



INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2021 ROKU DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych;

| | Grunty | Prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|---------------------|---------------------------------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 4 326 753,51 | 0,00 | 68 266 618,99 | 75 595 605,87 | 12 679 963,65 | 19 329 019,75 | 180 197 961,77 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 775 176,63 | 2 963 533,25 | 1 266 112,68 | 527 523,20 | 5 532 345,76 |
| – nabycie | 0,00 | 0,00 | 775 176,63 | 2 963 533,25 | 1 266 112,68 | 527 523,20 | 5 532 345,76 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 976,82 | 1 944,00 | 155 545,12 | 171 465,94 |
| – likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 976,82 | 1 944,00 | 155 545,12 | 171 465,94 |
| – aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – rozchód | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 4 326 753,51 | 0,00 | 69 041 795,62 | 78 545 162,30 | 13 944 132,33 | 19 700 997,83 | 185 558 841,59 |
| Umorzenie na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 16 576 752,41 | 37 067 325,89 | 10 652 565,85 | 12 757 181,60 | 77 053 825,75 |
| Umorzenia bieżące – zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 2 147 182,12 | 4 890 263,24 | 856 556,63 | 1 526 099,61 | 9 420 101,60 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 976,82 | 1 944,00 | 155 545,12 | 171 465,94 |
| – likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 976,82 | 1 944,00 | 155 545,12 | 171 465,94 |
| – rozchód | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 18 723 934,53 | 41 943 612,31 | 11 507 178,48 | 14 127 736,09 | 86 302 461,41 |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość księgowa netto na początek okresu | 4 326 753,51 | 0,00 | 51 689 866,58 | 38 528 279,98 | 2 027 397,80 | 6 571 838,15 | 103 144 136,02 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 4 326 753,51 | 0,00 | 50 317 861,09 | 36 601 549,99 | 2 436 953,85 | 5 573 261,74 | 99 256 380,18 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00 | 0,00 | 27,12 | 53,40 | 82,52 | 71,71 | 46,51 |

| | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje | Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych | Oprogramowanie komputerów | Inne, w tym know-how | Razem |
|--|--------------------------------------|---------------|--|--|---------------------------|----------------------|-------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 10 765,04 | 272 097,03 | 0,00 | 304 862,07 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 |
| – nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 975,10 | 0,00 | 10 975,10 |
| – likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 975,10 | 0,00 | 10 975,10 |
| – rozchód | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 10 765,04 | 273 421,93 | 0,00 | 306 186,97 |

MASTER- Odpady i Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021

| | | | | | | | |
|--|------|------|-----------|-----------|------------|------|------------|
| Umorzenia na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 10 765,04 | 253 681,35 | 0,00 | 286 446,39 |
| Umorzenia bieżące – zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 490,68 | 0,00 | 21 490,68 |
| Umorzenia – zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 975,10 | 0,00 | 10 975,10 |
| – likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 975,10 | 0,00 | 10 975,10 |
| – rozchód | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem umorzenia na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 10 765,04 | 264 196,93 | 0,00 | 296 961,97 |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość księgowa netto na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 415,68 | 0,00 | 18 415,68 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 225,00 | 0,00 | 9 225,00 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 96,63 | 0,00 | 96,99 |

| Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych inwestycji długoterminowych | W jednostkach powiązanych | | | W jednostkach pozostałych | | | Razem |
|--|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------|
| | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe | |
| Stan na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 480,70 | 29 480,70 |
| w tym w cenie nabycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty aktualizujące wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 150,74 | 14 150,74 |
| – sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty aktualizujące wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 150,74 | 14 150,74 |
| Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 329,96 | 15 329,96 |
| w tym w cenie nabycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W jednostce nie wystąpiły

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

W jednostce nie wystąpiły

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

| Treść (nr działki, adres) | Powierzchnia (m ²) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 522/17, 524/17, 526/17, 527/17 KA1T/00057620/6 | 0,0786 | 35 960,00 | 0,00 | 0,00 | 35 960,00 |
| 605/24 KA1T/00014111/2 | 0,1799 | 217 715,00 | 0,00 | 0,00 | 217 715,00 |

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

| Przedmiot umowy dzierżawy | Wartość przedmiotu umowy na koniec roku obrotowego |
|--|--|
| Działka nr 891/19 przy ul. Serdecznej, Tychy | Wartość nie jest znana |
| Działka przy ul. Mikołowskiej, Tychy | Wartość nie jest znana |
| Działka przy ul. Katowickiej, Tychy | Wartość nie jest znana |
| Działka nr 1031/7 przy ul. Głównej, Wry | Wartość nie jest znana |
| Działka nr 1017/39 przy ul. Centralnej, Kobiór | Wartość nie jest znana |

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Nie dotyczy jednostki

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

| | Odpisy aktualizujące |
|-----------------|----------------------|
| B.O. 01.01.2021 | 454 501,95 |
| Zwiększenia | 414 476,76 |
| Zmniejszenia | 8 271,86 |
| B.Z. 31.12.2021 | 860 706,85 |

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

| Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) | Liczba akcji/udziałów | Cena emisyjna akcji/udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) |
|--|-----------------------|------------------------------|--|
| 1. Gmina Tychy | 15 913,00 | 500,00 | 7 956 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gmina Bieruń | 576,00 | 500,00 | 288 000,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gmina Łędziny | 561,00 | 500,00 | 280 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Gmina Kobiór | 115,00 | 500,00 | 57 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Gmina Bojszowy | 155,00 | 500,00 | 77 500,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Gmina Wry | 164,00 | 500,00 | 82 000,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Gmina Imielin | 98,00 | 500,00 | 49 000,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Gmina Chełm Śląski | 98,00 | 500,00 | 49 000,00 |
| w tym uprzywilejowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 17 680,00 | | 8 840 000,00 |

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

| | 2021 | 2020* |
|--|---------------------|-------------------|
| ZYSK / STRATA NETTO | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-) | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału) | 0,00 | 0,00 |
| Nagrody z zysku | 0,00 | 0,00 |
| Cele społeczne | 0,00 | 0,00 |
| Obniżenie kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) | 0,00 | 0,00 |
| Pokrycie straty z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych | 0,00 | 0,00 |

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

| | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|---|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| 1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 58 649,00 | 117 013,00 | 0,00 | 0,00 | 175 662,00 |
| 2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym: | 567 040,15 | 696 709,63 | 0,00 | 567 040,15 | 696 709,63 |
| a) długoterminowe | 169 158,41 | 156 933,99 | 0,00 | 169 158,41 | 156 933,99 |
| – rezerwa na koszty odpraw emerytalnych | 169 158,41 | 156 933,99 | 0,00 | 169 158,41 | 156 933,99 |
| b) krótkoterminowe | 397 881,74 | 539 775,64 | 0,00 | 397 881,74 | 539 775,64 |
| – rezerwa na niewykorzystane urlopy | 365 895,81 | 512 957,39 | 0,00 | 365 895,81 | 512 957,39 |
| – rezerwa na koszty odpraw emerytalnych | 31 985,93 | 26 818,25 | 0,00 | 31 985,93 | 26 818,25 |
| 3. Pozostałe rezerwy, w tym: | 12 301 202,71 | 1 320 506,00 | 0,00 | 0,00 | 13 621 708,71 |
| a) długoterminowe | 10 961 202,71 | 272 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 233 202,71 |
| – rezerwa na rekultywację | 10 961 202,71 | 272 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 233 202,71 |
| b) krótkoterminowe | 1 340 000,00 | 1 048 506,00 | 0,00 | 0,00 | 2 388 506,00 |
| – rezerwa na karę UOKiK | 0,00 | 1 048 506,00 | 0,00 | 0,00 | 1 048 506,00 |
| – rezerwa na koszty eksploatacji | 1 340 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 340 000,00 |
| Razem | 12 926 891,86 | 2 134 228,63 | 0,00 | 567 040,15 | 14 494 080,34 |

Rezerwa na rekultywację została utworzona zgodnie z Uchwałą nr 16/ZZW/2009 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w sprawie utworzenia funduszu celowego.

Fundusz posiada postać rezerwy księgowej tworzonej w ciężar kosztów działalności spółki. Rezerwa ta jest rozwiązywana w przypadku, gdy zaistnieją zdarzenia przewidziane regulaminem funduszu. Odpisy na fundusz dokonywane są zgodnie z Harmonogramem Funduszu Rekultywacji Składowiska stanowiący załącznik nr 2 do Regulaminu Funduszu Rekultywacji Składowiska.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,

- c) powyżej 3 do 5 lat,
 d) powyżej 5 lat;

| | 1. Wobec jednostek powiązanych | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 3. Wobec pozostałych jednostek, w tym: | | | | | Ogółem | |
|------------------------|--------------------------------|--|--|---------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------|--------|------------------------------|
| | | | Razem (a-e) | a) z tytułu kredytów i pożyczek | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | c) inne zobowiązania finansowe | d) zobowiązania wekslowe | | e) inne (proszę podać tytuł) |
| Okres spłaty | | | | | | | | | |
| do 1 roku | | | | | | | | | |
| początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| od 1 roku do 3 lat | | | | | | | | | |
| początek okresu | 0,00 | 0,00 | 11 559 934,94 | 9 244 550,05 | 0,00 | 2 315 384,89 | 0,00 | 0,00 | 11 559 934,94 |
| koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 12 184 406,12 | 9 031 446,50 | 0,00 | 3 152 959,62 | 0,00 | 0,00 | 12 184 406,12 |
| powyżej 3 lat do 5 lat | | | | | | | | | |
| początek okresu | 0,00 | 0,00 | 3 487 461,00 | 3 487 461,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 487 461,00 |
| koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 1 130 616,88 | 1 130 616,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 130 616,88 |
| powyżej 5 lat | | | | | | | | | |
| początek okresu | 0,00 | 0,00 | 1 789 060,38 | 1 789 060,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 789 060,38 |
| koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 1 291 991,50 | 1 291 991,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 291 991,50 |
| Razem | | | | | | | | | |
| początek okresu | 0,00 | 0,00 | 16 836 456,32 | 14 521 071,43 | 0,00 | 2 315 384,89 | 0,00 | 0,00 | 16 836 456,32 |
| koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 14 607 014,50 | 11 454 054,88 | 0,00 | 3 152 959,62 | 0,00 | 0,00 | 14 607 014,50 |

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

| Charakter i forma zabezpieczenia | Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka) | Kwota zobowiązania |
|---|--|--------------------|
| - hipoteka | | 0,00 |
| - zastaw towarów | | 0,00 |
| - zastaw rzeczowych aktywów trwałych | kredyty BOŚ S.A | 435 410,05 |
| - z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd) | | 0,00 |
| - inne | | 0,00 |
| Razem | | 435 410,05 |

Zabezpieczenie wynikające z umowy o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej nr 280/2011/Wn-12/OZ-UK-ps/P 30.06.2011r. na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach”.

- Weksel własny in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 8.752.000,00zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy pożyczki nr 252/2018/82/OZ/uk/P z dnia 27.09.2018 na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup rozdrabniacza w celu zwiększenia produkcji paliwa RDF w Międzygminnym Zakładzie Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach przy ul. Lokalnej 11”.

- Przelew wierzytelności z rachunku lokaty terminowej.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 1.467.025,00zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy pożyczki nr 12/2021/82/OZ/uk/P z dnia 01.02.2021 na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup nowych pojemników plastikowych o pojemności 1100 litrów służących do odbioru odpadów komunalnych przez Spółkę Master- Odpady i Energia Sp. z o. o”.

- Gwarancja bankowa.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 201.152,00zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy o dofinansowanie w formie pożyczki nr 149/2017/Wn-12/OZ-UK-go/P z dnia 14.08.2017r. na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach w zakresie dodatkowych możliwości przerobowych instalacji do selektywnie zbieranych odpadów zielonych oraz poprawy jakości paliwa alternatywnego”.

- Weksel własny in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 702.701,00zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy kredytu nr S/9/12/2017/1128/F/KI/EKO z dnia 02.02.2018r. na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup ładowarki teleskopowej”.

- Pełnomocnictwo do pobrania środków pieniężnych zgromadzonych na Rachunku Bieżącym i na innych rachunkach Kredytobiorcy w banku.
- Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- Zastaw finansowy na prawach do środków pieniężnych zgromadzonych na wszystkich rachunkach Kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ S.A. wraz z klauzulą kompensacyjną.
- Zastaw rejestrowy na przedmiocie kredytowania wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej pojazdu.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 59.555,52zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy kredytu nr S/49/04/2018/1128/F/KI/EKO z dnia 11.06.2018r. na zadanie inwestycyjne pn. „Odrowadzenie wód opadowych i roztopowych z terenu MZKZOK w Tychach”.

- Nieodwołalne pełnomocnictwo do pobrania środków pieniężnych zgromadzonych na Rachunku Bieżącym i na innych rachunkach Kredytobiorcy w banku.
- Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- Zastaw finansowy na prawach do środków pieniężnych zgromadzonych na wszystkich rachunkach Kredytobiorcy prowadzonych w BOŚ S.A. wraz z klauzulą kompensacyjną.

- Zastaw rejestrowy na samochodzie ciężarowym nr rej. ST 4952J wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej pojazdu.
- Zastaw rejestrowy na samochodzie ciężarowym nr rej. ST 4858K wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej pojazdu.
- Zastaw rejestrowy na naczepie ciężarowej nr rej. ST 1050HK wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej naczepy.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 375.854,53zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy pożyczki nr 66/2020/82/OZ/uk/P z dnia 20.03.2020 na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup kontenerów KP32 oraz pojemników służących do odbioru odpadów komunalnych przez spółkę MASTER Odpady i Energia Sp. z o. o.”

- Gwarancja bankowa.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 236.716,50zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy pożyczki nr 67/2020/82/OZ/si/P z dnia 20.03.2020 na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup nowego mobilnego rozdrabniacza wolnoobrotowego w celu przetwarzania odpadów pochodzących z przetwarzania odpadów komunalnych i przemysłowych przez spółkę MASTER Odpady i Energia Sp. z o. o.”

- Gwarancja bankowa.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 956488,88zł.

Zabezpieczenie wynikające z umowy pożyczki nr 225/2019/82/OZ/uk/P z dnia 18.11.2019 na zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie placu magazynowego dla odpadów oraz dostawa przesiewacza gwiaździstego w celu rozpoczęcia produkcji kompostu w Międzygminnym Zakładzie Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach przy ul. Lokalnej11.”

- Gwarancja bankowa.

Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2021 wynosi: 1.970.730,00zł.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

MASTER Odpady i Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 3 327 077,57 | 4 798 532,57 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym: | 3 167 229,00 | 3 653 901,00 |
| – wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat | 596 421,00 | 1 155 258,00 |
| – w roku 2018 | 75 469,00 | 150 939,00 |
| – w roku 2019 | 240 889,00 | 724 256,00 |
| – w roku 2020 | 280 063,00 | 280 063,00 |
| – wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania | 0,00 | 0,00 |
| – wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe): | 2 570 808,00 | 2 498 643,00 |
| – Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów | 97 462,00 | 69 520,00 |
| – Rezerwa z tytułu odpraw emerytalnych | 34 913,00 | 38 217,00 |
| – Rezerwa z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń i składek ZUS | 48 464,00 | 53 677,00 |
| – Rezerwa remontowa | 254 600,00 | 254 600,00 |
| – Rezerwa - fundusz rekultywacji i renowacji | 2 134 309,00 | 2 082 629,00 |
| – Rezerwa - koszty masy spadkowej | 1 060,00 | 0,00 |
| – odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00 | 0,00 |
| – kredyty | 0,00 | 0,00 |
| – obligacje | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne | 159 848,57 | 1 144 631,57 |
| – remonty i części odpisywane w czasie | 113 640,81 | 1 098 886,81 |
| – ubezpieczenia | 46 207,76 | 45 744,76 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym: | 499 928,21 | 513 043,50 |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 111 718,17 | 120 974,60 |
| 2. Opłacony z góry czynsz | 0,00 | 0,00 |
| 3. Opłacone z góry koszty energii | 0,00 | 0,00 |
| 4. Prenumerata czasopism | 2 466,85 | 1 544,44 |
| 5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| 7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00 | 0,00 |
| – kredyty | 0,00 | 0,00 |
| – obligacje | 0,00 | 0,00 |
| – inne | 0,00 | 0,00 |
| 8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych | 0,00 | 0,00 |
| 9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych | 0,00 | 0,00 |
| 10. inne | 385 743,19 | 390 524,46 |
| Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym: | 45 629 365,86 | 48 202 164,16 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Stan na BO | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| a) długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| – nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 45 629 365,86 | 48 202 164,16 |
| a) długoterminowe, w tym: | 42 069 318,81 | 44 590 855,34 |
| – otrzymane dotacje na wytworzenie środków trwałych | 42 069 318,81 | 44 590 855,34 |
| b) krótkoterminowe, w tym: | 3 560 047,05 | 3 611 308,82 |
| – nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych | 0,00 | 0,00 |
| – przychody oszacowane i niezafakturowane | 0,00 | 0,00 |
| – otrzymane dotacje na wytworzenie środków trwałych | 3 560 047,05 | 3 611 308,82 |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | 0,00 | 0,00 |

15) 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;

| SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA | | | | | |
|---|----------------------------|---------------------|------------|--------------------|------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Rozliczenia międzyokresowe | 640 | 659 776,78 | A.V.2 | 159 848,57 |
| | | | | B.IV. | 499 928,21 |

| SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA | | | | | |
|---|---|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki | 260, 135 | 14 722 223,43 | B.II.3a | 11 454 054,88 |
| | | | | B.III.3 lit. a) | 3 268 168,55 |
| 2. | Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego | 245 | 4 537 650,02 | B.II.3 lit.c) | 3 152 959,62 |
| | | | | B.III.3 lit.c) | 1 384 690,40 |
| 3. | Rozliczenia międzyokresowe | 840 | 45 629 365,86 | B.IV.3 lit.1) | 42 069 318,81 |
| | | | | B.IV.3 lit.2) | 3 560 047,05 |

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Informacja w sprawie odstąpienia od naliczenia kar za brak osiągnięcia poziomów recyklingu:

Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminie nakłada na poszczególne gminy obowiązek osiągnięcia określonych poziomów przygotowania do ponownego użytku oraz recyklingu odbieranych na danym terenie odpadów. Do roku 2019 obowiązek ten należało spełnić dla czterech frakcji surowcowych tj. papieru, metalu, szkła i tworzyw sztucznych. Natomiast od 2020 obowiązek obejmuje

cały strumień wytwarzanych odpadów komunalnych (wliczając w to odpady zielone, gabarytowe oraz z selektywnej zbiórki odpadów i zmieszanych), które nadal stanowią około 65 % strumienia odpadów wytwarzanych na terenie każdej z gmin.

Zgodnie z art. 9 z ust 2 i 3 Ustawy UCPG Gmina, która nie wykonuje obowiązku, o którym mowa w art. 3b lub art. 3c- podlega karze pieniężnej. Obowiązek zapłaty kary pieniężnej przez gminę nie powstaje z mocy prawa, lecz wymaga ustalenia w drodze decyzji administracyjnej. Ponadto obowiązek ten może zostać zawieszony i – docelowo- umorzony. Na dzień bilansowy jak i w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego na żadną z gmin- wspólników nie nałożono kary za nieprzestrzeganie poziomów odzysków jak również nie rozpoczęło się postępowanie administracyjne. Równocześnie żadna z gmin- wspólników nie nałożyła na Spółkę kary.

Informacja w zakresie śmiertelnego wypadku z dnia 14.09.2022:

Na dzień sporządzenia raportu komisja wypadkowa zakończyła prace.

Kontrola Państwowej Inspekcji Pracy została zakończona.

Protokoły z w/w czynności zostały przekazane do Prokuratury Rejonowej w Tychach w celu ustalenia okoliczności zdarzenia wypadkowego.

Na dzień bilansowy jak i w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego do Spółki nie zostało zgłoszone roszczenie odszkodowawcze. Spółka podlega ochronie ubezpieczeniowej w tym zakresie.

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

Nie dotyczy jednostki

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

Nie dotyczy jednostki

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy jednostki

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

Spółka na dzień 31.12.2021r. na rachunku VAT posiada 105 316,37 zł.

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Nie dotyczy jednostki

19) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

| | 2021 | | 2020 | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa) | 0,00 | 82 879 247,28 | 0,00 | 73 644 291,46 |
| 2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa) | 0,00 | 10 314 590,34 | 0,00 | 5 279 925,79 |
| 3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 93 193 837,62 | 0,00 | 78 924 217,25 |
| w tym: | | | | |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych | 0,00 | 92 922 668,62 | 0,00 | 78 890 591,25 |
| – produkty/usługi | 0,00 | 82 879 247,28 | 0,00 | 73 644 291,46 |
| – towary | 0,00 | 10 043 421,34 | 0,00 | 5 246 299,79 |
| Sprzedaż eksportowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – produkty/usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sprzedaż wewnątrzunijna | 0,00 | 271 169,00 | 0,00 | 33 626,00 |
| – produkty/usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – towary | 0,00 | 271 169,00 | 0,00 | 33 626,00 |

20) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Nie dotyczy jednostki. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

21) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W jednostce nie wystąpiły

22) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

W roku obrotowym spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

23) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W jednostce nie wystąpiły

24) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nota podatkowa stanowi załącznik do sprawozdania finansowego.

25) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

W jednostce nie wystąpiły

26) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

W jednostce nie wystąpiły

26) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Spółka w roku 2021 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 2 680 615,20zł. Planuje się kontynuację nakładów opisanych w poz. II „Rzeczowe aktywa trwałe” bilansu w wysokości 19 566,4 tys. zł, w tym zakresie ochrony środowiska w kwocie 11 596,40 tys. zł. Kwota nakładów zgodna jest z przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki Uchwałą nr 32/2021 z dnia 20.12.2021r. Planem rzeczowo- finansowym na rok 2022.

27) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

W jednostce nie wystąpiły

28) 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.

W jednostce nie wystąpiły

29) dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

W jednostce nie wystąpiły

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

Środki pieniężne na początek okresu: 11 798 773,62zł.

Inne korekty: w pozycji tej uwzględniono wartość otrzymanej dotacji.

Inne środki pieniężne: w kwocie 3 450 100,00 uwzględniającej terminową lokatę bankową oraz lokatę overnight.

Środki pieniężne na koniec okresu: 19 450 442,85zł.

31) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

W jednostce nie wystąpiły.

32) 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 przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

W jednostce nie wystąpiły

33) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe;

Na dzień 31.12.2021r. Spółka zatrudniała 258 pracowników: ogólny zarząd : 18 osób, oddział składowania: 18 osób, oddział produkcji: 89osób, dział logistyki: 108 osób, dział główny technolog: 3 osoby; wydział ds. sprzedaży 8 osób, dział techniczny: 17 osób.

Średnie zatrudnienie w ciągu zeszłego roku wyniosło 262 osoby.

34) wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach

zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

| Członkowie organów | Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające | |
|--------------------|---|------|
| | koszty | zysk |
| Zarządzających | 975 188,38 | 0 |
| Nadzorujących | 612 483,14 | 0 |

35) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Członkowie organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze. Członkowie organów zarządzających, nadzorujących i administrujących w roku obrotowym nie zaciągali wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

36) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

| Wyszczególnienie | 2021 | 2020 |
|--|------------------|------------------|
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 15 000,00 | 11 000,00 |
| Inne usługi atestacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Usługi doradztwa podatkowego | 0,00 | 0,00 |
| Skonsolidowane sprawozdanie finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 15 000,00 | 11 000,00 |

37) 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;

W jednostce nie wystąpiły

38) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Dnia 2022-01-10r. postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zostało zarejestrowane podwyższenie wartości kapitału zakładowego do kwoty 9 128 000,00zł. Nowym udziałowcem Spółki jest Gmina Łaziska Górne, która posiada 576 udziałów o wartości 288 000,00zł.

39) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

W jednostce nie wystąpiły

40) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne.

41) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy jednostki

42) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

Transakcje nie wystąpiły w jednostce

43) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy jednostki

44) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy jednostki

45) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy jednostki

46) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy jednostki

47) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W jednostce nie wystąpiło połączenie spółek

48) W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie istnieją przesłanki do stwierdzenia zagrożenia kontynuacji działalności.

49) Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Od momentu wybuchu pandemii Spółka podjęła szereg działań w związku z koniecznością dostosowania się do nieustannie zmieniających warunków funkcjonowania, jak również w celu zapobiegania rozprzestrzeniania się zakażeń COVID-19.

W momencie pojawienia się pierwszych przypadków zachorowania na COVID-19 w kraju, Spółka organizowała spotkania zespołu kryzysowego, który miał na celu przeanalizowania sytuacji panującej w Spółce oraz dostosowanie proponowanych przez rząd zaleceń do procedur Spółki.

Spółka podjęła szereg działań o charakterze prewencyjnym w celu ograniczenia możliwości rozprzestrzeniania się wirusa na obiektach oraz ochrony pracowników:

- wprowadzono nowe wytyczne w zakresie ruchu osobowego, w szczególności polegające na minimalizacji kontaktów bezpośrednich i wprowadzenia kontroli temperatury osób przebywających na obiektach; tam gdzie to możliwe, zapewniono pracownikom możliwość pracy zdalnej.
- zalecono ograniczenie wyjazdów służbowych i uczestnictwa w spotkaniach służbowych, a w zamian korzystanie ze środków przekazu jak telefony, komunikatory internetowe, wideokonferencje.
- wyposażono pracowników w środki ochrony (maski ochronne, rękawiczki) i środki dezynfekcyjne.
- w celu zapewnienia funkcjonowania ciągłości funkcjonowania Spółki zapewniono pracownikom transport do zakładu.

W związku z powyższymi działaniami poniosła dodatkowe koszty związane z:

- zakupem środków ochrony osobistej (maseczek, rękawiczek, płynów do dezynfekcji) w kwocie 20.602,65zł,
- dodatkowym odkażaniem pomieszczeń w kwocie 420,44zł,
- zakupem dodatkowego wyposażenia (termometr do bezdotykowego pomiaru temperatury) w kwocie 6.900,00zł,
- zapewnieniem transportu pracownikom w kwocie 111.877,00zł.

Łącznie Spółka poniosła koszty w wysokości 139.800,09zł.

Sytuacja gospodarcza związana z COVID-19 nie przełożyła się na zmniejszenie osiągniętych przychodów. Spółka nie zaobserwowała istotnego pogorszenia spłacalności, bądź też zwiększenia ilości upadłości lub restrukturyzacji wśród swoich klientów.

Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie zidentyfikowano żadnych istotnych zmian w funkcjonowaniu Spółki.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania za wschodnią granicą naszego kraju trwa konflikt zbrojny Rosji z Ukrainą. W przekonaniu Zarządu sankcje gospodarcze, ekonomiczne, finansowe nałożone na Rosję mogą mieć znaczący wpływ na gospodarkę naszego kraju, a tym samym mogą znacząco wpłynąć na działalność Spółki.

Zidentyfikowane obszary ryzyka związane z obecną sytuacją to:

- spółka nie świadczy usług wykorzystywanych przez kontrahentów na terenie Federacji Rosyjskiej ani Republiki Białorusi – brak ryzyka,
- odpływ pracowników – spółka nie zatrudnia pracowników z obszaru Ukrainy – brak ryzyka,
- ryzyko opóźnień w płatnościach i nieściągalnych należnościach – spółka nie obsługuje transakcji na rynku Federacji Rosyjskiej oraz Republiki Białorusi,
- wpływ kursu walut – transakcje walutowe stanowią marginalną wartość.

Zarząd spółki informuje iż na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na bieżącą działalność spółki.

| Sporządził: | | | |
|-----------------------|---------------------|----------------------------|--------|
| Data | Imię i Nazwisko | Funkcja | Podpis |
| Tychy dnia 22.04.2022 | Bożena Sawa | Dyrektor ds. ekonomicznych | |
| Zatwierdził: | | | |
| Data | Imię i Nazwisko | Funkcja | Podpis |
| Tychy dnia 22.04.2022 | Mieczysław Podmokły | Prezes Zarządu | |
| Tychy dnia 22.04.2022 | Krzysztof Setlak | Wiceprezes Zarządu | |

BILANS na dzień 31.12.2021

| AKTYWA | Nota | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 103 566 315,89 | 108 907 599,03 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 9 225,00 | 18 415,68 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 38 | - | - |
| 2. Wartość firmy | 38 | - | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 38 | 9 225,00 | 18 415,68 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 100 214 683,36 | 104 061 170,08 |
| 1. Środki trwałe | | 99 256 380,18 | 103 144 136,02 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 39 | 4 326 753,51 | 4 326 753,51 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 39 | 50 317 861,09 | 51 689 866,58 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 39 | 36 601 549,99 | 38 528 279,98 |
| d) środki transportu | 39 | 2 436 953,85 | 2 027 397,80 |
| e) inne środki trwałe | 39 | 5 573 261,74 | 6 571 838,15 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 42 | 958 303,18 | 901 180,80 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | - | 15 853,26 |
| III. Należności długoterminowe | | - | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | 13 | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 13 | - | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | 13 | - | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 15 329,96 | 29 480,70 |
| 1. Nieruchomości | 1 | - | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 1 | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| 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 | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 1 | 15 329,96 | 29 480,70 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 3 327 077,57 | 4 798 532,57 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 37 | 3 167 229,00 | 3 653 901,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 37 | 159 848,57 | 1 144 631,57 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 33 579 214,55 | 24 588 409,74 |
| I. Zapasy | | 1 408 679,38 | 1 658 259,24 |
| 1. Materiały | 44 | 1 062 506,68 | 1 616 170,46 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 44 | - | - |
| - w tym obiekty w zabudowie | | - | - |
| 3. Produkty gotowe | 44 | - | - |
| 4. Towary | 44 | 346 172,70 | 36 146,10 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 44 | - | 5 942,68 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 11 360 261,68 | 9 628 914,48 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | - | - |
| - do 12 miesięcy | 13 | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | 13 | - | - |

BILANS na dzień 31.12.2021

| | | | |
|---|----|-----------------------|-----------------------|
| b) inne | 13 | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | 13 | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | 13 | - | - |
| b) inne | 13 | - | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | | 11 360 261,68 | 9 628 914,48 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | 10 303 937,69 | 9 281 591,58 |
| - do 12 miesięcy | 13 | 10 303 937,69 | 9 281 591,58 |
| - powyżej 12 miesięcy | 13 | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 | 945 818,76 | 344 173,14 |
| c) inne | 13 | 110 505,23 | 3 149,76 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 13 | - | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 20 310 345,28 | 12 788 192,52 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 19 450 442,85 | 12 473 192,52 |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | - | 674 418,90 |
| - udziały lub akcje | 2 | - | - |
| - inne papiery wartościowe | 2 | - | - |
| - udzielone pożyczki | 2 | - | 301 518,90 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 | - | 372 900,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 19 450 442,85 | 11 798 773,62 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 | 16 000 342,85 | 7 398 991,98 |
| - inne środki pieniężne | 4 | 3 450 100,00 | 4 399 781,64 |
| - inne aktywa pieniężne | 4 | - | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 3 | 859 902,43 | 315 000,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 37 | 499 928,21 | 513 043,50 |
| - w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych | | - | - |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | - | - |
| D. Udziały (akcje) własne | | - | - |
| AKTYWA RAZEM | | 137 145 530,44 | 133 496 008,77 |

Sporządzono Tychy dnia 22.04.2022
(miejscowość) (data)

.....
Bożena Sawa
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Mieczysław Podmokły
Krzysztof Setlak
Bożena Sawa

.....
(podpisy)

BILANS na dzień 31.12.2021

| PASywa | | Nota | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--|------|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | | 39 738 424,99 | 36 292 354,68 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 6 | 8 840 000,00 | 8 840 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | 7 | 27 452 354,68 | 26 866 006,54 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | 7 | – | – |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | – | – |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | – | – |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | 8 | 288 000,00 | – |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | 8 | 288 000,00 | – |
| – na udziały (akcje) własne | | 8 | – | – |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 9 | – | – |
| VI. Zysk (strata) netto | | 10 | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | – | – |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | | 97 407 105,45 | 97 203 654,09 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | | 14 494 080,34 | 12 926 891,86 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 36 | 175 662,00 | 58 649,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | 696 709,63 | 567 040,15 |
| – długoterminowa | | 36 | 156 933,99 | 169 158,41 |
| – krótkoterminowa | | 36 | 539 775,64 | 397 881,74 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | | 13 621 708,71 | 12 301 202,71 |
| – długoterminowe | | 36 | 11 233 202,71 | 10 961 202,71 |
| – krótkoterminowe | | 36 | 2 388 506,00 | 1 340 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | | 14 607 014,50 | 16 836 456,32 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | 14 | – | – |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 14 | – | – |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | | 14 607 014,50 | 16 836 456,32 |
| a) kredyty i pożyczki | | 14 | 11 454 054,88 | 14 521 071,43 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 14 | – | – |
| c) inne zobowiązania finansowe | | 14 | 3 152 959,62 | 2 315 384,89 |
| d) zobowiązania wekslowe | | 14 | – | – |
| d) inne | | 14 | – | – |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 22 676 644,75 | 19 238 141,75 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | | – | – |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | – | – |
| – do 12 miesięcy | | 14 | – | – |
| – powyżej 12 miesięcy | | 14 | – | – |
| b) inne | | 14 | – | – |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | – | – |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | – | – |
| – do 12 miesięcy | | 14 | – | – |
| – powyżej 12 miesięcy | | 14 | – | – |
| b) inne | | 14 | – | – |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | | 22 666 490,03 | 19 216 177,32 |
| a) kredyty i pożyczki | | 14 | 3 268 168,55 | 3 213 184,60 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 14 | – | – |
| c) inne zobowiązania finansowe | | 14 | 1 384 690,40 | 903 991,16 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | 5 518 100,23 | 4 905 760,51 |
| – do 12 miesięcy | | 14 | 5 518 100,23 | 4 905 760,51 |
| – powyżej 12 miesięcy | | 14 | – | – |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | 14 | – | – |
| f) zobowiązania wekslowe | | 14 | – | – |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 14 | 10 028 558,55 | 8 801 947,53 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | 14 | 987 089,56 | 1 063 510,05 |
| i) inne | | 14 | 1 479 882,74 | 327 783,47 |

BILANS na dzień 31.12.2021

| | | | |
|--|----|-----------------------|-----------------------|
| 4. Fundusze specjalne | 28 | 10 154,72 | 21 964,43 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 45 629 365,86 | 48 202 164,16 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 37 | - | - |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | 37 | - | - |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 45 629 365,86 | 48 202 164,16 |
| - długoterminowe | 37 | 42 069 318,81 | 44 590 855,34 |
| - krótkoterminowe | 37 | 3 560 047,05 | 3 611 308,82 |
| PASYWA RAZEM | | 137 145 530,44 | 133 496 008,77 |

Sporządzono Tychy dnia 22.04.2022
 (miejscowość) (data)

.....
 Bożena Sawa
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Mieczysław Podmokły
 Krzysztof Setlak
 Bożena Sawa

 (podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2021

| | Nota | 2021 | 2020 |
|--|-----------|----------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | 93 193 837,62 | 78 924 217,25 |
| – od jednostek powiązanych | | – | – |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 29 | 82 879 247,28 | 73 644 291,46 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | – | – |
| – w tym obiekty w zabudowie | | – | – |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 30 | – | – |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 29 | 10 314 590,34 | 5 279 925,79 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 90 443 814,57 | 82 575 146,68 |
| I. Amortyzacja | 30 | 9 441 592,28 | 8 582 855,79 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 30 | 11 537 689,18 | 9 002 359,87 |
| III. Usługi obce | 30 | 33 382 710,01 | 32 150 711,30 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 30 | 10 101 803,94 | 9 745 730,61 |
| – podatek akcyzowy | 30 | 26 704,00 | 27 449,00 |
| V. Wynagrodzenia | 30 | 19 007 696,81 | 16 788 416,51 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 30 | 4 836 018,29 | 4 216 656,27 |
| – emerytalne | 30 | – | – |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 30 | 1 418 100,55 | 1 601 317,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 31 | 718 203,51 | 487 099,33 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | | 2 750 023,05 | -3 650 929,43 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 4 712 046,16 | 5 492 804,29 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 32, 33 | 45 971,01 | 3 577,24 |
| II. Dotacje | | 3 619 109,10 | 3 229 635,25 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 32 | – | – |
| IV. Inne przychody operacyjne | 32 | 1 046 966,05 | 2 259 591,80 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 2 921 584,14 | 824 523,82 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 33, 32 | – | – |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 33 | 761 806,20 | 20 388,21 |
| III. Inne koszty operacyjne | 33 | 2 159 777,94 | 804 135,61 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | 4 540 485,07 | 1 017 351,04 |
| G. Przychody finansowe | | 8 045,00 | 51 056,09 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | – | – |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 34 | – | – |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 34 | – | – |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 34 | – | – |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 34 | – | – |
| II. Odsetki, w tym: | 34 | 8 045,00 | 51 056,09 |
| – od jednostek powiązanych | 34 | – | – |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | – | – |
| – w jednostkach powiązanych | | – | – |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | – | – |
| V. Inne | 34, 35 | – | – |
| H. Koszty finansowe | | 786 774,76 | 847 863,99 |
| I. Odsetki, w tym: | 35 | 535 401,16 | 604 913,00 |
| – dla jednostek powiązanych | 35 | – | – |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | – | – |
| – w jednostkach powiązanych | | – | – |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | – | – |
| IV. Inne | 35, 34 | 251 373,60 | 242 950,99 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | | 3 761 755,31 | 220 543,14 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2021

| | | | |
|--|--|--------------|--------------|
| J. Podatek dochodowy | | 603 685,00 | - 365 805,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | - | - |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | 3 158 070,31 | 586 348,14 |

Sporządzono Tychy dnia 22.04.2022
 (miejscowość) (data)

..... Bożena Sawa
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Mieczysław Podmokły
 Krzysztof Setlak
Bożena Sawa
 (podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 36 292 354,68 | 35 706 006,54 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 36 292 354,68 | 35 706 006,54 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 8 840 000,00 | 8 840 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | – | – |
| – podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji) | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – umorzenia udziałów (akcji) | – | – |
| – zmniejszenie wartości nominalnej akcji | – | – |
| – ... | – | – |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 8 840 000,00 | 8 840 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 26 866 006,54 | 26 227 515,15 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 586 348,14 | 638 491,39 |
| a) zwiększenie z tytułu | 586 348,14 | 638 491,39 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | – | – |
| – podziału zysku (ustawowo) | 586 348,14 | 638 491,39 |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | – | – |
| – zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – pokrycia straty | – | – |
| – umorzenia własnych udziałów | – | – |
| – podwyższenia kapitału zakładowego | – | – |
| – ... | – | – |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 27 452 354,68 | 26 866 006,54 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – aktualizacji wyceny środków trwałych | – | – |
| – aktualizacji wartości godziwej | – | – |
| – zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał | – | – |
| – aktualizacji innych aktywów | – | – |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – zbycia środków trwałych | – | – |
| – aktualizacji wartości godziwej | – | – |
| – zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał | – | – |
| – aktualizacji innych aktywów | – | – |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych | – | – |
| – ... | – | – |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | – | – |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | – | – |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 288 000,00 | – |
| a) zwiększenie z tytułu | 288 000,00 | – |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 288 000,00 | – |
| – na udziały (akcje) własne | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| – pokrycia straty bilansowej | – | – |
| – umorzenia udziałów własnych | – | – |
| – podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego | – | – |
| – wypłaty dywidendy | – | – |
| – zwrotu dopłat wspólnikom | – | – |
| – ... | – | – |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 288 000,00 | – |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 586 348,14 | 638 491,39 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 586 348,14 | 638 491,39 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 586 348,14 | 638 491,39 |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | 586 348,14 | 638 491,39 |
| – wypłaty dywidendy | – | – |
| – przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 586 348,14 | 638 491,39 |
| – pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe | – | – |
| – przeznaczenia na umorzenie udziałów | – | – |
| – ... | – | – |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | – | – |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | – | – |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | – | – |
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | – | – |
| – ... | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku | – | – |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego | – | – |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego | – | – |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników | – | – |
| – ... | – | – |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | – | – |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu, | – | – |
| 6. Wynik netto | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| a) zysk netto | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| b) strata netto | – | – |
| c) odpisy z zysku | – | – |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 39 738 424,99 | 36 292 354,68 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 39 738 424,99 | 36 292 354,68 |

Sporządzono Tychy dnia 22.04.2022
 (miejscowość) (data)

Bożena Sawa

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Mieczysław Podmokły
 Krzysztof Setlak
 Bożena Sawa

(podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| Treść | Nota | 2021 | 2020 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) netto | | 3 158 070,31 | 586 348,14 |
| II. Korekty razem | | 10 680 252,68 | 6 230 450,37 |
| 1. Amortyzacja | | 9 441 592,28 | 8 582 855,79 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | - | - |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 23 | 683 543,39 | 759 327,73 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | -45 971,01 | -3 577,24 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 23 | 1 567 188,48 | 403 916,11 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 23 | 249 579,86 | -3 336,19 |
| 7. Zmiana stanu należności | 23 | -1 731 347,20 | -1 993 071,00 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 23 | 2 902 819,81 | 2 395 975,47 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 23 | -1 088 228,01 | - 876 627,98 |
| 10. Inne korekty | | -1 298 924,92 | -3 035 012,32 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | | 13 838 322,99 | 6 816 798,51 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Wpływy | | 1 035 389,91 | 987 017,40 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 45 971,01 | 3 577,24 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | 372 900,00 | 372 900,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - zbycie aktywów finansowych | | - | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | - | - |
| - odsetki | | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | 372 900,00 | 372 900,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | | 372 900,00 | 372 900,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | - | - |
| - odsetki | | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | 616 518,90 | 610 540,16 |
| II. Wydatki | | 3 540 517,63 | 9 639 649,91 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 2 680 615,20 | 8 651 749,91 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | - | 372 900,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - nabycie aktywów finansowych | | - | - |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | - | 372 900,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | - | 372 900,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | - | - |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 859 902,43 | 615 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | | -2 505 127,72 | -8 652 632,51 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Wpływy | | 1 805 060,66 | 6 621 777,55 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | 288 000,00 | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 203 985,00 | 3 588 965,38 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | | 1 313 075,66 | 3 032 812,17 |
| II. Wydatki | | 5 486 586,70 | 4 589 547,15 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | - | - |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku | | - | - |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | 3 216 017,60 | 2 965 800,61 |

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| | | | |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | - | - |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | 1 587 025,71 | 864 418,81 |
| 8. Odsetki | | 683 543,39 | 759 327,73 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | | -3 681 526,04 | 2 032 230,40 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III) | | 7 651 669,23 | 196 396,40 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | 7 651 669,23 | 196 396,40 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | - | - |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 11 798 773,62 | 11 602 377,22 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym: | | 19 450 442,85 | 11 798 773,62 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | 1 977 742,24 | 2 355 951,15 |

Sporządzono Tychy dnia 22.04.2022
(miejscowość) (data)

..... Bożena Sawa
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Mieczysław Podmokły
Krzysztof Setlak
Bożena Sawa

.....
(podpisy)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| Nazwa pozycji | Podstawa prawna | Rok bieżący | | | Rok ubiegły | | |
|---|------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | Razem | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Razem | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | | 3 761 755,31 | – | 3 761 755,31 | 220 543,14 | – | 220 543,14 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | 5 033 283,41 | – | 5 033 283,41 | 3 463 127,03 | – | 3 463 127,03 |
| rozwiązanie rezerw, o których mowa w art. 16 ust 1 pkt 27 | art. 16 ust. 1 pkt 27 | 383 577,07 | – | 383 577,07 | 233 491,78 | – | 233 491,78 |
| odpisy amortyzacyjne środków trwałych w części sfinansowanych otrzymaną dotacją | art. 17 ust. 1 pkt 21 | 3 619 109,10 | – | 3 619 109,10 | 3 229 635,25 | – | 3 229 635,25 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | – | – | – | – | – | – |
| przydział świadectw | art. 12 ust. 3a pkt 1 | 1 030 597,24 | – | 1 030 597,24 | – | – | – |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | | 384 018,16 | – | 384 018,16 | 504 730,38 | – | 504 730,38 |
| naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); | art. 12 ust. 4 pkt 2 | – | – | – | 2 200,54 | – | 2 200,54 |
| przychody bilansowe nie uznane podatkowo | art. 12 ust. 3a pkt 1 | – | – | – | 502 529,84 | – | 502 529,84 |
| Naliczona kara | art. 12 ust. 3e | 384 018,16 | – | 384 018,16 | – | – | – |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | – | – | – | – | – | – |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | | 2 200,54 | – | 2 200,54 | 11 715,84 | – | 11 715,84 |
| zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym | art. 12 ust. 4 pkt 2 | 2 200,54 | – | 2 200,54 | 11 715,84 | – | 11 715,84 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | – | – | – | – | – | – |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | 5 458 192,82 | – | 5 458 192,82 | 2 424 507,88 | – | 2 424 507,88 |
| koszty bilansowe nie uznane podatkowo w związku z art. 12 ust. 3a i pkt 1, ust. 3d pkt 1 | art. 15 ust. 1 | 718 203,51 | – | 718 203,51 | 487 099,33 | – | 487 099,33 |
| darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami | art. 16 ust. 1 pkt 14 | 301 430,15 | – | 301 430,15 | 60 503,33 | – | 60 503,33 |
| kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska | art. 16 ust. 1 pkt 19 | 1 048 506,00 | – | 1 048 506,00 | – | – | – |
| odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych | art. 16 ust. 1 pkt 21 | 44 890,97 | – | 44 890,97 | 49 042,04 | – | 49 042,04 |
| odpisów aktualizujących wartość należności | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 414 476,76 | – | 414 476,76 | 20 388,21 | – | 20 388,21 |

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| | | | | | | | |
|---|------------------------|----------------------|----------|----------------------|---------------------|----------|---------------------|
| kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych | art. 16 ust. 1 pkt 28 | 156 107,91 | - | 156 107,91 | 93 634,81 | - | 93 634,81 |
| wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika | art. 16 ust. 1 pkt 30 | - | - | - | - | - | - |
| wpłać na PFRON | art. 16 ust. 1 pkt 36 | 230 245,00 | - | 230 245,00 | 250 950,00 | - | 250 950,00 |
| składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa | art. 16 ust. 1 pkt 37 | 18 040,00 | - | 18 040,00 | 10 840,01 | - | 10 840,01 |
| Wydatki na samochód osobowy | art. 16 ust. 1 pkt 51 | 68 410,67 | - | 68 410,67 | 34 407,66 | - | 34 407,66 |
| amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi | art. 15 ust. 6 | 2 387 185,45 | - | 2 387 185,45 | 1 385 549,13 | - | 1 385 549,13 |
| VAT niepodlegający odliczeniu | art. 16 ust. 1 pkt 46 | 44 403,31 | - | 44 403,31 | 24 573,12 | - | 24 573,12 |
| wypłacone odszkodowanie | art. 15 ust. 1 | - | - | - | 893,60 | - | 893,60 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | 26 293,09 | - | 26 293,09 | 6 626,64 | - | 6 626,64 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | | 1 045 607,83 | - | 1 045 607,83 | 920 404,65 | - | 920 404,65 |
| koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h | art. 16 ust. 1 pkt 57a | 255 072,13 | - | 255 072,13 | 282 508,84 | - | 282 508,84 |
| utworzone rezerwy | art. 16 ust. 1 pkt 27 | 784 957,39 | - | 784 957,39 | 637 895,81 | - | 637 895,81 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | 5 578,31 | - | 5 578,31 | - | - | - |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | | 282 508,84 | - | 282 508,84 | 303 214,46 | - | 303 214,46 |
| opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego | art. 15 ust. 4h | 282 508,84 | - | 282 508,84 | 303 214,46 | - | 303 214,46 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | - | - | - | - | - | - |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | | 3 012 405,00 | - | 3 012 405,00 | - | - | - |
| rok 2018 | art. 7 ust. 5 | 397 208,00 | - | 397 208,00 | - | - | - |
| rok 2019 | art. 7 ust. 5 | 2 615 197,00 | - | 2 615 197,00 | - | - | - |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | | -1 555 541,53 | - | -1 555 541,53 | - 834 491,12 | - | - 834 491,12 |
| wydatki na podstawie umowy leasingu | art. 17b ust. 1 | -1 555 541,53 | - | -1 555 541,53 | - 834 491,12 | - | - 834 491,12 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) | | - | - | - | - | - | - |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | - | - | - | - | - | - |
| K. Podatek dochodowy | | - | - | - | - | - | - |

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI



ZA ROK OBROTOWY

01.01.2021 – 31.12.2021

Spis treści

| | | |
|------|---|----|
| I. | Informacje o jednostce..... | 3 |
| II. | Ogólne warunki działania Spółki | 5 |
| III. | Wynik finansowy i czynniki go kształtujące..... | 8 |
| 1. | Przychody | 8 |
| 2. | Koszty | 9 |
| 3. | Wynik finansowy | 10 |
| 4. | Informacja na temat kredytów i pożyczek | 10 |
| 5. | Personel i świadczenia socjalne..... | 12 |
| 6. | Analiza finansowa..... | 13 |

I. Informacje o jednostce

MASTER - Odpady i Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tychach przy ul. Lokalnej 11 w Tychach działa na rynku polskim od 1998 roku.

Przedmiotem podstawowej działalności Spółki w roku obrotowym była obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne PKD 3821Z.

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000078561.

Skład Zarządu MASTER- Odpady i Energia Sp. z o. o. w roku obrotowym przedstawiał się następująco: Mieczysław Podmokły- Prezes Zarządu od 01 styczeń 2015r.

Krzysztof Setlak- Wiceprezes Zarządu od 1 sierpień 2017r.

Reprezentacja spółki jest dwuosobowa.

Skład Rady Nadzorczej MASTER- Odpady i Energia Sp. z o. o. w roku obrotowym przedstawiał się następująco:

1. Marek Mrówczyński – Przewodniczący
2. Michał Pełszyński- Wiceprzewodniczący
3. Aleksander Wyrą – Sekretarz do 27.10.2021
4. Aneta Luboń- Stysiak- Sekretarz od 27.04.2021
5. Agnieszka Pasternak
6. Jagoda Wyrą od 29.11.2021
7. Bogdan Białowąs
8. Piotr Komraus
9. Paweł Kumor
10. Janusz Mazur
11. Jacek Mrozowski do 27.04.2021

Kapitał zakładowy spółki na dzień 31 grudzień 2021r. wynosił 8 840 000,00 zł i składał się z 17680 udziałów po 500zł każdy. Spółka nie posiada udziałów uprzywilejowanych. W roku obrotowym kapitał zakładowy nie uległ zwiększeniu.

Szczegółowy wykaz wspólników spółki wraz z ich udziałem procentowym zawarto w poniższej tabeli.

| Lp. | Wspólnik | Adres (siedziba) | Ilość udziałów | Łączna wartość udziałów | % udział |
|-----|---------------|---------------------------------------|----------------|-------------------------|----------|
| 1. | Gmina Tychy | Al. Niepodległości 49 43-100 Tychy | 15 913 | 7 956 500,00 | 90,01 |
| 2. | Gmina Bieruń | ul. Rynek 14 43-150 Bieruń | 576 | 288 000,00 | 3,26 |
| 3. | Gmina Łędziny | ul. Łędzińska 55 43-143 Łędziny | 561 | 280 500,00 | 3,17 |

| | | | | | |
|-------------|--------------------|--|---------------|---------------------|---------------|
| 4. | Gmina Wryy | ul. Dąbrowszczaków 133 43-175 Wryy | 164 | 82 000,00 | 0,93 |
| 5. | Gmina Bojszowy | ul. Gaikowa 35 43-220 Bojszowy | 155 | 77 500,00 | 0,88 |
| 6. | Gmina Kobiór | ul. Kobiórska 5 43-210 Kobiór | 115 | 57 500,00 | 0,65 |
| 7. | Gmina Imielin | ul. Imielińska 81 41-407 Imielin | 98 | 49 000,00 | 0,55 |
| 8. | Gmina Chełm Śląski | ul. Konarskiego 2 41-403 Chełm Śląski | 98 | 49 000,00 | 0,55 |
| SUMA | | | 17 680 | 8 840 000,00 | 100,00 |

Dnia 2022-01-10r. postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice- Wschód, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została podwyższona wartość kapitału zakładowego do kwoty 9 128 000,00zł.

Udziały w spółce w ilości 576 i wartości 288 000,00zł. objęła Gmina Łaziska Górne.

Kapitał własny na dzień 31 grudzień 2021r. wynosił 39 738 424,99zł, z tego:

- ✓ Kapitał (fundusz) podstawowy- 8 840 000,00zł,
- ✓ Kapitał (fundusz) zapasowy- 27 452 354,68zł,
- ✓ Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe- 288 000,00zł
- ✓ Wynik finansowy za rok obrotowy- 3 158 070,31zł.

Spółka w roku obrotowym nie nabyła udziałów własnych

MASTER- Odpady i Energia Sp. z o. o. zarówno na dzień 31 grudzień 2021r. jak i na dzień sporządzenia niniejszego raportu, nie prowadzi badań oraz prac badawczo-rozwojowych.

Instrumenty finansowe- jedynymi instrumentami finansowymi występującymi w Spółce są otrzymane pożyczki oraz posiadane lokaty bankowe.

Kredyty oraz umowy leasingowe zaciągnięte przez Spółkę oprocentowane są na bazie zmiennych stóp procentowych opartych o WIBOR 1M i WIBOR 3M z odsetkami płatnymi w okresach miesięcznych od faktycznego zadłużenia. Wystawia to spółkę na ryzyko stóp procentowych przepływów miesięcznych. Na dzień 31.12.2021 roku 100 % - ową ekspozycją na ryzyko stóp procentowych stanowi kwota 19 259,87 tys. zł

w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek 14 722,22 tys. zł,
- z tytułu umów leasingowych 4 537,65 tys. zł.

Na dzień sprawozdawczy 31 grudnia 2021 roku WIBOR 1M, wynosił 2,23, a WIBOR 3M 2,54. W związku z COVID -19 wartości oprocentowania międzybankowych depozytów w złotych znacznie spadło.

Na dzień sporządzenia sprawozdania zmiana stóp procentowych nie wywiera istotnego wpływu na wynik finansowy oraz prognozowane przepływy z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i leasingów.

Ryzyko związane ze zmianami przepisów prawno-podatkowych

Częste zmiany, nowelizacje przepisów prawa czy brak jednolitej interpretacji przepisów podatkowych może rodzić niepewność przy podejmowaniu decyzji biznesowych, a w konsekwencji mieć negatywny wpływ na efekty działalności. Natomiast zmiany polegające na efektywnym wzroście obciążeń podatkowych mogą przełożyć się na pogorszenie wyników działalności.

II. Ogólne warunki działania Spółki

MASTER – Odpady i Energia Sp. z o.o. w Tychach jest przedsiębiorstwem wykonującym kompleksowe usługi w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

MASTER - Odpady i Energia Sp. z o.o. specjalizuje się w świadczeniu usług w zakresie:

- odbioru i wywozu odpadów komunalnych,
- selektywnej zbiórki odpadów,
- zbiórki odpadów niebezpiecznych,
- zagospodarowania odpadów komunalnych,
- wytwarzania paliw alternatywnych RDF,
- wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej z biogazu wysypiskowego OZE w ramach instalacji odgazowania składowiska odpadów oraz instalacji biologicznej przeróbki odpadów (fermentacji) w zakładzie,
- opróżniania zbiorników bezodpływowych,
- zimowego i letniego utrzymania dróg,
- produkcji wysokiej jakości kompostu do polepszania gleb,
- prowadzenia edukacji ekologicznej.

Master zapewnia swoim Klientom kompleksowość świadczonych usług w zakresie gospodarki odpadami i obrotu surowcami wtórnymi, polegającą na zagospodarowaniu wytwarzanych odpadów w sposób bezpieczny dla środowiska.

MASTER – Odpady i Energia Sp. z o.o. gwarantuje odbiór odpadów, który wykonywany jest własnym transportem na podstawie stosownych licencji i zezwoleń. Spółka posiada wymagane pozwolenia na gospodarowanie odpadami.

Przedsiębiorstwo posiada również koncesję na wytwarzanie energii elektrycznej.

MASTER-Odpady i Energia Sp. z o.o. zajmuje znaczącą pozycję na rynku usług komunalnych. **Dewiza Spółki to rzetelność, solidność i dbałość o czyste środowisko**, co zaowocowało długoletnią współpracą z wieloma podmiotami gospodarczymi, osiedlami mieszkaniowymi, zakładami budżetowymi oraz klientami indywidualnymi.

Mając na uwadze dążenie do zapewnienia świadczenia usług o najwyższym standardzie Spółka swoją działalność prowadzi w oparciu o następujące systemy zarządzania:

- ✓ system zarządzania jakością ISO 9001: 2015,
- ✓ system zarządzania środowiskowego ISO 14001: 2015,
- ✓ Krajowy System Ekozarządzania i Audytu EMAS oparty o wymagania międzynarodowych norm zawartych w rozporządzeniach Parlamentu Europejskiego i Rady WE nr 1221/2009 łącznie z rozporządzeniem komisji (UE) 2017/1505 z dnia 28 sierpnia 2017 r. zmieniające załączniki I, II i III do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1221/2009 w sprawie dobrowolnego udziału organizacji w systemie ekozarządzania i audytu we Wspólnocie (EMAS).

Jednym z założeń funkcjonowania firmy jest **zamknięcie łańcucha gospodarowania odpadami**, od wytwarzania, przez redukcję ilości wytworzonych odpadów, zawrócenie produktów gospodarowania odpadami do gospodarki, po utylizację odpadów resztkowych.

MASTER – Odpady i Energia Sp. z o.o. posiada i eksploatuje składowisko odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne z aktualnym pozwoleniem zintegrowanym (ważnym bezterminowo) oraz instalację mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów (MZKZOK).

W zakres wachlarza usług tej Strategicznej Jednostki Biznesu Firmy wchodzi:

- usługi odbioru i wywozu odpadów komunalnych,
- usługi odbioru i wywozu gruzu budowlanego,
- usługi odbioru i wywozu odpadów opakowaniowych, wielkogabarytowych,
- letnie/ zimowe utrzymanie dróg.

W ramach realizowanej koncepcji działania, Społecznej Odpowiedzialności Biznesu i Eko-Marketingu, firma prowadzi EDUKACJĘ EKOLOGICZNĄ. Firma aktywizuje lokalną społeczność na rzecz przedsięwzięć o wymiarze strategicznym, tj. budowy świadomych proekologicznych zachowań. Podstawowym założeniem edukacji ekologicznej, jest przekonanie mieszkańców miasta, jak również okolicznych gmin województwa śląskiego do idei recyklingu oraz sposobu jego zastosowania w życiu codziennym. Idea ta opiera się na właściwej gospodarce odpadami, ze szczególnym uwzględnieniem selektywnej zbiórki odpadów surowcowych, sprzętu elektrycznego i elektronicznego oraz baterii.

W spółce narzędziami realizacji koncepcji Społecznej Odpowiedzialności Biznesu i Marketingu Społecznego są m.in.:

- ulotki, broszury, plakaty o tematyce ekologicznej,
- wirtualne zwiedzanie zakładu,
- folder związany z funkcjonowaniem nowoczesnego zakładu biologicznego unieszkodliwiania odpadów,
- organizacja i współorganizacja konkursów o tematyce ekologicznej.

Narzędziem realizacji koncepcji Społecznej Odpowiedzialności Biznesu jest też minimalizacja uciążliwości zakładu dla otoczenia. Zastosowany system odciągów powietrza wraz z instalacją chemiczno-biologicznego oczyszczania powietrza procesowego, ogranicza wydzielanie zapachów i odorów z zakładu. Zastosowano również zamknięty proces użytkowania wody procesowej, co ogranicza odprowadzanie odcieków na zewnątrz. Ponadto energia uzyskana z gospodarczego wykorzystania biogazu w kogeneratorach produkujących energię elektryczną i ciepłą, zostaje spożytkowana, w pierwszej kolejności na potrzeby zakładu, dzięki czemu jest on w znacznym stopniu samowystarczalny pod tym względem.

MASTER - Odpady i Energia Sp. z o.o. w Tychach konsekwentnie będzie realizowało koncepcję **systemowego podejścia do zarządzania**, w tym marketingowego, poprzez m.in. kompleksowe i holistyczne ujęcie procesu gospodarowania odpadami. W tym celu na rok 2022 zaplanowane są następujące inwestycje:

| Lp. | Wyszczególnienie (nazwa zadań) | Okres realizacji | Całkowity koszt zadania w tys. zł | Wysokość nakładów poniesionych do dnia 31.12.2021 w tys. zł | Wartość Planu Inwestycyjnego na rok 2022 ROK |
|-----|---|-------------------------------|--|--|---|
| I | Budownictwo inwestycyjne - razem | X | 24 764,5 | 2 118,1 | 13 396,4 |
| 1. | Budowa dwóch placów przeznaczonych do wstępnego przygotowania selektywnie zbieranych odpadów ulegających biodegradacji wraz z wyposażeniem technologicznym. | od 2020r. do 31.12.2023 r. | 3 657,8 | 561,40 | 2 196,40 |
| 2. | Budowa instalacji doczyszczania gruzu | od 2021r. do 31.12.2023 r. | 5 662,3 | 12,3 | 2 300,0 |

| | | | | | |
|-----------|---|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 3. | Budowa instalacji doczyszczania odpadów wielkogabarytowych | od 2021r. do 31.12.2023 r. | 2 862,3 | 12,30 | 650,00 |
| 4. | Instalacja kogeneracji - Agregat kogeneracyjny do 500kW wraz z infrastrukturą (fundament, instalacje, filtry) | 2021-2023 r. | 4 032,1 | 1 532,1 | 1 700,0 |
| 5. | Instalacja przetwarzania bio-odpadów w ciekły nawóz - Linia BIO-MASTER | IX 2021 - XI 2023 r. | 3 000,0 | | 1 000,0 |
| 6. | Budowa nowego Punktu Selektywnego Odbioru Odpadów Komunalnych | do 30.06.2022 r. | 550,0 | | 550,0 |
| 7. | Zakup ziemi pod cele bieżącego rozwoju Zakładu (złożony wniosek o proces wywłaszczenia) | 2022 r. | 5 000,0 | | 5 000,0 |
| II | Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych - razem | X | 6 170,0 | 0,0 | 6 170,0 |
| 1. | Pojemniki 120l.-plastikowe | V/2022 | 50,0 | | 50,0 |
| 2. | Pojemniki 240l.-plastikowe | V/2022 | 50,0 | | 50,0 |
| 3. | Kontenery KP 7 i KP 10 | V/2022 | 100,0 | | 100,0 |
| 4. | Pojemniki 1100l. - czarne | V/2022 | 70,0 | | 70,0 |
| 5. | Pojemniki 1100l. - kolor | V/2022 | 70,0 | | 70,0 |
| 6. | Zakup sprzętu IT | 2022 r. | 50,0 | | 50,0 |
| 7. | Myjka kontenerowa KP7 (zakładana na zabudowę hakową) do pojemników 120 - 1100l z własnym napędem silnikowym | XII 2022 | 430,0 | | 430,0 |
| 8. | Hakowiec duży (nowy) | IX/2022 | 550,0 | | 550,0 |
| 9. | Małe hakowce - 2 szt (za ST33552 (HDS) i ST71832) (nowe) | IX/2022 | 800,0 | | 800,0 |
| 10. | Prasa kanałowa (belująca) | VI 2022 | 1 500,0 | | 1 500,0 |
| 11. | Rozdrabniacz wstępny dla odpadów selektywnie zbieranych | XII 2022 | 1 600,0 | | 1 600,0 |
| 12. | Ładowarka kołowa przeznaczona do wykorzystania w strefie biologicznej. | VI 2022 | 800,0 | | 800,0 |
| 13. | Osuszacz | VI/2022 | 100,0 | | 100,0 |
| | Nakłady inwestycyjne - ogółem | X | 30 934,5 | 2 118,1 | 19 566,4 |

III. Wynik finansowy i czynniki go kształtujące.

1. Przychody

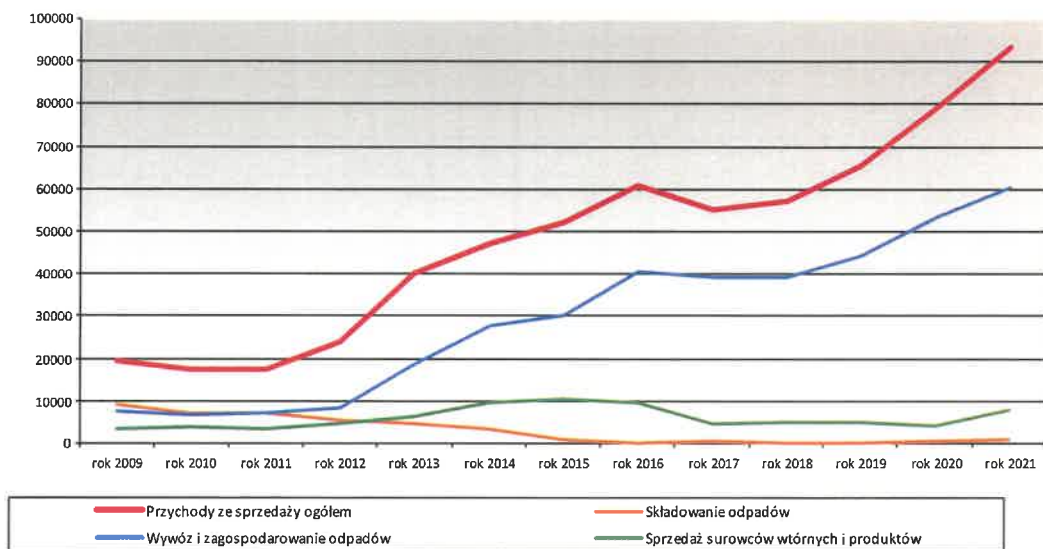
W roku 2021 przychody Spółki ogółem osiągnęły wysokość 97.913,9 tys. zł, w tym przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 93.193,8 tys. zł.

Poniżej przedstawiono specyfikację osiągniętych przychodów według poszczególnych pionów działalności Spółki.

| Poz. | Nazwa pozycji | Plan 2021 | Wykonanie 01-12.2021 | % wykonania |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 91 848 394,37 | 93 193 837,62 | 101,46% |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów: | 86 355 456,80 | 82 879 247,28 | 95,97% |
| 1. | usługi w zakresie składowania | 637 200,00 | 841 876,00 | 132,12% |
| 2. | usługi w zakresie wywozu i zagospodarowania, w tym | 63 850 381,70 | 60 432 985,79 | 94,65% |
| 3. | usługi w zakresie utrzymania dróg | 6 863 825,00 | 6 795 257,58 | 99,00% |
| 4. | pozostała sprzedaż | 530 837,00 | 624 490,37 | 117,64% |
| 5. | przyjęcie odpadów do przerobu na zakładzie | 14 473 213,10 | 14 184 637,54 | 98,01% |
| II | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 5 492 937,57 | 10 314 590,34 | 187,78% |
| 1. | sprzedaż surowców | 3 825 050,57 | 7 869 924,75 | 205,75% |
| 2. | biogaz, w tym: | 1 667 887,00 | 2 444 665,59 | 146,58% |

| | | | | |
|---|-----------------------------------|------------|--------------|---------|
| - | energia elektryczna | 386 544,00 | 600 279,28 | 155,29% |
| - | świadczenia pochodzenia przyznane | 609 340,00 | 1 399 564,73 | 219,85% |
| - | świadczenia pochodzenia sprzedane | 606 450,00 | 417 345,58 | 68,82% |
| - | energia ciepła | 65 553,00 | 87 476,00 | 133,44% |

Dynamikę głównych przychodów ze sprzedaży w latach 2009-2021 przedstawia poniższy wykres



W roku 2021, 64,85% udziału w przychodach Spółki stanowią przychody z tytułu wywozu i unieszkodliwiania odpadów, 8,44%- przychody z tytułu sprzedaży surowców, 7,29%- przychody z tytułu utrzymania dróg. Udział w przychodach ogółem pozostałych pionów działalności Spółki wynosi 19,42%.

2. Koszty

Koszty działalności spółki ogółem wyniosły 94.152,17 tys. zł, w tym koszty działalności operacyjnej wyniosły 90.443,80 tys. zł.

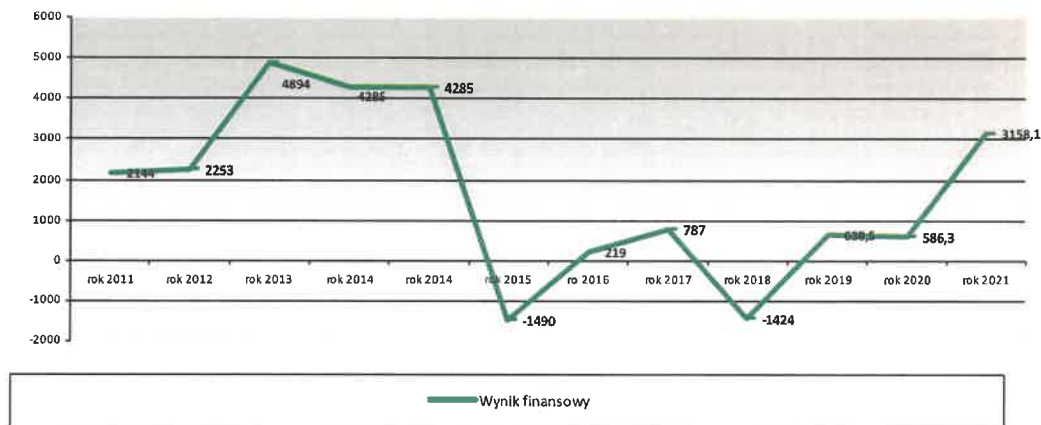
Koszty działalności operacyjnej

- amortyzacja- odpisy umorzeniowe zostały dokonane zgodnie z tabelą amortyzacji na rok 2021. Koszty z tego tytułu wyniosły 9.441,6 tys. zł,
 - zużycie materiałów i energii- koszty z tego tytułu wyniosły 11.537,7 tys. zł,
 - usługi obce- koszty z tego tytułu wyniosły 33.382,7 tys. zł,
 - podatki i opłaty- koszty z tego tytułu wyniosły 10.101,8 tys. zł,
 - wynagrodzenia- koszty z tego tytułu wyniosły 19.007,7 tys. zł,
- Przeciętne zatrudnienie w 2021r. wyniosło 262 osób,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- koszty z tego tytułu wyniosły 4.836,02 tys. zł,

- pozostałe koszty rodzajowe- koszty z tego tytułu wyniosły 1.418,1 tys. zł,
- wartość sprzedanych towarów, materiałów- koszty z tego tytułu wyniosły 718,2 tys. zł.

3. Wynik finansowy

W roku 2021 Spółka zrealizowała wynik finansowy na poziomie 3.158.070,31 zł. Poniższy wykres ilustruje kształtowanie się wyniku finansowego w latach 2011-2021.



4. Informacja na temat kredytów i pożyczek

Spółka korzystała z następujących kredytów i pożyczek:

1. Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na: „Zakup rozdrabniacza w celu zwiększenia produkcji paliwa RDF w Międzygminnym Zakładzie Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach przy ul. Lokalnej”. Termin obowiązywania umowy to od 27.09.2018r. do 31.05.2030r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3,0%.
2. Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na: „Wykonanie placu magazynowego dla odpadów oraz dostawa przesiewacza gwiazdzistego w celu rozpoczęcia produkcji kompostu w Międzygminnym Zakładzie Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach przy ul. Lokalnej”. Termin obowiązywania umowy to od 18.11.2019r. do 31.03.2032r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3,0%.

3. Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na: „Zakup nowego mobilnego rozdrabniacza wolnoobrotowego w celu przetwarzania odpadów pochodzących z przetwarzania odpadów komunalnych i przemysłowych przez Spółkę MASTER Odpady i Energia Sp. z o. o.”. Termin obowiązywania umowy to od 20.03.2020r. do 31.07.2027r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3,0%.
4. Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na: „Zakup kontenerów KP32 oraz pojemników służących do odbioru odpadów komunalnych przez Spółkę MASTER Odpady i Energia Sp. z o. o.”. Termin obowiązywania umowy to od 20.03.2020r. do 31.09.2029r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3,0%.
5. Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na: „Zakup nowych pojemników plastikowych o pojemności 1100 litrów służących do odbioru odpadów komunalnych przez Spółkę MASTER Odpady i Energia Sp. z o. o.”. Termin obowiązywania umowy to od 01.02.2021r. do 01.11.2027r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3,0%.
6. Pożyczka udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z przeznaczeniem na: „Budowę Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach”. Termin obowiązywania umowy to od 01.10.2011r. do 28.12.2025r. Stopa oprocentowania pożyczki od wykorzystanej kwoty pożyczki w stosunku rocznym wynosi 3,5%.
7. Pożyczka udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z przeznaczeniem na: „Rozbudowę Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach w zakresie dodatkowych możliwości przerobowych instalacji do selektywnie zbieranych odpadów zielonych oraz poprawy jakości paliwa alternatywnego”. Termin obowiązywania umowy to od 02.10.2017r. do 20.12.2025r. Stopa oprocentowania pożyczki WIBOR 3M +80 pkt. bazowych ale nie mniej niż 2% w skali roku.
8. Kredyt nieodnawialny udzielony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie z przeznaczeniem na: „Zakup ładowarki teleskopowej”. Termin obowiązywania umowy to od

29.06.2018r. do 31.12.2022r. Stopa oprocentowania kredytu WIBOR3M +1,95 punktu procentowego w stosunku rocznym.

9. Kredyt nieodnawialny udzielony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Odprowadzenie wód opadowych i roztopowych z terenu MZKZOK w Tychach”. Termin obowiązywania umowy to od 30.06.2018r. do 24.05.2023r. Stopa oprocentowania kredytu WIBOR3M +1,95 punktu procentowego w stosunku rocznym.

5. Personel i świadczenia socjalne

Celem polityki personalnej jest pozyskanie wyszkolonej i kompetentnej kadry oraz stworzenie aktywnego i współpracującego zespołu, realizującego przyjętą strategię firmy. Dokładamy starań, aby nasza polityka personalna opierała się na poszanowaniu litery prawa, etyki i siebie wzajemnie. Sukces każdej firmy w dużej mierze zależy od kompetencji jej pracowników. Spółka MASTER dąży do pozyskania, utrzymania i rozwoju odpowiednich ludzi, którzy obok umiejętności zawodowych, posiadają następujące kompetencje: współpraca w zespole, świadomość biznesowa, komunikacja, wiedza fachowa.

Dbamy o rozwój umiejętności wszystkich pracowników, aby osiągnąć wysoki poziom motywacji i skuteczności oraz rozwinąć ich pełen potencjał.

Polityka personalna to dla Spółki długofalowa koncepcja pracy z ludźmi, która zmierza do właściwego ich ukształtowania i zaangażowania. Jesteśmy mocno zorientowani na aktywizowanie pracowników, a celem naszych działań jest nakierowanie ich na indywidualne doskonalenie, co w konsekwencji służy podniesieniu i rozwojowi ich osobistych kompetencji.

W ramach całościowej polityki personalnej:

- kładziemy nacisk na zatrudnienie długookresowe i traktujemy naszych pracowników jako strategiczny zasób naszej organizacji, w który można i należy inwestować.
- inwestujemy w naszych pracowników, stwarzając im dogodne warunki pracy, przyjazną i otwartą atmosferę, możliwość zdobywania nowych i doskonalenia już posiadanych umiejętności. Wierzymy, że rozwój zawodowy jest kluczem do sukcesu – zarówno osobistego, jak i zawodowego

- jesteśmy mocno zorientowani na aktywizowanie pracowników, a celem naszych działań jest nakierowanie ich na indywidualne doskonalenie, co w konsekwencji służy podniesieniu i rozwojowi ich osobistych kompetencji
- oferujemy wynagrodzenie, które zależy od zajmowanego stanowiska i jest adekwatne do wykonywanej pracy, umiejętności i doświadczenia. Jego wzrost zależy od osiągniętych wyników i sytuacji ekonomicznej firmy. Regularnie dokonujemy przeglądu systemu wynagrodzeń.

W Spółce obowiązują następujące regulaminy:

- Regulamin pracy
- Regulamin organizacyjny
- Regulamin wynagradzania
- Regulamin ZFŚS

Każdy z regulaminów określa zarówno prawa i obowiązki dla pracowników i pracodawcy w myśl obowiązujących przepisów prawa.

Spółka spełnia wszelkie wymagania pod względem BHP, zatrudniany pracownik otrzymuje stosowne środki ochrony indywidualnej oraz zestaw ubrania roboczego. Spółka ma podpisaną umowę na wynajem, serwisowanie i pranie odzieży roboczej z firmą zewnętrzną. Zgodnie z zajmowanym stanowiskiem pracownik otrzymuje szafki robocze na odzież oraz szafkę na wymianę odzieży z prania a także szafkę śniadaniową.

6. Analiza finansowa

W uzupełnieniu szczegółowego wykonania planu- rzeczowo finansowego za rok 2020 przedstawiono analizę finansową rachunku zysków i strat:

| | Rok kończący się 31.12.2021 | Dynamika 2021/2020 | Rok kończący się 31.12.2020 | Dynamika 2020/2019 | Rok kończący się 31.12.2019 |
|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | | | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 82 879 247,28 | 1,13 | 73 644 291,46 | 1,24 | 59 589 070,30 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 10 314 590,34 | 1,95 | 5 279 925,79 | 0,91 | 5 794 629,63 |
| Razem | 93 193 837,62 | 1,18 | 78 924 217,25 | 1,21 | 65 383 699,93 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 718 203,51 | 1,47 | 487 099,33 | 1,27 | 384 823,61 |
| Koszty działalności operacyjnej | | | | | |
| Amortyzacja | 9 441 592,28 | 1,10 | 8 582 855,79 | 0,97 | 8 807 826,98 |
| Zużycie materiałów i energii | 11 537 689,18 | 1,28 | 9 002 359,87 | 1,03 | 8 738 723,86 |
| Usługi obce | 33 382 710,01 | 1,04 | 32 150 711,30 | 1,33 | 24 209 260,21 |
| Podatki i opłaty | 10 101 803,94 | 1,04 | 9 745 730,61 | 1,30 | 7 524 863,48 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 25 261 815,65 | 1,12 | 22 606 389,78 | 1,09 | 20 762 971,49 |
| Razem | 89 725 611,06 | 1,09 | 82 088 047,35 | 1,17 | 70 043 646,02 |
| Zysk ze sprzedaży | 2 750 023,05 | -0,75 | -3 650 929,43 | 0,72 | -5 044 769,70 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | | |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 45 971,01 | 12,85 | 3 577,24 | 0,03 | 104 587,49 |
| Dotacje | 3 619 109,10 | 1,12 | 3 229 635,25 | 1,00 | 3 244 400,75 |

| | | | | | |
|---|---------------------|--------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 1 046 966,05 | 0,46 | 2 259 591,80 | 0,47 | 4 779 379,25 |
| Razem | 4 712 046,16 | 0,86 | 5 492 804,29 | 0,68 | 8 128 367,49 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 761 806,20 | 37,37 | 20 388,21 | 0,94 | 21 709,68 |
| Inne koszty operacyjne | 2 159 777,94 | 2,69 | 804 135,61 | 0,38 | 2 103 092,96 |
| Razem | 2 921 584,14 | 3,54 | 824 523,82 | 0,39 | 2 124 802,64 |
| Zysk(strata) z działalności operacyjnej | 4 540 485,07 | 4,46 | 1 017 351,04 | 1,06 | 958 795,15 |
| Przychody finansowe | | | | | |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Odsetki | 8 045,00 | 0,16 | 51 056,09 | 0,35 | 147 213,65 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Inne | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Razem | 8 045,00 | 0,16 | 51 056,09 | 0,35 | 147 213,65 |
| Koszty finansowe | | | | | |
| Odsetki | 535 401,16 | 0,89 | 604 913,00 | 0,94 | 640 822,02 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Inne | 251 373,60 | 1,03 | 242 950,99 | 2,56 | 94 953,39 |
| Razem | 786 774,76 | 0,93 | 847 863,99 | 1,15 | 735 775,41 |
| Zysk/strata brutto | 3 761 755,31 | 17,06 | 220 543,14 | 0,60 | 370 233,39 |
| Podatek dochodowy | 603 685,00 | -1,65 | -365 805,00 | 1,36 | -268 258,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Zysk/strata netto | 3 158 070,31 | 5,39 | 586 348,14 | 0,92 | 638 491,39 |

Analiza finansowa bilansu:

| | 31.12.2021 | % sumy bilansowej | 31.12.2020 | % sumy bilansowej | 31.12.2019 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| AKTYWA | | | | | |
| Aktywa trwałe | | | | | |
| wartości niematerialne i prawne | 9 225,00 | -0,01 | 18 415,68 | 0,01 | 42 131,36 |
| rzeczowe aktywa trwałe | 100 214 683,36 | 73,07 | 104 061 170,08 | 77,95 | 102 815 702,86 |
| należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inwestycje długoterminowe | 15 329,96 | 0,01 | 29 480,70 | 0,02 | 43 631,44 |
| długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 327 077,57 | 2,43 | 4 798 532,57 | 3,59 | 3 686 176,83 |
| Razem | 103 566 315,89 | 75,52 | 108 907 599,03 | 81,58 | 106 587 642,49 |
| Aktywa obrotowe | | | | | |
| zapasy | 1 408 679,38 | 1,03 | 1 658 259,24 | 1,24 | 1 654 923,05 |
| należności krótkoterminowe | 11 360 261,68 | 8,28 | 9 628 914,48 | 7,21 | 7 635 843,48 |
| 1) od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) od pozostałych jednostek | 11 360 261,68 | 8,28 | 9 628 914,48 | 7,21 | 7 635 843,48 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 10 303 937,69 | 7,51 | 9 281 591,58 | 6,95 | 7 094 047,99 |
| b) inne | 1 056 323,99 | 0,77 | 347 322,90 | 0,26 | 541 795,49 |
| inwestycje krótkoterminowe | 20 310 345,28 | 14,81 | 12 788 192,52 | 9,58 | 12 585 817,38 |
| krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 499 928,21 | 0,36 | 513 043,50 | 0,38 | 945 594,34 |
| Razem | 33 579 214,55 | 24,48 | 24 588 409,74 | 18,42 | 22 822 178,25 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udziały własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 137 145 530,44 | 100,00 | 133 496 008,77 | 100,00 | 129 409 820,74 |
| PASYWA | | | | | |
| Kapitał własny | | | | | |
| kapitał podstawowy | 8 840 000,00 | 6,45 | 8 840 000,00 | 6,62 | 8 840 000,00 |
| kapitał zapasowy | 27 452 354,68 | 20,02 | 26 866 006,54 | 20,12 | 26 227 515,15 |
| kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| pozostałe kapitały rezerwowe | 288 000,00 | 0,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zysk (strata) netto | 3 158 070,31 | 2,30 | 586 348,14 | 0,44 | 638 491,39 |
| odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| Razem | 39 738 424,99 | 28,98 | 36 292 354,68 | 27,19 | 35 706 006,54 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | | | | |
| rezerwy na zobowiązania | 14 494 080,34 | 10,57 | 12 926 891,86 | 9,68 | 12 522 975,75 |
| zobowiązania długoterminowe | 14 607 014,50 | 10,65 | 16 836 456,32 | 12,61 | 16 545 255,19 |
| zobowiązania krótkoterminowe | 22 676 644,75 | 16,53 | 19 238 141,75 | 14,41 | 16 236 596,02 |
| 1) wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) wobec pozostałych jednostek | 22 666 490,03 | 16,53 | 19 216 177,32 | 14,39 | 16 175 762,14 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 5 518 100,23 | 4,02 | 4 905 760,51 | 3,67 | 4 323 442,88 |
| b) inne zobowiązania krótkoterminowe | 17 148 389,80 | 12,50 | 14 310 416,81 | 10,72 | 11 852 319,26 |
| 4) fundusze specjalne | 10 154,72 | -0,01 | 21 964,43 | 0,02 | 60 833,88 |
| rozliczenia międzyokresowe | 45 629 365,86 | 33,27 | 48 202 164,16 | 36,11 | 48 398 987,24 |
| Razem | 97 407 105,45 | 71,02 | 97 203 654,09 | 72,81 | 93 703 814,20 |
| PASYWA RAZEM | 137 145 530,44 | 100,00 | 133 496 008,77 | 100,00 | 129 409 820,74 |

| LP | Nazwa wskaźnika i jego wzór | Poziom wskaźnika typowy lub bezpieczny | Kryterium prezentacji | Rok obrotowy | | | | |
|-------------|---|--|-----------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| I. | Wstępna analiza bilansu | wskaźnik bezpieczny | miernik | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| 1 | Złota reguła bilansowania $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}} \times 100$ | 100-150 | procent | 90,16% | 84,54% | 86,45% | 86,86% | 91,71% |
| 1a | Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe}}{\text{aktywa obrotowe}} \times 100$ | 40-80 | procent | 86,85% | 100,00% | 91,94% | 86,12% | 63,11% |
| 2 | Złota reguła finansowania $\frac{\text{kapitał własny}}{\text{kapitał obcy}} \times 100$ | powyżej 100 | procent | 40,80% | 37,34% | 38,00% | 36,45% | 36,88% |
| 3 | Wartość bilansowa jednostki aktywa ogółem - zobowiązania ogółem | wskaźnik wzrostowy | tys. zł | 39 738,4 | 36 292,4 | 35 706,0 | 35 067,5 | 36 491,7 |
| 4 | Wskaźnik wyposażenia jednostki w trwałe środki gospodarcze $\frac{\text{aktywa trwałe}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100$ | 30-50 | procent | 75,52% | 81,58% | 82,36% | 82,23% | 79,42% |
| II. | Wskaźniki rentowności | wskaźnik bezpieczny | miernik | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| 5 | Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100$ | 5-8 | procent | 2,30% | 0,44% | 0,49% | -1,08% | 0,58% |
| 6 | Rentowność netto $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{przychody ogółem}} \times 100$ | 3-8 | procent | 3,22% | 0,69% | 0,87% | -2,26% | 1,30% |
| 7 | Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{kapitał własny}} \times 100$ | 15-25 | procent | 7,93% | 1,62% | 1,79% | -4,06% | 2,16% |
| 8 | Skorygowana rentowność majątku $\frac{\text{zysk netto} + \{\text{odsetki} - \text{podatek dochodowy od odsetek}\}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100$ | - | procent | 2,62% | 0,81% | 0,89% | -0,68% | 0,98% |
| 9 | Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku | wsk. dodatni | procent | 5,32% | 0,81% | 0,89% | -3,38% | 1,17% |
| 10 | Rentowność inwestycji $\frac{\text{zysk brutto} + \text{odsetki od zadłużeń długoterminowych}}{\text{kapitał własny} + \text{zobow. długoterminowe}} \times 100$ | - | procent | 3,48% | 0,20% | 0,33% | -1,45% | 1,05% |
| III. | Wskaźniki płynności finansowej | wskaźnik bezpieczny | miernik | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|------------------------|----------|------|------|------|------|------|
| 11 | Wskaźnik płynności finansowej I stopnia aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc | 1,2 - 2,0 | krotność | 1,15 | 1,00 | 1,09 | 1,16 | 1,58 |
| 12 | Wskaźnik płynności finansowej II stopnia aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i usł.pow.12 mc zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc | 1,0 | krotność | 1,09 | 0,91 | 0,96 | 1,06 | 1,48 |
| 13 | Wskaźnik płynności finansowej III stopnia inwestycje krótkoterminowe zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc | 0,1-0,2 | krotność | 0,70 | 0,52 | 0,60 | 0,70 | 1,14 |
| 14 | Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej należności z tyt.dostaw i usług zobowiązania z tyt .dostaw i usług | 1,0 | krotność | 1,87 | 1,96 | 1,64 | 2,23 | 1,90 |
| IV. | Wskaźniki rotacji (obrotowości) | wskaźnik bezpieczny | miernik | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| 15 | Szybkość obrotu zapasów (w dniach) średni stan zapasów x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | wskaźnik malejący | w dniach | 6 | 8 | 9 | 10 | 9 |
| 16 | Spływ należności (w dniach) średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | wskaźnik malejący | w dniach | 39 | 39 | 37 | 38 | 41 |
| 17 | Splata zobowiązań (w dniach) średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | wskaźnik malejący | w dniach | 20 | 21 | 20 | 18 | 17 |
| 18 | Produktywność aktywów przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów aktywa ogółem | 2,0 | zł / zł | 0,68 | 0,59 | 0,51 | 0,44 | 0,41 |

Dokonana na dzień bilansowy analiza dowodzi, że nie istnieją przesłanki do stwierdzenia zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sytuacja gospodarcza związana z COVID-19 nie przełożyła się na zmniejszenie osiąganych przychodów. Spółka nie zaobserwowała istotnego pogorszenia spłacalności, bądź też zwiększenia ilości upadłości lub restrukturyzacji wśród swoich klientów.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania za wschodnią granicą naszego kraju trwa konflikt zbrojny Rosji z Ukrainą. W przekonaniu Zarządu sankcje gospodarcze, ekonomiczne, finansowe nałożone na Rosję mogą mieć znaczący wpływ na gospodarkę naszego kraju, a tym samym mogą znacząco wpłynąć na działalność Spółki.

Zidentyfikowane obszary ryzyka związane z obecną sytuacją to:

- spółka nie świadczy usług wykorzystywanych przez kontrahentów na terenie Federacji Rosyjskiej ani Republiki Białorusi – brak ryzyka,
- odpływ pracowników – spółka nie zatrudnia pracowników z obszaru Ukrainy – brak ryzyka,
- ryzyko opóźnień w płatnościach i nieściągalnych należnościach – spółka nie obsługuje transakcji na rynku Federacji Rosyjskiej oraz Republiki Białorusi,
- wpływ kursu walut – transakcje walutowe stanowią marginalną wartość.

Zarząd spółki informuje iż na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na bieżącą działalność spółki.

Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie zidentyfikowano żadnych istotnych zmian w funkcjonowaniu Spółki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

| Data | Imię i Nazwisko | Funkcja | Podpis |
|-----------------------|---------------------|--------------------|---|
| Tychy dnia 22.04.2022 | Mieczysław Podmokły | Prezes Zarządu | Poprawność nieznaną Data: 2022.04.22 17:09:09 Mieczysław Podmokły |
| Tychy dnia 22.04.2022 | Krzysztof Setlak | Wiceprezes Zarządu | Podpis jest prawidłowy Data: 2022.04.22 15:10:55 Krzysztof Setlak |