych w sprawie biegłych reprezentujących Politechnikę Śląską w Gliwicach. Sąd Okręgowy wyznaczył biegłemu instytucjonalnemu termin do dnia 16.01.2023 r. na sporządzenie opinii uzupełniającej, uwzględniającej wyniki oględzin i udzielającej odpowiedzi na pytania i zastrzeżenia pełnomocników stron.

W dniu 12.09.2023 r. odbyła się rozprawa, na której Sąd podjął decyzję powołaniu kolejnego biegłego, który miał wydać opinię dotyczącą poniesionych przez PGO kosztów napraw i zakupów, w tym w szczególności zakupu mobilnej maszyny przeładunkowej, czy poniesione przez Powoda koszty odpowiadają wartości rynkowej.

W wyniku prowadzonych równolegle negocjacji, w dniu 17.06.2024 r. doszło do zawarcia ugody pozasądowej pomiędzy PGO a działającymi wspólnie Green Proces z Poznania i PGS z Kielc mającej na celu ostateczne zakończenie toczących się pomiędzy nimi sporów sądowych (wymienionych w pkt a) i b) powyżej) i dokonanie rozliczeń obejmujących wzajemne roszczenia związane z umową z dnia 08.10.2014 r. nr 28/ZUOK/14. W oparciu o jej postanowienia PGO dokonało na rzecz Green Proces zapłaty łącznie na kwotę 1.120.000 zł, co wyczerpało wszystkie wzajemne roszczenia PGO, PGS i Green Proces. Ponadto wymienione Strony zobowiązały się – w następstwie zawartej ugody pozasądowej - do zawarcia ugód sądowych mających na celu prawomocne zakończenie spraw sądowych zawisłych przed Sądem Okręgowym w Łodzi X Wydział Gospodarczy, a mianowicie Green Proces vs. PGO (sygn. akt X GC 803/16) i PGO vs. PGS (X GC 3/20).

5) Łączny stan utworzonych rezerw kosztów obciążających wynik roku bilansowego 2024 i lat minionych wynosi 5.071,7 tys. zł i jest niższy w stosunku do stanu rezerw z roku 2023 o 1.153,4 tys. zł.

6) Zestawienie stanu rezerw jest następujące:

Rezerwa	**b.o.**	**zwiększenie**	**zmniejszenie**	**b.z.**
1. Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1.202.149,00	40.133,00		1.242.282,00
2. Rezerwa na odprawy emerytalne	408.040,00		11.344,00	396.696,00
3. Rezerwa na koszty rekultywacji składowisk	3.110.998,27	282.100,27		3.393.098,54
4. Rezerwa na zwrot kar umownych dla PGS	1.415.660,00		1.415.660,00	0,00
5. Rezerwa na koszty urlopów wypoczynkowych	84.923,00		45.261,00	39.662,00
6. Rezerwa na koszty ekwiwalentu za urlop	3.328,64		3.328,64	0,00
Razem	**6.225.098,91**	**322.233,27**	**1.475.593,64**	**5.071.738,54**

14. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – zmiany w ciągu okresu obrotowego

Tytuł należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie	Utworzenie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji B.II i B.III.3.c pasywów bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty. Kwota zobowiązań długoterminowych: 21.512,77 zł dotyczy zakupu samochodu osobowego Toyota Corolla w formie leasingu przez okres 60 m-cy:

1. do 1 roku 0,00 zł;
2. powyżej 1 roku do 3 lat - 21,512,77 zł.

16. Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów okresów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. B. IV aktywów bilansu)

Krótkoterminowe (konto 640):	**31.12.2023 r.**	**31.12.2024 r.**
Ubezpieczenia majątkowe	158.107,24	137.092,91
Opłacone prenumeraty	1.652,64	1.759,45
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe: aktualizacja programów finansowo-księgowych, programy antywirusowe	5.796,31	6.742,00
Koszty naprawy prasy Persona	0,00	127.442,50
Koszty naprawy rozdrabniacza	0,00	66.736,63
Korekta podatku naliczonego VAT z tytułu rozliczeń z PGS, art. 89b ust. 1 (konto 249-29)	262.099,02	0,00
Razem	**427.655,21**	**339.773,49**

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (B. IV pasywów bilansu)

		31.12.2023r.	**31.12.2024r.**
Rozliczenia międzyokresowe dotyczą środków pomocowych otrzymanych w 2014r. na bioelektrownię i kompaktor rozliczanych w czasie (konta 845-1 i 846-1) p. opis w pkt III.1 str. 10.	Długoterminowe	1.272.052,97	1.766.500,16
Rozliczenia międzyokresowe dotyczą środków pomocowych otrzymanych w 2020r. na fotowoltaikę rozliczanych w czasie (konta 845-2 i 846-2) p. opis w pkt III.1 str. 10.	Krótkoterminowe	299.394,48	263.069,10

17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka udzieliła dwa poręczenia wekslowe:

1. Weksel in blanco dla Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie spłaty zobowiązań w związku z zawarciem umowy z dnia 26.10.2012r. o dofinansowanie projektu unijnego p.n. „Rekultywacja składowisk w Kobiernikach z wykonaniem instalacji odgazowania składowisk i zagospodarowaniem biogazu na cele produkcji energii elektrycznej w ZUOK Kobierniki" na okres trwałości projektu, tj. do 2022 r. Weksel został zniszczony zgodnie z pismem Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych z dnia 03.04.2024 r.
2. Weksel in blanco dla Polskiego Banku Spółdzielczego w Ciechanowie, Oddział w Płocku jako zabezpieczenie udzielonej przez bank gwarancji bankowej z dnia 30.03.2015 r. w kwocie 300 tys. zł wobec Marszałka Województwa Mazowieckiego wynikającej z Decyzji nr 153/14/PŚ.O z 15.12.2014r.
3. Spółka ustanowiła - w wykonaniu obowiązków wynikających z ustawy z dnia 14.12.2012 r. o odpadach - dwa zabezpieczenia roszczeń z tytułu wystąpienia negatywnych skutków oraz szkód w środowisku w związku z prowadzeniem kwater składowiskowych w Kobiernikach, stosownie do wydanych decyzji Marszałka Województwa Mazowieckiego:
   a) w kwocie 300 tys. zł w związku rekultywacją kwatery 01 i 02 składowiska odpadów w formie gwarancji bankowej udzielonej przez Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie O/w Płocku na okres od 30.03.2015 r. do 29.03.2020 r. wg decyzji Marszałka Województwa nr 153/14/PŚ.O z 15.12.2014r. Gwarancja została przedłużona do dnia 29.03.2025r. zgodnie z ustawą z dnia 14.12.2012r. o odpadach,
   b) w kwocie 400 tys. zł w związku z prowadzeniem kwatery 03 składowiska odpadów jako depozyt wpłacony na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego w dniu 24.08.2017 r. na okres 30 lat, tj. do zakończenia fazy poeksploatacyjnej wg decyzji nr 36/17/PZ.O Marszałka Województwa z dnia 10.05.2017 r.
4. Spółka ustanowiła - w wykonaniu obowiązków wynikających z ustawy z dnia 20.07.2018 r. o odpadach - zabezpieczenie roszczeń na wypadek konieczności pokrycia kosztów zastępczego usunięcia odpadów, w kwocie 256,4 tys. zł w związku z art. 48a ust. 1 ustawy o odpadach, w formie gwarancji bankowej udzielonej przez ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach na okres 10 lat do 20.06.2031 r. wg postanowienia Marszałka Województwa nr PZ-OP-II.7222.64.2020.IC z 02.09.2021 r.

18. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Spółka udzieliła dwa poręczenia wekslowe:

1. Weksel in blanco dla Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie spłaty zobowiązań w związku z zawarciem umowy z dnia 26.10.2012 r. o dofinansowanie projektu unijnego p.n. „Rekultywacja składowisk w Kobiernikach z wykonaniem instalacji odgazowania składowisk i zagospodarowaniem biogazu na cele produkcji energii elektrycznej w ZUOK Kobierniki" na okres trwałości projektu, tj. do 2022r. Weksel został zniszczony zgodnie z pismem Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych z dnia 03.04.2024 r.
2. Weksel in blanco dla Polskiego Banku Spółdzielczego w Ciechanowie, Oddział w Płocku jako zabezpieczenie udzielonej przez bank gwarancji bankowej z dnia 30.03.2015 r. w kwocie 300 tys. zł wobec Marszałka Województwa Mazowieckiego wynikającej z Decyzji nr 153/14/PŚ.O z 15.12.2014r.
3. Spółka ustanowiła - w wykonaniu obowiązków wynikających z ustawy z dnia 14.12.2012 r. o odpadach - dwa zabezpieczenia roszczeń z tytułu wystąpienia negatywnych skutków oraz szkód w środowisku w związku z prowadzeniem kwater składowiskowych w Kobiernikach, stosownie do wydanych decyzji Marszałka Województwa Mazowieckiego:
   a) w kwocie 300 tys. zł w związku rekultywacją kwatery 01 i 02 składowiska odpadów w formie gwarancji bankowej udzielonej przez Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie O/w Płocku na okres od 30.03.2015 r. do 29.03.2020 r. wg decyzji Marszałka Województwa nr 153/14/PŚ.O z 15.12.2014r. Gwarancja została przedłużona do dnia 29.03.2025r. zgodnie z ustawą z dnia 14.12.2012r. o odpadach,
   b) w kwocie 400 tys. zł w związku z prowadzeniem kwatery 03 składowiska odpadów jako depozyt wpłacony na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego w dniu 24.08.2017 r. na okres 30 lat, tj. do zakończenia fazy poeksploatacyjnej wg decyzji nr 36/17/PZ.O Marszałka Województwa z dnia 10.05.2017 r.
4. Spółka ustanowiła - w wykonaniu obowiązków wynikających z ustawy z dnia 20.07.2018 r. o odpadach - zabezpieczenie roszczeń na wypadek konieczności pokrycia kosztów zastępczego usunięcia odpadów, w kwocie 256,4 tys. zł w związku z art. 48a ust. 1 ustawy o odpadach, w formie gwarancji bankowej udzielonej przez ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach na okres 10 lat do 20.06.2031 r. wg postanowienia Marszałka Województwa nr PZ-OP-II.7222.64.2020.IC z 02.09.2021 r.

19. Udzielone pożyczki

1. Spółka udzieliła 06.06.2023 r. pożyczkę Wiśle Płock S.A. w kwocie 2.500.000 zł. z pierwotnym okresem płatności 30.09.2023 r. Aneksem z dnia 26.10.2023 r. termin płatności został zmieniony i płatność miała nastąpić w 3 ratach do 31.03.2026 r. Pożyczka została spłacona w całości 08.01.2025r.
2. Spółka udzieliła 27.09.2024 r. pożyczkę Sekcji Piłki Ręcznej Wiśle Płock S.A. w kwocie 3.500.000 zł. z terminem płatności 31.03.2025 r.

20. W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Tytuły	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
I. Ogółem inne zobowiązania finansowe, w tym:	**100.722,21**	**367.875,04**
1. Długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingu (poz. B.II.3c pasywów bilansu)	21.512,77	100.722,21
2. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu leasingu (poz. B.III.3c pasywów bilansu)	79.209,44	267.152,83
II. Ogółem inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	**2.029.569,26**	**1.571.447,45**
1. Długoterminowe (poz. B.IV.2 pasywów bilansu)	1.766.500,16	1.272.052,97
2. Krótkoterminowe (poz. B.IV.2 pasywów bilansu)	263.069,10	299.394,48

21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – 139.631,82 zł.

III. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat (r.z. i s.)

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług /poz. A. r.z. i s./

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży	
	2023 r.	2024 r.
Przychody z tyt. zagospodarowania odpadów	40.307.165,34	43.586.464,36
Przychody z tyt. sprzedaży surowców wtórnych	2.563.376,13	3.266.887,24
Towary i materiały	0,00	0,00
Sprzedaż pozostała	574.109,72	1.785.008,16
Zmiana stanu produktów *	-785.098,43	-262.299,63
Razem poz. A rachunku wyników	**42.659.552,76**	**48.376.060,13**

* Zmiana stanu produktów w poz. A.II rachunku wyników bilansu dotyczy zwiększenia stanu rezerw obciążających koszty roku 2024 o 262,3 tys. zł m.in. z tytułu: naliczenia rezerw na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i ryczałty urlopowe dla pracowników oraz utworzenia rezerwy na koszty rekultywacji składowisk - p. opis w części II. pkt 7 i pkt 9 informacji dodatkowej.

Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe (poz. D. i G. r.z. i s.)

Wyszczególnienie	Przychody	
	2023 r.	2024 r.
Pozostałe przychody operacyjne	2.519.481,44	4.016.188,04
Przychody finansowe: odsetki bankowe i inne	428.960,87	620.048,06
Razem	**2.948.442,31**	**4.636.236,10**

Wykazane w roku 2024 pozostałe przychody operacyjne w kwocie 4.016,2 tys. zł to:

1. Sprzedaż wyprodukowanej energii – 285,1 tys. zł.
2. Ugoda pozasądowa z PGS – 1.021,9 tys. zł.
3. Naliczone kary umowne – 258,8 tys. zł.
4. Dotacje – 85,6 tys. zł, w tym:
   a) środki pomocowe z UE w kwocie 85,6 tys. zł, tj. na fotowoltaikę - przyznane w roku 2020, a przypadające na rok 2024 wg dokonywanego rozliczania w czasie proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych.
5. Dofinansowania do szkoleń 21,6 tys. zł, w tym:
   a) Powiatowy Urząd Pracy – 14,2 tys. zł,
   b) Rekopol Organizacja Odzysku Opakowań S.A. – 7,4 tys. zł.
6. Odszkodowania za szkody w mieniu – 2.175,6 tys. zł.
7. Zwrot kosztów sądowych – 20,2 tys. zł.
8. Inne przychody operacyjne – 147,4 tys. zł, w tym:
   a) dofinansowanie z PFRON – 89,2 tys. zł,
   b) czynsz dzierżawny za grunty pod stację nadawczą - Polkomtel – 26,0 tys. zł,
   c) czynsz dzierżawny za grunty – Kow-Rol Kowalski – 3,3 tys. zł,
   d) partycypacja KM Płock w kosztach zamontowania klimatyzacji w budynku biura na ul. Przemysłowej – 13,7 tys. zł,
   e) inne: zwrot części kosztów dofinansowania do nauki, zwrot nadpłaconych składek do PZU, przeksięgowane różnice z kont rozrachunkowych, sprzedaż pracownikom wyposażenia niskocennego – łącznie 15,2 tys. zł.

2. Odpisy aktualizujące środki trwałe

W roku bieżącym nieplanowane odpisy amortyzacyjne nie wystąpiły.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W roku bieżącym nie tworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

W roku obrotowym 2024 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto w roku 2024 – przedstawiono w pkt 11.

6. Dane o wybranych kosztach w latach obrotowych wymienionych w rachunku zysków i strat

Koszty działalności operacyjnej – poz. B. r.z.i s.	2023 r.	2024 r.
Amortyzacja	4.285.876,98	4.078.592,33
Zużycie materiałów i energii	2.792.469,57	2.383.795,94
Usługi obce	14.467.232,05	17.541.385,81
Podatki i opłaty	6.699.728,14	7.244.603,31
Wynagrodzenia	9.310.537,83	10.570.767,72
Świadczenia na rzecz pracowników	2.556.455,73	2.762.462,13
Pozostałe koszty rodzajowe	1.124.706,89	1.025.486,26
Razem: koszty operacyjne	**41.237.007,19**	**45.607.093,50**

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe – p. E i H r.z.i s.	2023 r.	2024 r.
Pozostałe koszty operacyjne	**196.993,22**	**235.303,67**
w tym: - aktualizacja wartości świadectw pochodzenia energii (zmniejszenie wartości)	97.639,21	19.685,33
- darowizny w tym: dla Ukrainy	78.419,19 0,00	21.960,00 0,00
- likwidacja środka trwałego	17.841,99	0,00
- VAT od ugody z PGS	0,00	188.475,46
- pozostałe (przeksięgowanie w koszty różnic na kontach rozrachunkowych i koszty n.k.u.p., opłaty sądowe dot. roszczeń)	3.092,83	5.182,88
Koszty finansowe, w tym:	**103.606,49**	**19.206,55**
- odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	52.712,50	0,00
- koszty leasingu	26.486,77	14.916,87
- odsetki od zwracanych zabezpieczeń przetargowych, od kredytu w rachunku bankowym i budżetowe	17.891,42	3.656,50
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej	6.515,80	0,00
- pozostałe (odsetki budżetowe, od nieterminowych zapłat, różnice kursowe)	0,00	633,18
Razem:	**300.599,71**	**254.510,22**

Ad. poz. B.III. r.z.i s. Usługi obce - w kwocie 17.541,4 tys. zł. Są to m.in.:

- wywóz odpadów 12.829,2 tys. zł,
- wywóz odcieków 748,0 tys. zł,
- ochrona obiektów 364,3 tys. zł,
- opinie i ekspertyzy 197,3 tys. zł,
- przeglądy gwarancyjne i naprawy 92,3 tys. zł,
- ochrona Zakładu przed ptakami i gryzoniami 166,4 tys. zł,
- obsługa prawna 113,6 tys. zł,
- wynajem pomieszczeń 96,3 tys. zł,
- obsługa informatyczna 72,5 tys. zł,
- usługa koszenia trawy na kwaterach 50,6 tys. zł,
- pranie odzieży roboczej 49,0 tys. zł,
- usługi bankowe (prowizje) 19,7 tys. zł,
- usługi telefoniczne 31,0 tys. zł,
- usługi BHP 21,6 tys. zł,
- outsourcing pracowniczy 37,7 tys. zł,
- usługa remontu hali magazynowej nr 19 2.520,3 tys. zł,
- pozostałe usługi dot. produkcji (m.in. wynajem rozdrabniacza, czyszczenie separatora, wynajem podnośnika) 96,5 tys. zł,
- pozostałe usługi (m.in. pocztowe, przewozowe) 35,1 tys. zł.

Ad. poz. B.VII. r.z.i s. Pozostałe koszty rodzajowe - w kwocie 1.025,5 tys. zł. Są to m.in.:

- podróże służbowe - 41,3 tys. zł,
- wydatki na reklamę i reprezentację - 30,5 tys. zł,
- ubezpieczenia majątkowe – 349,8 tys. zł,

- sponsoring - 549 tys. zł, w tym: Wisła Płock Sekcja Piłki Ręcznej (400 tys. zł), Klub Sportowy Mon-Pol Płock (80 tys. zł), Integracyjny Klub Tenisa Płock (40 tys. zł), MMKS Jutrzenka (15 tys. zł), ZOO Płock (5 tys. zł), Stowarzyszenie Zorganizowana Grupa Basketu Wisła Płock Basketball (9 tys. zł),
- edukacja ekologiczna – 18,6 tys. zł,
- składki członkowskie RIPOK – 4,8 tys. zł,
- prenumeraty czasopism i abonament za miejsce parkingowe, dostęp do strony internetowej 31,5 tys. zł.

Ad. Darowizny w kwocie 21,9 tys. zł
Przekazano w roku 2024 darowizny dla następujących instytucji:
- Pomoc chorym dzieciom ze sprzedaży korków - 0,9 tys. zł,
- OSP w Sikorzu - 1 tys. zł,
- OSP w Wyszynie - 2 tys. zł,
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Sikorzu – 0,5 tys. zł,
- Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Tadeusza Kościuszki w Gostyninie - 0,5 tys. zł,
- Fundacja „Przystanek Rodzina" - 15 tys. zł,
- Oddział Żeglarsko- Motorowodny PTTK „Morka" w Płocku - 1 tys. zł,
- OSP Maszewo - 1 tys. zł.

7. Poniesione koszty wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych - nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym 2024	Planowane na następny rok obrotowy 2025
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	11,00
2. Środki trwałe:	2.585.876,50	4.141.500,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	2.184.987,42	1.058.500,00
3. Środki trwałe w budowie	202.000,00	1.180.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	202.000,00	1.090.000,00
Razem	**2.787.876,50**	**5.332.500,00**

9. Wyliczenie podstawy opodatkowania i należnego podatku dochodowego
WYNIK BILANSOWY 2024r.
Przychody bilansowe

Konto:		
701	Przychody z działalności produkcyjnej	5.051.895,40
706	Przychody z działalności produkcyjnej	26.003.584,11 zł
708	Przychody z działalności produkcyjnej	17.317.266,95 zł
709	Przychody z działalności produkcyjnej PSZOK	265.613,30 zł
752	Przychody finansowe	519.692,99 zł
753	Przychody finansowe przyszłych okresów	100.355,07 zł
760	Pozostałe przychody operacyjne	4.016.188,04 zł
	Razem przychody bilansowe	**53.274.595,86 zł**

Koszty bilansowe

Koszty rodzajowe wg zespołu „4" i „490"	45.607.093,50 zł
+ konto „755" koszty finansowe	19.206,55 zł
+ konto „765" Pozostałe koszty operacyjne	235.303,67 zł
+ zmiana stanu produktów (różnica między „490" a „5")	262.299,63 zł
Razem koszty bilansowe	**46.123.903,35 zł**

Wynik bilansowy (53.274.595,86 zł – 46.123.903,35 zł) **+ 7.150.692,51 zł**

WYLICZENIE WYNIKU PODATKOWEGO

Przychody ogółem /bilansowe/	53.274.595,86 zł

Korekta przychodów dla celów podatkowych:

1) Dotacja z UE na fotowoltaikę /konto 760-35/	-85.622,62 zł
2) Przychody fin. z 2024r., tj. odsetki memoriałowe z 2024r. do opodatkowania w 2025r. /konto 753/	-100.355,07 zł
3) Przychody fin. z 2023r., tj. odsetki memoriałowe z 2023r. do opodatkowania w 2024r. /konto 753/	113.702,05 zł
Razem przychody podatkowe w roku 2024	**53.202.320,22 zł**
Koszty bilansowe (bez zmiany stanu produktów) ogółem:	**45.861.603,72 zł**

I. Korekta kosztów dla celów podatkowych o koszty niestanowiące k.u.p. – art. 16 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym osób prawnych:

1) koszty reprezentacji (art. spożywcze na poczęstunek dla kontrahentów, upominki dla kontrahentów) /konto 409-2/	-6.493,98 zł
2) VAT od reprezentacji /konto 405-7/	-709,42 zł
3) zmniejszenie wartości księgowej świadectw pochodzenia energii /765-20/	-19.685,33 zł
4) darowizny /konto 765-1/	-21.960,00 zł
5) pozostałe koszty operacyjne (różnice na kontach rozrachunkowych) /konto 765-8/	-359,04 zł
6) składki członkowskie Rada RIPOK /409-11/	-4.752,00 zł
7) VAT od kosztów eksploatacyjnych nie podlegający odliczeniu /konta 405-7, 405-8, 405-13, 405-17 i 405-18/	-2.490,27 zł
8) ubezpieczenie OC Zarządu /konto 409-9/	-3.599,99 zł
9) odsetki budżetowe od nieterminowych zapłat podatków /konto 755-2/	-495,87 zł
10) amortyzacja fotowoltaiki	-85.622,62 zł
11) przeksięgowania różnic na kontach rozrachunkowych /konta 765-4 i 765-5 /	-132,69 zł
12) VAT od usług hotelowych n.k.u.p. /konto 405-14/	-214,46 zł
13) VAT od ugody z PGS /konto 765-8/	-188.475,46 zł
14) Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów /konta 401-16, 402-6, 403-11, 406-9/	-16.313,62 zł
Razem zwiększenie kosztów podatkowych:	**0,00 zł**
Razem koszty pomniejszające (poz. 1 do 14):	**351.304,75 zł**
Razem koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu w 2024r.	**45.510.298,97 zł**

45.861.603,72 zł – 351.304,75 zł = 45.510.298,97 zł

Wynik podatkowy: dochód (53.202.320,22 – 45.510.298,97)	**7.692.021,25 zł**
Podstawa opodatkowania	**7.692.021 zł**
Podatek należny dochodowy (19%)	**1.461.484 zł**

10. Kursy przyjęte do wyceny: nie dotyczy.

11. Objaśnienia do instrumentów finansowych: nie dotyczy.

12. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

A.II.1 Amortyzacja

	Kwota
- Wartości niematerialnych i prawnych	55.859,04 zł
- Środków trwałych	4.022.733,29 zł
Razem	**+4.078.592,33 zł**

A.II.5 Zmiana stanu rezerw (pasywa)

	Kwota
- Stan rezerw na początek okresu	6.595.684,91 zł
- Stan rezerw na koniec okresu	5.375.682,54 zł
Razem	**-1.220.042,37 zł**

Rezerwy zgodnie z opisem na str. 6-7.

A.II.6 Zmiana stanu zapasów

	Kwota
- Stan zapasów na początek roku	216.175,18 zł
- Stan zapasów na koniec roku	92.807,54 zł
- Odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00 zł
Razem	**-123.367,64 zł**

A.II.7 Zmiana stanu należności

	Kwota
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	4.864.251,77 zł
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	5.806.682,59 zł
Razem	**942.430,82 zł**

A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek

	Kwota
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	10.103.614,03 zł
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	12.054.101,48 zł
Razem	**+1.950.487,45 zł**

A.II.9.a Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywa)

	Kwota
- Stan długookresowych rozliczeń na początek roku – pasywa	1.571.447,45 zł
- Stan długookresowych rozliczeń na koniec roku – pasywa	2.029.569,26 zł
Razem	**-458.121,81 zł**

Rozliczenia międzyokresowe dotyczą rozliczeń środków pomocowych dotyczących bioelektrowni i kompaktora oraz farmy fotowoltaicznej rozliczane w czasie (konta 845 i 846).

A.II.9.b Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywa)

1)

	Kwota
- Stan krótkookresowych rozliczeń na początek roku – aktywa	427.655,21 zł
- Stan krótkookresowych rozliczeń na koniec roku – aktywa	339.773,49 zł
Razem	**-87.881,72 zł**

Rozliczenia międzyokresowe z poz. 1 dotyczą rozliczeń ubezpieczeń majątkowych Spółki, prenumerat, abonamentów, czynszu inicjalnego do przedmiotu leasingu (konto 640), korekty podatku naliczonego VAT wg art. 89b ust.1 (konto 249-29).

2)

	Kwota
- Stan rezerw z tytułu odroczonego pod. doch. na początek roku	1.252.664,00 zł
- Stan rezerw z tytułu odroczonego pod. doch. na koniec roku	982.768,00 zł
Razem	**-269.896,00 zł**

Łącznie zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: -87.881,72 zł – 269.896,00 zł = -357.777,72 zł

B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	Kwota
- Wzrost wartości w roku 2024 środków trwałych z tytułu zakupów	2.581.398,45 zł
- Wzrost wartości stanu środków trwałych w budowie na koniec 2024r	202.000,00 zł
Razem	**2.783.398,45 zł**

C.II. Wydatki

	Kwota
- Wydatki z tytułu podziału zysku za 2023 r: dywidenda	2.000.000,00 zł
- Płatności zobowiązań z tyt. umowy leasingu finansowego	267.152,83 zł
- Odsetki	14.399,57 zł
Razem	**2.281.552,40 zł**

Przepływy pieniężne łączne, będące sumą ww. pozycji i wyniku finansowego za 2024r. (tj. zysku) wynoszą 2.747.912,12 zł. Jest to kwota zwiększenia stanu środków finansowych w okresie roku bilansowego 2024.

13. Objaśnienie do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Od 17.12.2020r. obowiązuje Porozumienie nr 9/WKŚ III/P/144/2020 zawarte z Gminą Miastem Płock na okres od 01.01.2021r. do 31.12.2030r. Na mocy ww. porozumienia Gmina - Miasto Płock przy organizacji przetargu na odbiór odpadów wskazuje Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Spółkę z o.o. w Płocku jako instalację do zagospodarowania wszystkich odpadów odebranych z nieruchomości zamieszkałych na jej terenie. Spółka rozlicza się z Gminą Miastem Płock za przyjmowanie odpadów wystawiając faktury wg stawek opłat ustalonych w cenniku i ilości przyjętych odpadów. Ten system rozliczeń zaczął obowiązywać od lipca 2016r. i był kontynuowany w 2024r.

Powierzone Spółce zadanie obejmuje również prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) dla mieszkańców Płocka.

Od dnia 16 maja 2022r. funkcjonuje również Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia Gminie -Miasto Płock zadania własnego Gminy Stara Biała w zakresie prowadzenia PSZOK, co oznacza, że do Zakładu w Kobiernikach mogą dostarczać odpady również mieszkańcy gminy Stara Biała.

2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie dotyczy

3) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie (liczba osób) w ciągu okresu obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych wyniosło:

	Przeciętne zatrudnienie w roku 2023	Przeciętne zatrudnienie w roku 2024
Pracownicy produkcyjni	104,48	96,90
Pracownicy administracyjni	28,86	28,80
Razem	**133,34**	**125,70**

Zatrudnienie według stanu na 31.12.2024r. wyniosło 123 osoby plus 2-osobowy Zarząd wg umowy o świadczenie usług zarządzania, według stanu na 31.12.2023r. było 132 osoby plus 2 osobowy Zarząd.

4) Informacje o naliczonych wynagrodzeniach dla organów zarządzających i nadzorujących

	2023r.	2024r.
Zarząd	640.873,59	512.000,00
Rada Nadzorcza	207.611,80	201.914,29
Razem	**848.485,39**	**713.914,29**

5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych dla organów zarządzających i nadzorujących

W roku bieżącym i w roku poprzednim nie udzielono pożyczek zarówno członkom Zarządu, jak i Rady Nadzorczej.

6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

W wyniku przeprowadzonego postepowania ofertowego, Rada Nadzorcza w dniu 17.11.2023 r. wybrała jako audytora firmę KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi do badania bilansu za lata 2023-2024. Dnia 12.12.2023 r. podpisana została umowa, zgodnie z którą wynagrodzenie za badanie bilansu za 2024r. wyniesie 17,6 tys. zł + VAT.

14. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

3. Rosyjska agresja na Ukrainę nie ma wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.
4. Wzrost cen energii nie oddziaływał na wynik finansowy Spółki. Przedsiębiorstwo posiada farmę fotowoltaiczną i dodatkowo zagwarantowało sobie stałość cen energii w zakresie jej zakupu i sprzedaży na mocy umowy z firmą Ekovoltis Sp. z o.o. obowiązującej do końca 2025 roku.
5. Inflacja nie wpłynęła w sposób istotny na sytuację finansową Spółki, jednakże w przypadku niektórych umów stałych, kontrahenci wystąpili do Zarządu o podwyższenie wynagrodzenia na skutek działań inflacyjnych.
6. Spółka kontynuuje metody księgowości i zasady wyceny wprowadzone z dniem 01.01.2002r, zaktualizowane w zakresie wynikającym ze znowelizowanej ustawy o rachunkowości.

15. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

W roku bieżącym i w roku poprzednim Spółka nie wchodziła w skład grupy kapitałowej; nie prowadziła przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji ani przedsięwzięć uznanych jako transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

W roku bieżącym i w roku poprzednim Spółka nie posiadała udziałów w innych Spółkach.

16. Informacje o połączeniu spółek

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną jednostką.

17. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

18. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły

19. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości - nie dotyczy.

20. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – Ujawniono w 2024 r., że przy rozliczaniu dofinansowań w latach ubiegłych (od 2013 r.) dokonywano zawyżonych odpisów w przychody. Różnica to 543.744,43 zł, uwzględniona w poz. „Strata z lat ubiegłych" zestawienia zmian w kapitale. Proponowane wyrównanie tej straty zyskiem z roku 2024.

21. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny - Uchwałą Zarządu z dnia 20.12.2024 dokonano zmiany w przyjętych zasadach prowadzenia rachunkowości poprzez dodanie w pkt 15 ppkt 1 Załącznika nr 1 pn. „Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności spółki", litery a) o treści: „Jednostka może zdecydować o rozliczaniu kosztów remontów w czasie wtedy, gdy koszty te są na tyle istotne, że mogłyby w sposób rażący zniekształcić wynik finansowy tego okresu sprawozdawczego, w którym remont jest przeprowadzony. …".

22. Informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy jednostki

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Inne znaczące wydarzenia w Spółce w okresie sprawozdawczym mające wpływ na jej działalność zostały przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki.

Spółka nie korzysta z pomocy – tarczy antykryzysowej dot. koronawirusa COVID-19.

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2024.

Dane liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.

Płock, 26.03.2025r.

Główny Księgowy	Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu
Paweł Masłowski	Przemysław Berent	Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
BDO nr: 000034060 (3)

WYKONANIE PLANU 2024R. ZESTAWIENIE ZBIORCZE

	Wykonanie I-XII.2023r.	2024r. PLAN	Realizacja I. 2024r.	Realizacja II. 2024r.	Realizacja III. 2024r.	Realizacja IV. 2024r.	Realizacja V. 2024	Realizacja VI. 2024	Realizacja VII. 2024	Realizacja VIII. 2024	Realizacja IX. 2024	Realizacja X.2024	Realizacja XI.2024	Realizacja XII. 2024	Narastająco 2024r.	% wykonania planu	I-XII.2024r. / I-XII.2023r. %
Przychody	**46 393 865,86**	**51 320 460**	**3 829 726,31**	**3 831 739,92**	**4 534 177,64**	**4 068 794,57**	**4 374 996,54**	**6 781 177,78**	**4 322 664,27**	**4 777 632,06**	**3 793 471,67**	**5 081 749,68**	**4 173 656,32**	**3 704 809,10**	**53 274 595,86**	**103,81**	**114,83**
Koszty	**41 538 379,26**	**47 021 890**	**4 104 451,75**	**3 866 896,97**	**3 863 199,44**	**3 481 727,38**	**3 170 576,26**	**4 050 281,20**	**3 929 188,94**	**3 809 579,17**	**3 930 628,80**	**3 673 889,63**	**4 009 140,52**	**3 972 043,66**	**45 861 603,72**	**97,53**	**110,41**
w tym: amortyzacja	4 285 876,98	4 076 000	342 056,50	342 101,39	342 645,97	338 232,47	337 898,68	342 923,08	345 593,86	336 748,89	339 710,39	338 864,14	337 309,31	334 507,65	4 078 592,33	100,06	95,16
wynagr. osobowe	9 072 926,03	10 494 400	806 706,17	807 026,31	815 301,84	811 349,13	812 197,26	942 557,03	894 136,44	805 712,22	942 586,59	842 670,40	831 690,04	1 014 620,00	10 326 553,43	98,40	113,82
wywóz odpadów	12 248 152,88	12 824 120	1 367 050,81	1 279 110,75	1 269 159,57	1 008 850,90	603 556,32	1 285 027,66	1 400 562,92	1 410 098,76	1 206 069,06	1 218 810,34	685 835,94	95 099,16	12 829 232,19	100,04	104,74
WYNIK brutto (bez rezerw)	**4 855 486,60**	**4 298 570**	**-274 725,44**	**-35 157,05**	**670 978,20**	**587 067,19**	**1 204 420,28**	**2 730 896,58**	**393 475,33**	**968 052,89**	**-137 157,13**	**1 407 860,05**	**164 515,80**	**-267 234,56**	**7 412 992,14**	**172,45**	**152,67**
Utworzenie rezerwy kosztów dot. odpisów na fundusz rekultywacyjny	281 851,79	294 410	27 212,27	24 998,10	25 040,02	21 950,31	24 424,85	22 919,87	22 466,08	24 429,84	20 160,90	25 238,72	21 021,87	22 237,44	282 100,27	95,82	100,09
Rezerwa na inne koszty i nieprzewidziane wydatki (kara do Urzędu Marszałkowskiego za 2016r. + odsetki)	0,00	103 300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Utworzenie rezerw kosztów pozostałych (nagrody jubileuszowe i emerytalne)	503 246,64	200 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 800,64	-19 800,64	-9,90	-3,93
Wynik z uwzględnieniem rezerw brutto	**4 070 388,17**	**3 700 860**	**-301 937,71**	**-60 155,15**	**645 938,18**	**565 116,88**	**1 179 995,43**	**2 707 976,71**	**371 009,25**	**943 623,05**	**-157 318,03**	**1 382 621,33**	**143 493,93**	**-269 671,36**	**7 150 692,51**	**193,22**	**175,68**
Podatek dochodowy	1 130 041,00	703 450	0,00	0,00	120 103,00	5 916,00	299 045,00	287 312,00	352 026,00	194 612,00	-36 165,00	280 622,00	38 908,00	122 319,00	1 664 698,00	236,65	147,31
Wynik netto	**2 940 347,17**	**2 997 410**	**-301 937,71**	**-60 155,15**	**525 835,18**	**559 200,88**	**880 950,43**	**2 420 664,71**	**18 983,25**	**749 011,05**	**-121 153,03**	**1 101 999,33**	**104 585,93**	**-391 990,36**	**5 485 994,51**	**183,02**	**186,58**

Płock. dn. 26.03.2025r.

Upływ czasu: 100,00%

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
BDO nr: 000034060 (3)

WYKONANIE PLANU 2024R. - PRZYCHODY

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie I-XII.2023r.		PLAN 2024r.		Realizacja I. 2024r.		Realizacja II. 2024r.		Realizacja III. 2024r.		Realizacja IV. 2024r.		Realizacja V. 2024r.		Realizacja VI. 2024		Realizacja VII. 2024		Realizacja VIII. 2024		Realizacja IX. 2024		Realizacja X. 2024		Realizacja XI. 2024		Realizacja XII. 2024		Narastająco 2024r.		% wykonania planu		I-XII.2024r. / I-XII.2023r. %	
		Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów [tony]	Wartość [zł]	Ilość odpadów	Wartość	Ilość odpadów	Wartość
1	Niesegregowane (zmieszane) odpady komunalne 200301	56 480,24	31 346 534,95	56 200	32 754 960	5 453,36	3 026 614,80	5 009,64	2 780 350,20	5 018,04	2 785 012,20	4 398,86	2 441 367,30	4 894,76	2 919 272,20	4 593,16	2 743 080,60	4 499,54	2 675 041,80	4 892,54	2 916 234,40	4 039,78	2 391 441,40	5 056,84	3 013 781,80	4 212,80	2 496 486,90	4 448,72	2 631 953,00	56 518,04	32 820 636,60	100,57	100,20	100,07	104,70
2	Odpady zielone	5 428,00	1 221 300,00	6 200	1 395 000	272,08	61 218,00	415,00	93 375,00	516,20	116 145,00	577,46	129 928,50	614,66	138 298,50	588,68	132 453,00	564,42	126 994,50	521,88	117 423,00	491,70	110 632,50	548,58	123 430,50	624,33	140 474,25	433,32	97 497,00	6 168,31	1 387 869,75	99,49	99,49	113,64	113,64
3	Bioodpady	174,46	65 422,50	195	73 100	15,12	5 670,00	28,84	10 815,00	31,44	11 790,00	31,22	11 707,50	27,36	10 260,00	29,42	11 032,50	21,10	7 912,50	0,00	0,00	1,80	675,00	5,84	2 190,00	4,82	1 807,50	0,12	45,00	197,08	73 905,00	101,07	101,10	112,97	112,97
4	Pozostałe odpady komunalne, w tym gabaryty	3 137,28	2 203 571,30	3 204	2 364 000	187,38	140 711,30	229,04	171 760,40	245,78	177 798,40	289,18	219 034,10	278,38	204 296,40	411,32	323 397,60	605,06	398 044,00	349,34	273 255,60	359,24	282 903,60	387,44	306 172,40	326,18	255 832,80	303,94	241 153,03	3 972,28	2 994 359,63	123,98	126,66	126,62	135,89
5	Odpady budowlane	3 130,34	769 700,41	3 812	933 900	214,46	52 434,92	255,06	62 489,71	312,48	76 558,78	311,28	76 054,99	368,76	90 351,27	353,12	86 269,39	327,96	80 497,21	340,78	71 296,00	265,06	64 939,70	267,44	65 515,39	140,84	34 505,81	188,52	46 187,41	3 345,76	807 100,58	87,77	86,42	106,88	104,86
6	Odpady budowlane ex 17 01 07	5 115,62	1 432 373,60	5 000	1 400 000	252,80	70 784,00	543,98	152 314,40	552,98	154 834,40	592,92	166 017,60	544,72	152 521,60	311,42	87 197,60	630,54	176 551,20	443,58	124 202,40	344,94	96 583,20	626,52	175 425,60	248,58	69 602,40	286,96	80 348,80	5 379,94	1 506 383,20	107,60	107,60	105,17	105,17
7	Odpady inne niż komunalne (opony)	264,37	145 403,50	240	132 000	2,16	1 188,00	11,74	6 457,00	14,90	8 195,00	64,28	35 354,00	30,52	16 786,00	9,18	5 049,00	22,54	12 397,00	5,82	3 201,00	17,64	9 702,00	69,92	38 456,00	47,64	26 202,00	14,36	7 898,00	310,70	170 885,00	129,46	129,46	117,52	117,52
8	Selektywna zbiórka odpadów	10 591,44	3 122 859,08	11 600	3 566 500	898,08	273 678,40	844,88	253 297,90	783,28	246 893,40	983,80	297 155,00	962,90	312 372,60	972,80	303 803,00	1 035,64	335 108,70	1 075,00	339 724,10	957,50	305 301,10	921,72	306 922,00	903,83	290 457,25	967,17	314 657,05	11 306,60	3 579 370,50	97,47	100,36	106,75	114,62
9	Odpady do składowania	0,00	0,00	829	331 400	0,00	0,00	0,00	0,00	179,26	71 704,00	179,90	72 184,00	65,58	26 232,00	46,70	18 680,00	41,28	16 512,00	43,88	17 552,00	16,28	6 512,00	16,56	6 162,10	17,74	7 096,00	8,30	3 320,00	615,48	245 954,10	74,28	74,22	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	Razem przychody z tytułu przyjmowania odpadów	**84 321,75**	**40 307 165,34**	**87 280**	**42 950 860**	**7 295,44**	**3 632 299,42**	**7 338,18**	**3 530 859,61**	**7 654,36**	**3 648 931,18**	**7 428,90**	**3 448 802,99**	**7 787,64**	**3 870 390,57**	**7 315,80**	**3 710 962,69**	**7 748,08**	**3 829 058,91**	**7 672,82**	**3 862 888,50**	**6 493,94**	**3 268 690,50**	**7 900,86**	**4 038 055,79**	**6 526,76**	**3 322 464,91**	**6 651,41**	**3 423 059,29**	**87 814,19**	**43 586 464,36**	**100,61**	**101,48**	**104,14**	**108,14**
10	Surowce wtórne	7 423,54	2 563 376,13	7 480	2 494 400	556,16	166 687,72	702,59	207 595,44	573,65	228 152,30	717,82	260 085,40	668,90	307 388,10	666,26	265 166,49	807,53	366 450,02	563,65	291 967,65	798,90	402 316,76	737,18	342 623,80	458,86	249 717,11	420,20	178 736,45	7 671,70	3 266 887,24	102,56	130,97	103,34	127,44
11	Przychody z tytułu opłaty produktowej		562 006,89		2 142 720		0,00		0,00		597 644,32		0,00		9 340,01		221 244,10		0,00		512 439,78		0,00		0,00		480 742,82		-63 607,50		1 757 803,53		82,04		312,77
12	Przychody z tytułu sprzedaży pozostałej		12 102,83		25 000		708,00		1 260,53		6 876,94		3 672,22		5 271,64		2 309,52		1 009,80		1 646,12		988,98		880,86		996,22		1 583,80		27 204,63		108,82		224,78
	Razem przychody z tyt. surowców wtórnych, opłaty prod. i pozostała sprzedaż	**7 423,54**	**3 137 485,85**	**7 480**	**4 662 120**	**556,16**	**167 395,72**	**702,59**	**208 855,97**	**573,65**	**832 673,56**	**717,82**	**263 757,62**	**668,90**	**321 999,75**	**666,26**	**488 720,11**	**807,53**	**367 459,82**	**563,65**	**806 053,55**	**798,90**	**403 305,74**	**737,18**	**343 504,66**	**458,86**	**731 456,15**	**420,20**	**116 712,75**	**7 671,70**	**5 051 895,40**	**102,56**	**108,36**	**103,34**	**161,02**
13	**Przychody z tytułu odsetek od środków pieniężnych**		**428 960,87**		**354 000**		**8 929,12**		**66 089,66**		**8 921,25**		**53 230,18**		**70 022,38**		**41 538,12**		**23 319,16**		**44 238,63**		**32 776,47**		**26 416,37**		**95 209,58**		**149 357,14**		**620 048,06**		**175,15**		**144,55**
	Pozostałe przychody operacyjne		**2 520 253,80**		**3 353 480**		**21 102,05**		**25 934,68**		**43 651,65**		**303 003,78**		**112 583,84**		**2 539 956,86**		**102 826,38**		**64 451,38**		**88 698,96**		**673 772,86**		**24 525,68**		**15 679,92**		**4 016 188,04**		**119,76**		**159,36**
	w tym:																																		
14	a/ czynsz dzierżawny za grunty o pow. 13,03 ha		3 252,03		3 250		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		3 252,03		3 252,03		100,06		100,00
15	b/ czynsz dzierżawny Polkomtel		23 372,16		26 000		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		2 169,72		26 036,64		100,14		111,40
16	c/ przychody ze sprzedaży środka trwałego		772,36		0		0,00		0,00		121,95		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		121,95		#DZIEL/0!		15,79
17	d/ inne przychody (PFRON, refaktury, odszkodowania i inne)		110 820,63		2 608 000		6 571,93		7 300,00		7 300,00		19 665,26		56 686,93		2 486 119,49		42 822,73		7 300,00		27 658,00		641 373,30		7 800,00		11 445,20		3 322 042,84		127,38		2 997,68
18	e/ przychody ze sprzedaży energii elektrycznej z bioelektrowni i fotowoltaiki		251 547,04		310 500		2 352,75		6 457,31		17 779,91		21 471,15		43 719,54		41 660,00		47 826,28		44 974,01		34 703,59		17 411,64		4 548,31		2 224,50		285 128,99		91,83		113,35
19	f/umorzenie odsetek od pożyczki z WFOŚiGW		1 875 000,00		0		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		#DZIEL/0!		0,00
20	g/ środki pomocowe dot. bioelektrowni i kompaktora wg rozliczeń międzyokresowych (przychód równy amortyzacji)		16 355,83		0		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		#DZIEL/0!		0,00
21	h/ środki pomocowe dot. fotowoltaiki wg rozliczeń międzyokresowych (przychód równy amortyzacji)		103 680,00		103 680		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		8 870,15		-11 949,03		85 622,62		82,58		82,58
22	i/ świadectwa pochodzenia energii		0,00		0		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		#DZIEL/0!		#DZIEL/0!
23	j/ naliczone kary umowne		88 966,25		256 000		0,00		0,00		6 272,42		249 690,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		2 810,55		0,00		0,00		258 772,97		101,08		290,87
24	k) dotacje		26 400,00		18 400		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		14 160,00		0,00		0,00		7 400,00		21 560,00		117,17		81,67
25	l/partycypacja KM w kosztach klimatyzacji		5 687,50		13 650		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		1 137,50		13 650,00		100,00		240,00
26	ł/ gwarancje pochodzenia		14 400,00		14 000		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	Razem przychody:	**84 321,75**	**46 393 865,86**	**87 280**	**51 320 460**	**7 295,44**	**3 829 726,31**	**7 338,18**	**3 831 739,92**	**7 654,36**	**4 534 177,64**	**7 428,90**	**4 068 794,57**	**7 787,64**	**4 374 996,54**	**7 315,80**	**6 781 177,78**	**7 748,08**	**4 322 664,27**	**7 672,82**	**4 777 632,06**	**6 493,94**	**3 793 471,67**	**7 900,86**	**5 081 749,68**	**6 526,76**	**4 173 656,32**	**6 651,41**	**3 704 809,10**	**87 814,19**	**53 274 595,86**	**100,61**	**103,81**	**104,14**	**114,83**

Płock, dn. 26.03.2025r.

Upływ czasu: 100,00%

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
BDO nr: 000034060

(3)

WYKONANIE PLANU 2024 - KOSZTY

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie I-XII.2023r.	PLAN 2024r.	Realizacja I. 2024r.	Realizacja II. 2024r.	Realizacja III. 2024r.	Realizacja IV. 2024r.	Realizacja V. 2024r.	Realizacja VI. 2024	Realizacja VII. 2024	Realizacja VIII. 2024	Realizacja IX. 2024	Realizacja X. 2024	Realizacja XI. 2024	Realizacja XII. 2024	Narastająco 2024r.	% wykonania planu	I-XII.2024r. / I-XII.2023r. %
I	**Wynagrodzenia i inne**	**9 310 537,83**	**10 738 200**	**831 106,17**	**826 926,31**	**835 201,84**	**831 249,13**	**832 097,26**	**962 457,03**	**914 036,44**	**825 612,22**	**961 600,88**	**862 570,40**	**851 590,04**	**1 036 320,00**	**10 570 767,72**	**98,44**	**113,54**
1	Wynagrodzenia osobowe	8 442 226,03	9 940 600	771 206,17	771 526,31	779 801,84	775 849,13	779 447,26	779 257,03	858 636,44	776 262,22	920 836,59	812 120,40	803 340,04	986 270,00	9 814 553,43	98,73	116,26
2	Umowy o zarządzanie - Zarząd	630 700,00	553 800	35 500,00	35 500,00	35 500,00	35 500,00	32 750,00	163 300,00	35 500,00	29 450,00	21 750,00	30 550,00	28 350,00	28 350,00	512 000,00	92,45	81,18
3	Umowy zlecenia	30 000,00	41 000	7 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	4 800,00	42 300,00	103,17	141,00
4	Rada Nadzorcza	207 611,80	202 800	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 014,29	16 900,00	16 900,00	16 900,00	201 914,29	99,56	97,26
II	**Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia**	**2 556 455,73**	**2 975 220**	**215 230,31**	**237 037,88**	**228 723,00**	**206 815,05**	**210 898,67**	**237 387,73**	**215 331,19**	**231 773,66**	**243 010,66**	**210 821,68**	**229 444,00**	**295 988,30**	**2 762 462,13**	**92,85**	**108,06**
5	ZUS obciążający pracodawcę	1 794 944,37	2 135 000	162 944,17	167 530,18	167 136,76	166 261,07	163 823,05	190 322,76	167 677,44	168 603,74	190 072,35	166 597,49	167 307,66	203 588,12	2 081 864,79	97,51	115,98
6	Odpisy na ZFŚS	439 218,00	397 600	24 934,83	41 332,51	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	33 133,67	18 429,63	382 900,00	96,30	87,18
7	Szkolenia i dofinansowanie edukacji pracowników	41 777,70	70 000	1 597,40	2 539,00	0,00	345,00	3 675,00	-982,50	0,00	17 700,00	3 662,00	798,00	3 244,00	3 732,80	36 310,70	51,87	86,91
8	Zakup odzieży roboczej	104 744,46	133 260	6 147,09	5 763,37	5 709,02	5 834,72	6 271,18	5 781,11	7 050,95	5 672,45	5 509,40	7 829,74	5 160,80	46 028,46	112 758,29	84,62	107,65
9	Artykuły spożywcze, w tym napoje dla pracowników produkcji	124 564,07	161 000	16 873,12	17 959,46	16 513,06	996,59	595,77	3 816,29	3 168,13	3 794,91	4 148,75	514,78	18 461,01	18 806,29	105 648,16	65,62	84,81
10	Pozostałe świadczenia dla pracowników (badania lekarskie i profilaktyczne, szczepienia, środki czystości wydawane pracownikom)	51 207,13	78 360	2 733,70	1 913,36	6 230,49	244,00	3 400,00	5 316,40	4 301,00	2 868,89	6 484,49	1 948,00	2 136,86	5 403,00	42 980,19	54,85	83,93
III	**Podatki i opłaty**	**6 699 728,14**	**7 474 430**	**877 747,01**	**588 877,46**	**555 406,80**	**561 285,85**	**788 606,28**	**717 377,13**	**622 611,05**	**641 822,77**	**667 033,79**	**471 058,92**	**347 336,99**	**405 439,26**	**7 244 603,31**	**96,93**	**108,13**
11	Opłaty za korzystanie ze środowiska i opłata składowiskowa	5 042 312,00	5 684 380	725 784,36	441 288,19	405 584,83	413 460,04	640 527,08	569 574,35	474 864,59	493 552,49	518 637,78	322 732,79	199 621,34	254 530,16	5 460 158,00	96,06	108,29
12	Podatek od nieruchomości i rolny	1 637 304,00	1 769 650	147 353,00	147 353,00	149 005,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 353,00	147 351,00	1 769 886,00	100,01	108,10
13	Podatek od środków transportu	2 352,00	2 350	2 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352,00	100,09	100,00
14	Pozostałe opłaty (opłaty KRS, KIGO, VAT, Akcyza, wyłacz.gruntów) wg "4"	17 760,14	18 050	2 257,65	236,27	816,97	472,81	726,20	449,78	393,46	917,28	1 043,01	973,13	362,65	3 558,10	12 207,31	67,63	68,73
IV	**Usługi obce**	**14 467 232,05**	**15 127 450**	**1 558 138,53**	**1 521 574,71**	**1 522 117,16**	**1 252 811,33**	**700 535,86**	**1 420 478,58**	**1 600 183,16**	**1 584 475,80**	**1 384 379,34**	**1 394 146,91**	**831 511,77**	**2 771 032,66**	**17 541 385,81**	**115,96**	**121,25**
15	Obsługa prawna	98 548,00	130 000	5 500,00	5 500,00	9 269,70	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 819,70	46 022,94	5 500,00	8 500,00	5 500,00	113 612,34	87,39	115,29
16	Telefony	31 571,23	37 000	1 258,04	4 002,53	2 596,44	2 588,46	2 586,02	2 790,86	2 640,03	2 377,89	2 705,38	2 439,68	2 489,20	2 487,25	30 961,78	83,68	98,07
17	Ochrona (dozór) Zakładu	308 415,86	365 000	31 509,49	31 190,40	31 190,40	29 715,43	29 715,43	29 715,43	29 715,43	29 715,43	29 715,43	29 715,43	31 190,40	31 190,40	364 279,10	99,80	118,11
18	Opinie, ekspertyzy: monitoring składowisk, analizy wód odciekowych i podziemnych, badanie sprawozdania finansowego	339 129,07	330 470	7 871,00	338,00	15 828,00	57 985,50	4 293,00	330,50	28 438,00	500,00	20 200,00	0,00	9 500,00	52 053,00	197 337,00	59,71	58,19
19	Koszty wywozu odpadów	12 248 152,88	12 824 120	1 367 050,81	1 279 110,75	1 269 159,57	1 008 850,90	603 556,32	1 285 027,66	1 400 562,92	1 410 098,76	1 206 069,06	1 218 810,34	685 835,94	95 099,16	12 829 232,19	100,04	104,74
20	Wywóz ścieków i przyjęcie do oczyszczania	610 370,50	704 730	86 413,50	132 110,50	96 178,00	83 970,00	17 443,00	54 705,00	75 235,50	61 086,00	38 237,50	33 543,50	26 451,00	42 609,50	747 983,00	106,14	122,55
21	Przeglądy, naprawy sprzętu i urządzeń	94 072,31	141 900	6 719,78	8 180,00	6 311,18	20 944,07	4 232,19	9 124,04	7 498,00	4 158,12	427,15	27 356,62	30 396,91	-33 066,20	92 281,86	65,03	98,10
22	Pranie odzieży roboczej	48 757,00	54 000	4 320,00	5 903,00	4 999,00	3 849,00	3 663,00	3 013,00	3 163,00	2 868,00	3 107,00	4 209,00	4 815,00	5 136,00	49 045,00	90,82	100,59
23	Wynajem pomieszczeń biurowych	90 386,92	103 500	7 268,07	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	8 096,40	96 328,47	93,07	106,57
24	Ochrona Zakładu przed ptakami i gryzoniami	157 609,00	169 320	14 060,00	14 060,00	14 060,00	13 910,00	14 060,00	13 700,00	13 700,00	13 700,00	13 790,00	13 790,00	13 790,00	13 790,00	166 410,00	98,28	105,58
25	Prowizje bankowe	23 296,82	22 000	1 821,19	1 870,62	4 001,87	1 393,11	808,73	2 298,27	724,17	730,48	2 318,33	708,46	709,45	2 288,76	19 673,44	89,42	84,45
26	Usługi BHP i P.Poż	21 600,00	23 760	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	21 600,00	90,91	100,00
27	Usługi różne (pocztowe, przewozowe, itp.)	43 517,20	45 400	2 953,87	1 379,73	4 782,38	979,24	832,55	428,20	780,49	31 722,77	417,90	-14 309,89	543,22	4 474,12	34 984,58	77,06	80,39
28	Przeglądy i naprawy sprzętu komput., obsługa programów	65 942,64	101 250	4 432,78	4 432,78	24 084,22	3 949,22	3 949,22	3 949,22	3 949,22	4 154,25	5 424,25	5 313,87	4 154,25	4 689,07	72 482,35	71,59	109,92
29	Pozostałe usługi dotyczące produkcji	285 862,62	75 000	15 160,00	23 600,00	29 760,00	9 280,00	0,00	0,00	8 300,00	1 600,00	0,00	50 621,50	0,00	8 800,00	147 121,50	196,16	51,47
30	Outsorurcing pracowniczy	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 080,00	6 048,00	6 048,00	6 552,00	3 240,00	5 760,00	37 728,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
31	Remont hali magazynowej nr 19	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 325,20	2 520 325,20	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
V	**Pozostałe koszty rodzajowe**	**1 124 706,89**	**1 176 620**	**93 948,79**	**40 934,36**	**164 965,25**	**43 238,13**	**146 127,59**	**41 265,62**	**37 918,38**	**39 837,31**	**140 846**	**37 401,48**	**186 409,04**	**52 594,16**	**1 025 486,52**	**87,16**	**91,18**
30	Reprezentacja i reklama	60 233,79	70 000	1 679,59	829,11	371,09	173,39	361,11	3 400,57	245,76	160,39	571,30	350,62	16 371,15	6 028,40	30 542,48	43,63	50,71
31	Edukacja ekologiczna	28 404,02	40 000	1 122,77	0,00	2 160,98	867,70	2 800,52	141,28	403,27	2 006,59	177,29	55,44	1 313,70	7 570,55	18 620,09	46,55	65,55
32	Ryczałty samoch. i podróże służbowe	43 814,65	51 600	3 192,39	3 434,31	4 509,35	4 535,78	4 890,38	3 359,98	2 949,76	2 590,63	3 115,34	3 368,87	3 167,73	2 177,46	41 291,98	80,02	94,24
33	Sponsoring	538 000,00	580 000	55 000,00	3 700,00	119 700,00	3 700,00	104 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00	104 700,00	3 700,00	135 700,00	4 000,00	549 000,00	94,66	102,04
34	Ubezpieczenia majątkowe	400 729,53	369 720	31 018,04	31 017,80	31 543,07	31 543,07	31 171,64	27 343,63	27 717,06	28 463,92	27 716,94	28 011,10	27 939,49	29 951,59	353 437,35	95,60	88,20
35	Pozostałe koszty (wydawnictwa, parking, art.spoż. dla kontrahentów i inne)	53 524,90	65 300	1 936,00	1 953,14	6 680,76	2 418,19	2 203,94	2 320,16	1 902,53	1 915,78	4 565,54	1 915,45	1 916,97	2 866,16	32 594,62	49,92	60,90
VI	**Zużycie materiałów i energii**	**2 792 469,57**	**5 140 270**	**179 749,82**	**308 004,40**	**213 177,78**	**245 795,06**	**152 395,09**	**138 031,07**	**192 298,77**	**148 166,70**	**191 494,03**	**334 596,74**	**1 224 668,96**	**-944 582,48**	**2 383 795,94**	**46,37**	**85,37**
36	Środki czystości; środki dezynfekcyjne	14 999,32	33 800	1 530,41	1 628,30	2 519,66	0,00	571,10	1 622,90	533,60	486,90	1 607,51	582,70	1 567,30	131,50	12 781,88	37,82	85,22
37	Energia elektryczna	437 803,77	425 500	32 298,19	137 830,82	57 256,13	35 472,54	24 184,65	21 349,71	20 708,66	25 382,23	30 843,05	53 646,76	82 333,82	87 242,17	608 548,73	143,02	139,00
38	Olej napędowy, olej opałowy, etylina	1 030 441,21	1 148 310	104 382,14	88 778,54	86 337,53	96 212,53	84 883,65	72 133,31	91 352,30	72 937,40	75 044,20	86 233,86	83 426,34	91 647,81	1 033 369,61	89,99	100,28
39	Oleje, smary, płyny	98 495,21	83 100	4 774,43	6 848,90	5 451,96	5 764,24	4 820,98	5 665,95	5 942,78	11 108,73	5 410,86	4 808,03	2 407,57	6 744,84	69 749,27	83,93	70,81
40	Materiały antyodorowe	14 790,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 840,90	0,00	0,00	3 840,90	#DZIEL/0!	25,97
41	Materiały i wyposażenie biurowe	40 291,17	64 000	4 286,87	6 817,73	1 743,13	1 327,32	543,81	-2 965,15	2 242,19	621,90	1 407,65	4 456,67	2 146,13	11 649,24	34 277,49	53,56	85,07
42	Wydatki na dział. prod.: części, materiały eksploatacyjne	1 059 394,40	3 377 460	32 477,78	64 573,17	59 869,37	105 006,24	37 390,90	37 843,37	71 519,24	35 112,69	77 180,76	178 613,11	1 052 787,80	-1 144 029,59	608 344,84	18,01	57,42
43	Woda z sieci wodociągowej	13 068,97	8 100	0,00	1 526,94	0,00	2 012,19	0,00	2 380,98	0,00	2 516,85	0,00	2 414,71	0,00	2 031,55	12 883,22	159,05	98,58
44	Koszty rekultywacji składowisk	83 185,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00
VII	**Koszty finansowe**	**103 606,49**	**45 700**	**5 274,62**	**1 440,46**	**961,64**	**2 300,62**	**1 396,85**	**1 385,50**	**1 216,09**	**1 135,08**	**1 489,00**	**938,15**	**869,53**	**799,01**	**19 206,55**	**42,03**	**18,54**
44	Odsetki	77 119,72	10 000	3 689,42	3,74	3,03	3,05	3,48	77,40	9,54	6,59	485,35	4,88	3,08	0,12	4 289,68	42,90	5,56
45	Koszty leasingu	26 486,77	35 700	1 585,20	1 436,72	958,61	2 297,57	1 393,37	1 308,10	1 206,55	1 128,49	1 003,65	933,27	866,45	798,89	14 916,87	41,78	56,32
VIII	**Pozostałe koszty operacyjne**	**197 765,58**	**268 000**	**1 200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**619,98**	**188 975,46**	**0,00**	**6,74**	**1 064,30**	**23 491,21**	**0,88**	**19 945,10**	**235 303,67**	**87,80**	**118,98**
46	Darowizny	78 419,19	60 000	1 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	960,00	19 000,00	0,00	0,00	21 960,00	36,60	28,00
47	Inne koszty operacyjne wg "7"	119 346,39	208 000	200,00	0,00	0,00	0,00	119,98	188 475,46	0,00	6,74	104,30	4 491,21	0,88	19 945,10	213 343,67	102,57	178,76
IX	**Rezerwy**	**785 098,43**	**597 710**	**27 212,27**	**24 998,10**	**25 040,02**	**21 950,31**	**24 424,85**	**22 919,87**	**22 466,08**	**24 429,84**	**20 160,90**	**25 238,72**	**21 021,87**	**2 436,80**	**262 299,63**	**43,88**	**33,41**
48	Odpisy na fundusz rekultywacyjny	281 851,79	294 410	27 212,27	24 998,10	25 040,02	21 950,31	24 424,85	22 919,87	22 466,08	24 429,84	20 160,90	25 238,72	21 021,87	22 237,44	282 100,27	95,82	100,09
49	Rezerwa na inne koszty i nieprzewidziane wydatki(kara do Urzędu Marszałkowskiego za 2016r. + odsetki)	0,00	103 300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
50	Rezerwy na świadczenia pracownicze	503 246,64	200 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 800,64	-19 800,64	-9,90	-3,93
Razem wydatki		**38 037 600,71**	**43 543 600**	**3 789 607,52**	**3 549 793,68**	**3 545 593,49**	**3 165 445,48**	**2 857 102,43**	**3 730 277,99**	**3 606 061,16**	**3 497 260,12**	**3 611 079,31**	**3 360 264,21**	**3 692 853,08**	**3 639 972,81**	**42 045 311,28**	**96,56**	**110,54**
51	Amortyzacja	4 285 876,98	4 076 000	342 056,50	342 101,39	342 645,97	338 232,47	337 898,68	342 923,08	345 593,86	336 748,89	339 710,39	338 864,14	337 309,31	334 507,65	4 078 592,33	100,06	95,16
Ogółem:		**42 323 477,69**	**47 619 600**	**4 131 664,02**	**3 891 895,07**	**3 888 239,46**	**3 503 677,95**	**3 195 001,11**	**4 073 201,07**	**3 951 655,02**	**3 834 009,01**	**3 950 789,70**	**3 699 128,35**	**4 030 162,39**	**3 974 480,46**	**46 123 903,61**	**96,86**	**108,98**

Upływ czasu: 100,00%

Płock. dn. 26.03.2025r.

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
DOD nr: 000034060

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO 2024R. - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Okres sprawozdawczy Wyszczególnienie	Wykonanie I-XII.2023r.	Plan finansowy 2024r.	Wykonani I. 2024r.	Wykonanie II. 2024r.	Wykonanie III. 2024r.	Wykonanie IV. 2024r.	Wykonanie V. 2024r.	Wykonanie VI. 2024r.	Wykona VII. 2024r.	Wykonanie VIII. 2024r.	Wykonanie IX. 2024r.	Wykonanie X. 2024r.	Wykonanie XI. 2024r.	Wykonanie XII. 2024r.	Narastająco 2024r.	Wykon. 2024 plan 2024 %
A.	**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi,**	**42 659 552,76**	**47 015 270**	**3 747 548,04**	**4 070 988,97**	**4 423 431,05**	**3 657 476,63**	**4 134 831,80**	**4 143 629,26**	**4 140 918,98**	**4 611 378,54**	**3 618 701,67**	**4 323 188,06**	**3 999 765,52**	**3 504 201,61**	**48 376 060,13**	**102,89**
-	w tym od jednostek powiązanych	16 096 750,80	11 322 000	1 334 235,00	1 315 811,60	1 397 212,00	1 505 223,50	1 462 051,20	1 359 988,20	1 495 164,80	1 504 964,40	1 442 599,80	1 556 600,70	1 419 562,50	1 530 119,85	17 323 533,55	153,01
I.	Przychód netto ze sprzedaży produktów	43 444 651,19	47 612 980	3 799 695,14	3 739 715,58	4 481 604,74	3 712 560,61	4 192 390,32	4 199 682,80	4 196 518,73	4 668 942,05	3 671 996,24	4 381 560,45	4 053 921,06	3 539 772,04	48 638 359,76	102,15
II.	Zmiana stanu produktów	-785 098,43	-597 710	-52 147,10	331 273,39	-58 173,69	-55 083,98	-57 558,52	-56 053,54	-55 599,75	-57 563,51	-53 294,57	-58 372,39	-54 155,54	-35 570,43	-262 299,63	43,88
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki																
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów																
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**41 237 007,19**	**46 708 190**	**4 073 042,30**	**4 221 728,00**	**3 829 104,13**	**3 446 293,09**	**3 135 425,76**	**3 826 786,57**	**3 894 839,18**	**3 775 303,68**	**3 894 941,83**	**3 616 326,60**	**3 975 136,44**	**3 918 165,92**	**45 607 093,50**	**97,64**
I.	Amortyzacja	4 285 876,98	4 076 000	342 056,50	342 101,39	342 645,97	338 232,47	337 898,68	342 923,08	345 593,86	336 748,89	339 710,39	338 864,14	337 309,31	334 507,65	4 078 592,33	100,06
II.	Zużycie materiałów i energii	2 792 469,57	5 140 270	179 749,82	308 004,40	213 177,78	245 795,06	152 395,09	138 031,07	192 298,77	148 166,70	191 494,03	334 596,74	1 224 668,96	-944 582,48	2 383 795,94	46,37
III.	Usługi obce	14 467 232,05	15 127 450	1 558 138,53	1 521 574,71	1 522 117,16	1 252 811,33	700 535,86	1 420 478,58	1 600 183,16	1 584 475,80	1 384 379,34	1 394 146,91	831 511,77	2 771 032,66	17 541 385,81	115,96
IV.	Podatki i opłaty,	6 699 728,14	7 474 430	877 747,01	588 877,46	555 406,80	561 285,85	788 606,28	717 377,13	622 611,05	641 822,77	667 033,79	471 058,92	347 336,99	405 439,26	7 244 603,31	96,93
-	w tym podatek akcyzowy	4 203,00	4 000	71,00	91,00	157,00	160,00	121,00	149,00	169,00	135,00	116,00	131,00	68,00	50,00	1 418,00	35,45
V.	Wynagrodzenia	9 310 537,83	10 738 200	831 106,17	826 926,31	835 201,84	831 249,13	832 097,26	962 457,03	914 036,44	825 612,22	961 600,88	862 570,40	851 590,04	1 036 320,00	10 570 767,72	98,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 556 455,73	2 975 220	190 295,48	593 309,37	195 589,33	173 681,38	177 765,00	204 254,06	182 197,52	198 639,99	209 876,99	177 688,01	196 310,33	262 854,67	2 762 462,13	92,85
-	w tym emerytalne	849 647,15	950 000	73 512,15	78 457,07	78 719,78	79 027,71	77 838,65	91 558,22	79 564,14	80 148,97	89 613,32	78 360,45	78 445,62	95 493,06	980 739,14	103,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 124 706,89	1 176 620	93 948,79	40 934,36	164 965,25	43 237,87	146 127,59	41 265,62	37 918,38	39 837,31	140 846,41	37 401,48	186 409,04	52 594,16	1 025 486,26	87,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów																
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**1 422 545,57**	**307 080**	-325 494,26	-150 739,03	**594 326,92**	**211 183,54**	**999 406,04**	**316 842,69**	**246 079,80**	**836 074,86**	-276 240,16	**706 861,46**	**24 629,08**	-413 964,31	**2 768 966,63**	**901,71**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**2 520 253,80**	**3 353 480**	**21 102,05**	**25 934,68**	**43 651,65**	**303 003,78**	**112 583,84**	**2 539 956,86**	**102 826,38**	**64 451,38**	**88 698,96**	**673 772,86**	**24 525,68**	**15 679,92**	**4 016 188,04**	**119,76**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	772,36				121,95										121,95	#DZIEL/0!
II.	Dotacje	146 435,83		8 870,15	8 870,15	8 870,15	8 870,15	8 870,15	8 870,15	8 870,15	8 870,15	23 030,15	8 870,15	8 870,15	-4 549,03	107 182,62	#DZIEL/0!
III.	Inne przychody operacyjne	2 373 045,61	3 353 480	12 231,90	17 064,53	34 659,55	294 133,63	103 713,69	2 531 086,71	93 956,23	55 581,23	65 668,81	664 902,71	15 655,53	20 228,95	3 908 883,47	116,56
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**197 765,58**	**268 000**	**1 200,00**				**619,98**	**188 975,46**		**6,74**	**1 064,30**	**23 491,21**	**0,88**	**19 945,10**	**235 303,67**	**87,80**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych																
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych																
III.	Inne koszty operacyjne	197 765,58	268 000	1 200,00				619,98	188 975,46		6,74	1 064,30	23 491,21	0,88	19 945,10	235 303,67	87,80
F.	**Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)**	**3 745 033,79**	**3 392 560**	-305 592,21	-124 804,35	**637 978,57**	**514 187,32**	**1 111 369,90**	**2 667 824,09**	**348 906,18**	**900 519,50**	-188 605,50	**1 357 143,11**	**49 153,88**	-418 229,49	**6 549 851,00**	**193,07**
G.	**Przychody finansowe**	**428 960,87**	**354 000**	**8 929,12**	**66 089,66**	**8 921,25**	**53 230,18**	**70 022,38**	**41 538,12**	**23 319,16**	**44 238,63**	**32 776,47**	**26 416,37**	**95 209,58**	**149 357,14**	**620 048,06**	**175,15**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach																
-	w tym od jednostek powiązanych																
II.	Odsetki	428 960,87	354 000	8 929,12	66 089,66	8 921,25	53 230,18	70 022,38	41 538,12	23 319,16	44 238,63	32 776,47	26 416,37	95 209,58	149 357,14	620 048,06	175,15
-	w tym od jednostek powiązanych	48 542,03															
III.	Zysk ze zbycia inwestycji																
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji																
V.	Inne																
H.	**Koszty finansowe**	**103 606,49**	**45 700**	**5 274,62**	**1 440,46**	**961,64**	**2 297,57**	**1 396,85**	**1 385,50**	**1 216,09**	**1 135,08**	**1 489,00**	**938,15**	**869,53**	**799,01**	**19 206,55**	**42,03**
I.	Odsetki	77 119,72	45 700	3 689,42	3,74	3,03	3,05	3,48	77,40	9,54	6,59	485,35	4,88	3,08	0,12	4 289,68	9,39
-	w tym od jednostek powiązanych																
II.	Strata ze zbycia inwestycji																
III.	Aktualizacja wartości inwestycji																
IV.	Inne	26 486,77		1 585,20	1 436,72	958,61	2 297,57	1 393,37	1 308,10	1 206,55	1 128,49	1 003,65	933,27	866,45	798,89	14 916,87	#DZIEL/0!
K.	**Zysk (strata) brutto (I±J)**	**4 070 388,17**	**3 700 860**	-301 937,71	-60 155,15	**645 938,18**	**565 119,93**	**1 179 995,43**	**2 707 976,71**	**371 009,25**	**943 623,05**	-157 318,03	**1 382 621,33**	**143 493,93**	-269 671,36	**7 150 692,51**	**193,22**
L.	**Podatek dochodowy**	**1 130 041,00**	**703 450**			**120 103,00**	**5 916,00**	**299 045,00**	**287 312,00**	**352 026,00**	**194 612,00**	-36 165,00	**280 622,00**	**15 096,00**	**146 131,00**	**1 664 698,00**	**236,65**
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**																
N.	**Zysk (strata) netto (K–L–M)**	**2 940 347,17**	**2 997 410**	-301 937,71	-60 155,15	**525 835,18**	**559 203,93**	**880 950,43**	**2 420 664,71**	**18 983,25**	**749 011,05**	-121 153,03	**1 101 999,33**	**128 397,93**	-415 802,36	**5 485 994,51**	**183,02**

Płock, dn. 26.03.2025r.

Upływ czasu: 100,00%

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
DOO nr: 000034030 (3)

Bilans na dzień 31.12.2024r.

	Lp	Okres sprawozdawczy A K T Y W A	31.12.2024r.	31.12.2023r.	zmiana stanu
A.		**AKTYWA TRWAŁE**	**45 495 218,88**	**47 957 197,54**	**-2 461 978,66**
	I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**71 026,17**	**126 885,21**	**-55 859,04**
	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2.	Wartość firmy			
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	71 026,17	126 885,21	-55 859,04
	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
	II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**43 541 424,71**	**44 763 946,28**	**-1 222 521,57**
	1.	Środki trwałe	43 166 331,28	44 494 237,85	-1 327 906,57
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 384 800,00	3 384 800,00	
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 732 263,41	36 496 120,05	-763 856,64
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 690 575,51	4 135 103,00	-444 527,49
	d)	środki transportu	270 195,00	397 734,33	-127 539,33
	e)	inne środki trwałe	88 497,36	80 480,47	8 016,89
	2.	Środki trwałe w budowie	375 093,43	269 708,43	105 385,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
	III.	**Należności długoterminowe**			
	1.	Od jednostek powiązanych			
	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	3.	Od pozostałych jednostek			
	IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**900 000,00**	**1 813 702,05**	**-913 702,05**
	1.	Nieruchomości			
	2.	Wartości niematerialne i prawne			
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	900 000,00	1 813 702,05	-913 702,05
	a)	w jednostkach powiązanych			
	-	udziały lub akcje			
	-	inne papiery wartościowe			
	-	udzielone pożyczki			
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	-	udziały lub akcje			
	-	inne papiery wartościowe			
	-	udzielone pożyczki			
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c)	w pozostałych jednostkach	900 000,00	1 813 702,05	-913 702,05
	-	udziały lub akcje			
	-	inne papiery wartościowe			
	-	udzielone pożyczki	900 000,00	1 813 702,05	-913 702,05
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
	4.	Inne inwestycje długoterminowe			
	V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**982 768,00**	**1 252 664,00**	**-269 896,00**
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	982 768,00	1 252 664,00	-269 896,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.		**AKTYWA OBROTOWE**	**27 504 182,15**	**20 911 386,52**	**6 592 795,63**
	I.	**Zapasy**	**92 807,54**	**216 175,18**	**-123 367,64**
	1.	Materiały	57 373,96	161 056,27	-103 682,31
	2.	Półprodukty i produkty w toku			
	3.	Produkty gotowe			
	4.	Towary	35 433,58	55 118,91	-19 685,33
	5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
	II.	**Należności krótkoterminowe**	**5 806 682,59**	**4 750 549,72**	**1 056 132,87**
	1.	Należności od jednostek powiązanych			
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	3.	Należności od pozostałych jednostek	5 806 682,59	4 750 549,72	1 056 132,87
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 816 697,64	4 111 449,24	705 248,40
	-	do 12 miesięcy	4 816 697,64	4 111 449,24	705 248,40
	-	powyżej 12 miesięcy			
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	487 548,62	232 871,33	254 677,29
	c)	inne	502 436,33	406 229,15	96 207,18
	d)	dochodzono na drodze sądowej			
	III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**21 264 918,53**	**15 517 006,41**	**5 747 912,12**
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 264 918,53	15 517 006,41	5 747 912,12
	a)	w jednostkach powiązanych			
	-	udziały lub akcje			
	-	inne papiery wartościowe			
	-	udzielone pożyczki			
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b)	w pozostałych jednostkach	3 800 000,00	800 000,00	3 000 000,00
	-	udziały lub akcje			
	-	inne papiery wartościowe			
	-	udzielone pożyczki	3 800 000,00	800 000,00	3 000 000,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 464 918,53	14 717 006,41	2 747 912,12
	-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 206 731,87	14 288 650,41	-5 081 918,54
	-	inne środki pieniężne - lokaty	8 258 186,66	428 356,00	7 829 830,66
	-	inne aktywa pieniężne			
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
	IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**339 773,49**	**427 655,21**	**-87 881,72**
C.		**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**			
D.		**Udziały (akcje) własne**			
		A K T Y W A R A Z E M	**72 999 401,03**	**68 868 584,06**	**4 130 816,97**

Płock, 26.03.2025r.

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320266
DDO nr: 000034030

(3)

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Bilans na dzień 31.12.2024r.

Lp	Okres sprawozdawczy PASYWA	31.12.2024r.	31.12.2023r.	zmiana stanu
A.	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**53 540 087,75**	**50 597 837,67**	**2 942 250,08**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**41 288 000,00**	**41 288 000,00**	
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**7 309 837,67**	**6 369 490,50**	**940 347,17**
-	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**	**-543 744,43**		**-543 744,43**
VI.	**Zysk (strata) netto**	**5 485 994,51**	**2 940 347,17**	**2 545 647,34**
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**			
B.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**19 459 313,28**	**18 270 746,39**	**1 188 566,89**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**5 375 642,54**	**6 595 684,91**	**-1 220 042,37**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**303 904,00**	**370 586,00**	**-66 682,00**
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	**1 678 640,00**	**1 698 440,64**	**-19 800,64**
-	długoterminowa	1 375 953,00	1 450 463,00	-74 510,00
-	krótkoterminowa	302 687,00	247 977,64	54 709,36
3.	Pozostałe rezerwy	**3 393 098,54**	**4 526 658,27**	**-1 133 559,73**
-	długoterminowa (rekultywacja)	3 393 098,54	3 110 998,27	282 100,27
-	krótkoterminowa		1 415 660,00	-1 415 660,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**21 512,77**	**100 722,21**	**-79 209,44**
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek	21 512,77	100 722,21	-79 209,44
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe	21 512,77	100 722,21	-79 209,44
d)	zobowiazania wekslowe			
e)	inne			
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**12 032 588,71**	**10 002 891,82**	**2 029 696,89**
1.	Zobowiazania wobec jednostek powiązanych			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Zobowiazania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Zobowiazania wobec pozostałych jednostek	12 022 967,76	9 997 951,24	2 025 016,52
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe	79 209,44	267 152,83	-187 943,39
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 181 355,01	2 428 781,40	752 573,61
-	do 12 miesięcy	3 181 355,01	2 428 781,40	752 573,61
-	powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	6 279 671,71	5 975 734,94	303 936,77
h)	z tytułu wynagrodzeń	586 354,08	565 099,19	21 254,89
i)	inne	1 896 377,52	761 182,88	1 135 194,64
4.	Fundusze specjalne	9 620,95	4 940,58	4 680,37
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**2 029 569,26**	**1 571 447,45**	**458 121,81**
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	**2 029 569,26**	**1 571 447,45**	**458 121,81**
-	długoterminowa	1 766 500,16	1 272 052,97	494 447,19
-	krótkoterminowa	263 069,10	299 394,48	-36 325,38
	PASYWA RAZEM	**72 999 401,03**	**68 868 584,06**	**4 130 816,97**

Płock, 26.03.2025r.

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320266
BDO nr: 000034060
(3)

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Beren

Wiceprezes Zarząd
Katarzyna Struzik

Rachunek zysków i strat-wariant porównawczy

	Okres sprawozdawczy	01.01.2024r.	01.01.2023r.	zmiana
	Wyszczególnienie	31.12.2024r.	31.12.2023r.	stanu
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**48 376 060,13**	**42 659 552,76**	**5 716 507,37**
-	od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 638 359,76	43 444 651,19	5 193 708,57
II.	Zmiana stanu produktów (zwiekszenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-262 299,63	-785 098,43	522 798,80
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**45 607 093,50**	**41 237 007,19**	**4 370 086,31**
I.	Amortyzacja	4 078 592,33	4 285 876,98	-207 284,65
II.	Zużycie materiałów i energii	2 383 795,94	2 792 469,57	-408 673,63
III.	Usługi obce	17 541 385,81	14 467 232,05	3 074 153,76
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 244 603,31	6 699 728,14	544 875,17
-	podatek akcyzowy	1 418,00	4 203,00	-2 785,00
V.	Wynagrodzenia	10 570 767,72	9 310 537,83	1 260 229,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 762 462,13	2 556 455,73	206 006,40
-	emerytalne	983 864,10	849 647,15	134 216,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 025 486,26	1 124 706,89	-99 220,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**2 768 966,63**	**1 422 545,57**	**1 346 421,06**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**4 016 188,04**	**2 519 481,44**	**1 496 706,60**
I.	Zysk ze z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje	196 385,12	222 835,83	-26 450,71
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	3 819 802,92	2 296 645,61	1 523 157,31
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**235 303,67**	**196 993,22**	**38 310,45**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		17 679,35	-17 679,35
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	235 303,67	179 313,87	55 989,80
F.	**Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)**	**6 549 851,00**	**3 745 033,79**	**2 804 817,21**
G.	**Przychody finansowe**	**620 048,06**	**428 960,87**	**191 087,19**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
II.	Odsetki, w tym:	620 048,06	387 381,68	232 666,38
-	od jednostek powiązanych		48 542,03	-48 542,03
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V.	Inne		41 579,19	-41 579,19
H.	**Koszty finansowe**	**19 206,55**	**103 606,49**	**-84 399,94**
I.	Odsetki, w tym:	4 234,79	70 598,20	-66 363,41
-	od jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III.	Aktualizacja wartości aktywóww finansowych			
IV.	Inne	14 971,76	33 008,29	-18 036,53
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**7 150 692,51**	**4 070 388,17**	**3 080 304,34**
J.	**Podatek dochodowy**	**1 664 698,00**	**1 130 041,00**	**534 657,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**			
L.	**Zysk (strata) netto (I–J–K)**	**5 485 994,51**	**2 940 347,17**	**2 545 647,34**

Płock, 26.03.2025r.

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
DDO nr: 000034060

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Okres sprawozdawczy	Stan na koniec roku	
	Wyszczególnienie	2024	2023
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**50 597 837,67**	**50 657 490,50**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów podstawowych	-543 744,43	
I a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**50 054 093,24**	**50 657 490,50**
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**41 288 000,00**	**41 288 000,00**
1.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego**		
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**41 288 000,00**	**41 288 000,00**
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**6 369 490,50**	**5 126 478,48**
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	940 347,17	1 243 012,02
a)	zwiększenie (z tytułu)	940 347,17	1 243 012,02
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)	940 347,17	1 243 012,02
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-	przekazania na kapitał podstawowy		
2.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	**7 309 837,67**	**6 369 490,50**
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	**0,00**	**0,00**
3.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny**		
3.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
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**	**2 940 347,17**	**4 243 012,02**
5.1.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu**	**2 940 347,17**	**4 243 012,02**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**2 940 347,17**	**4 243 012,02**
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 940 347,17	4 243 012,02
-	pokrycie straty		
-	dywidenda	2 000 000,00	3 000 000,00
-	kapitał zapasowy	940 347,17	1 243 012,02
-	podziału zysku (ZFŚS)		
5.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
5.4.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
5.5.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**0,00**	**0,00**
a)	zwiększenie (z tytułu)	543 744,43	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	**543 744,43**	**0,00**
5.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**-543 744,43**	**0,00**
6.	**Wynik netto**	**5 485 994,51**	**2 940 347,17**
a)	zysk netto	5 485 994,51	2 940 347,17
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**53 540 087,75**	**50 597 837,67**
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**53 263 087,75**	**50 457 490,50**

Płock, 26.03.2025r.

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
BDO nr: 000034060

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - metoda pośrednia

	Okres sprawozdawczy	2024	2023
Lp	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024r.	01.01.-31.12.2023r.
A.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**		
I.	**Zysk (strata) netto**	**5 485 994,51**	**2 940 347,17**
II.	**Korekty razem**	**4 260 259,53**	**4 022 340,89**
1.	Amortyzacja	4 078 592,33	4 285 876,98
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-242 823,13	79 199,27
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-17 679,35
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 220 042,37	1 155 684,43
6.	Zmiana stanu zapasów	123 367,64	11 231,57
7.	Zmiana stanu należności	-942 430,82	-357 322,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 950 487,45	989 452,30
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	815 899,53	-249 102,12
	a/ wg rozliczeń międzyokresowych w pasywach bilansu	458 121,81	-120 035,83
	b/ wg rozliczeń międzyokresowych w aktywach bilansu	357 777,72	-129 066,29
10.	Inne korekty	-302 791,10	-1 875 000,00
	a/ umorzenie pożyczki WFOŚiGW		-1 875 000,00
	b/ rozrachunki z tytułu leasingu finansowego		
	c/ pozostałe korekty	-302 791,10	
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +II)**	**9 746 254,04**	**6 962 688,06**
B.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**		
I.	**Wpływy**	**1 571 086,98**	**300 772,36**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	772,36
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 571 086,98	300 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	1 571 086,98	300 000,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	800 000,00	300 000,00
-	odsetki	271 086,98	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	500 000,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	**6 287 876,50**	**3 226 910,38**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 783 398,45	431 901,31
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 500 000,00	2 795 009,07
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	3 500 000,00	2 795 009,07
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe	3 500 000,00	2 795 009,07
4.	Inne wydatki inwestycyjne	4 478,05	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej**	**-4 716 789,52**	**-2 926 138,02**
C.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
1.	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	**Wydatki**	**2 281 552,40**	**3 441 341,89**
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	2 000 000,00	3 000 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		78 152,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finasowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	267 152,83	283 990,62
8.	Odsetki	14 399,57	79 199,27
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**-2 281 552,40**	**-3 441 341,89**

D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III +-B.III. +- C.III)**	**2 747 912,12**	**595 208,15**
E.	**Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:**	**2 747 912,12**	**595 208,15**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**14 717 006,41**	**14 121 798,26**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:**	**17 464 918,53**	**14 717 006,41**
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	8 407 439,43	433 127,24

Płock, 26.03.2025r.

Główny Księgowy
Paweł Masłowski

Prezes Zarządu
Przemysław Berent

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Struzik

Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płocku
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
09-400 Płock, ul. Przemysłowa 17
tel. 24 3675351
Reg. 610395236, NIP: 7742320206
BDO nr: 000034050

(3)