

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe

a) Środkami trwałymi zgodnie z definicją zawartą w ustawie o rachunkowości

są rzeczowe składniki majątku, spełniające następujące warunki:

☐ przewidywany okres użytkowania jest dłuższy niż rok,

☐ zostały przeznaczone do wykorzystania na potrzeby związane z prowadzoną

☐ są kompletne oraz zdolne do użytku, tj. są wyposażone we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem, a także na tyle sprawne technicznie oraz dopuszczone do używania pod względem prawnym, że mogą być wykorzystywane w prowadzonej działalności,

b) Środki trwałe o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1000,00 zł zalicza się do materiałów i odnosi bezpośrednio na koszty zużycia materiałów w momencie zakupu, nie prowadzi się ich ewidencji ilościowej w okresie użytkowania.

c) Środki trwałe o wartości jednostkowej od 1000,00 zł do wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł traktuje się jako przedmioty niskocenne - środki trwałe w użytkowaniu. Ich wartość w momencie przekazania do użytkowania odnosi się w koszty zużycia materiałów. Ewidencję szczegółową tych środków prowadzi się pozabilansowo w ujęciu ilościowym w programie „Przedmioty niskocenne w użytkowaniu” według miejsc użytkowania (MPK) i osób odpowiedzialnych.

d) Środki trwałe o wartości równej i powyżej 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji środków trwałych prowadzonej w module „Środki trwałe” programu komputerowego Granit.

e) Środki trwałe wprowadza się do ewidencji środków trwałych najpóźniej w miesiącu przekazania ich do używania. Późniejszy termin wprowadzenia składnika majątku do ewidencji środków trwałych uznaje się za jego ujawnienie.

2. Zasady amortyzowania środków trwałych:

a) Środki trwałe o wartości równej i powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych wynikających z obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek wprowadzono do ewidencji.

b) Stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych używanych w Spółce i przyjmuje się je dla celów bilansowych.

c) W przypadku zastosowania dla niektórych środków trwałych innych stawek amortyzacyjnych niż w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzi się dla tych środków dodatkowo pozabilansową ewidencję amortyzacji podatkowej.

d) Spółka może stosować obniżone lub podwyższone stawki amortyzacyjne dla poszczególnych środków trwałych wykorzystywanych w działalności gospodarczej zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zmiany stawek dokonuje się począwszy od miesiąca, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji, albo od pierwszego miesiąca każdego następnego roku obrotowego.

e) Spółka na dzień bilansowy dokonuje weryfikacji stosowanych stawek amortyzacyjnych środków trwałych. Zmiany stawek amortyzacyjnych - zwiększenia, zmniejszenia - wynikających z dokonanej weryfikacji wprowadza się od pierwszego miesiąca następnego roku obrotowego.

f) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych, których wartość zaktualizowano zgodnie z obowiązującymi przepisami, oblicza się od zaktualizowanej wartości początkowej począwszy od miesiąca, w którym aktualizacja była zarządzona.

g) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek przeznaczono do likwidacji lub sprzedano.

h) Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych stanowi plan amortyzacji zawierający stawki procentowe i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych dla każdego środka trwałego.

i) Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odnoszona jest w ciężar kosztów działalności operacyjnej.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów

Prawo wieczystego użytkowania gruntów stanowiących własność Miasta Konina Spółka nabyła

z mocy prawa na podstawie decyzji Zarządu Miasta Konina z dnia 20 września 2001 roku. Prawa wieczystego użytkowania gruntów Spółka nie amortyzuje.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie na dzień ich nabycia lub powstania ujmują się w księgach rachunkowych

w wysokości ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości (odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie).

Inwestycje długoterminowe - akcje i udziały

Inwestycje długoterminowe, w tym długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje) na dzień ich nabycia lub powstania ujmują się według ceny nabycia. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe ujęto w bilansie w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Umowy leasingowe ujmowane są zgodnie z ustawą o rachunkowości art.3 ust.4 i 5.

Materiały

Materiały przyjęte na stan magazynowy ujmują się w księgach rachunkowych według cen zakupu,

a rozchody materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego wg przeciętnych cen zakupu ustalonych jako średnia ważona cen danego materiału.

Niektóre materiały, a w szczególności materiały biurowe, paliwo tankowane bezpośrednio na stacjach benzynowych, oleje oraz części zamienne do pojazdów samochodowych nabywane w trakcie remontu pojazdu obciążają koszty w momencie ich zakupu po cenie zakupu.

Na dzień bilansowy materiały na stanie magazynowym wyceniono według przeciętnych cen zakupu (średnia ważona cena) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na ten dzień. W bilansie zapas materiałów pomniejszony został o odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności krótkoterminowe i roszczenia sporne wykazane zostały w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę od przeterminowanych należności na dzień bilansowy

i odsetek od należności zapłaconych w ciągu roku obrotowego po terminie.

Odsetki od należności wprowadza się do ksiąg rachunkowych wówczas, gdy ich uzyskanie jest pewne oraz w momencie ich faktycznego otrzymania.

Odpisów aktualizujących dokonuje się na należności skierowane do postępowania sądowego, należności zasądzone prawomocnym wyrokiem sądowym i skierowane na drogę egzekucji komorniczej, należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji lub zgłoszone do postępowania

układowego oraz na należności przeterminowane. Odpisów aktualizujących należności przeterminowane dokonuje się z uwzględnieniem okresu zalegania z zapłatą przez dłużnika oraz sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika

Środki pieniężne

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniono i wykazano w bilansie w wartości nominalnej.

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalono w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Kapitał własny

Kapitał własny wykazany został na dzień bilansowy w wartości nominalnej, na podstawie prawidłowo udokumentowanych zwiększeń i zmniejszeń dokonanych w ciągu roku obrotowego oraz z podziałem na jego składniki określone w ustawie o rachunkowości. Kapitał zakładowy wykazano w wysokości nominalnej,

Zobowiązania

Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

Rezerwy

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze, w tym na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych pracownikom Spółki na zasadach określonych w Regulaminie wynagradzania pracowników Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Koninie oraz na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe do dnia bilansowego przez pracowników Spółki. Rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na koniec roku obrotowego oszacowana została metodą aktuarialną. Ponadto Spółka tworzy rezerwy między innymi na koszty badania sprawozdania finansowego, koszty wyceny rezerw na świadczenia pracownicze, koszty weryfikacji rekompensaty, na wynagrodzenie zmienne Zarządu Spółki wraz ze składkami ZUS itp. Wszystkie utworzone na dzień bilansowy rezerwy wykazane zostały w bilansie w pozycji rezerwy na zobowiązania.

Ewidencja kosztów

Ewidencję kosztów działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów" oraz na kontach zespołu 5 "Koszty według typów działalności i ich rozliczenie"

za pośrednictwem konta "Rozliczenie kosztów".

Koszty zakupu materiałów podlegają rozliczeniu w miesiącu ich powstania w stosunku do wartości zużytych materiałów pomniejszonych o koszty paliwa dostarczanego bezpośrednio przez dostawcę

do dystrybutora na terenie Spółki.

Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza według wariantu porównawczego. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Na wynik finansowy składają się: wynik z podstawowej działalności operacyjnej (zysk/ strata ze sprzedaży), wyniki z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz wynik z operacji finansowych

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją opisującą przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości, ustalone i wprowadzone do stosowania zarządzeniem Prezesa Zarządu nr 7/2019 z dnia 30 października 2019 roku zmienione Zarządzeniem nr 1/2020 z dnia 11 maja 2020 roku, oraz zarządzeniem 10/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku oraz zarządzeniem nr 9/2021 z 25.11.2021, oraz zarządzeniem 1/2024 z 3 stycznia 2024 roku. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości i są stosowane w sposób ciągły. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w złotych i groszach, pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze według art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł. ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	7 528 173,52	8 884 199,21	A	Kapitał (fundusz) własny	8 946 451,38	8 745 158,43
I	Wartości niematerialne i prawne	20 634,17	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000 000,00	3 000 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 539 074,90	3 394 074,90
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	20 634,17	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 239 132,35	7 394 766,96				
1	Środki trwałe	6 239 132,35	7 394 766,96				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	63 002,88	63 002,88				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 743 406,69	2 868 089,49	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 355 956,45	1 355 956,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny	245 487,10	394 627,07		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	3 173 908,59	4 048 577,42	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	13 327,09	20 470,10		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	146 005,25				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	146 005,25				
IV	Inwestycje długoterminowe	335 000,00	335 000,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	335 000,00	335 000,00	VI	Zysk (strata) netto	1 051 420,03	995 127,08
a)	w jednostkach powiązanych	155 000,00	155 000,00				
	– udziały lub akcje	155 000,00	155 000,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 972 215,92	7 061 692,36
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	4 303 193,11	4 309 147,62
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	180 000,00	180 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	962 388,00	925 934,00
	– udziały lub akcje	180 000,00	180 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 303 315,11	3 317 669,62
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	2 023 432,00	1 943 967,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 279 883,11	1 373 702,62
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	37 490,00	65 544,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	37 490,00	65 544,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	761 420,56	1 565 215,99
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	761 420,56	1 565 215,99
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	933 407,00	1 008 427,00	a)	kredyty i pożyczki	361 128,23	399 820,43
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	933 407,00	1 008 427,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	400 292,33	1 165 395,56
B	Aktywa obrotowe	8 390 493,78	6 922 651,58	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	247 439,25	203 701,60	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	247 240,77	203 351,45	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 712 846,90	969 504,27
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	47 185,96	27 664,98
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	47 185,96	27 664,98
	– w tym:				– do 12 miesięcy	47 185,96	27 664,98
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	198,48	350,15	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	4 983 414,74	4 371 206,29		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	38 486,31	3 230,35	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 486,31	3 230,35	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 313 691,68	585 690,98
	– do 12 miesięcy	38 486,31	3 230,35	a)	kredyty i pożyczki	38 692,20	38 692,20
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	765 103,23	383 203,38
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	338 428,70	82 946,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	338 428,70	82 946,85
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 944 928,43	4 367 975,94	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	158 032,00	78 213,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 217 564,68	3 526 723,97	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	4 217 564,68	3 526 723,97	i)	inne	13 435,55	2 635,55
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	351 969,26	356 148,31
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	326 201,00	428 160,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	194 755,35	217 824,48
c)	inne	401 162,75	413 091,97	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	194 755,35	217 824,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 119 487,24	2 312 733,75		– długoterminowe	171 504,89	194 579,21
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 119 487,24	2 312 733,75		– krótkoterminowe	23 250,46	23 245,27
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 119 487,24	2 312 733,75				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 108 505,50	2 312 733,75				
	– inne środki pieniężne	1 010 981,74	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 152,55	35 009,94				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	15 918 667,30	15 806 850,79		PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 918 667,30	15 806 850,79

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 970 505,68	19 073 676,60
	– od jednostek powiązanych	465 043,17	491 113,49
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 953 933,61	19 468 909,88
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	16 572,07	-395 233,28
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 549 667,31	17 831 876,46
	– w tym:		
I	Amortyzacja	1 476 723,68	1 235 198,18
II	Zużycie materiałów i energii	2 410 422,48	2 447 429,43
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 818 248,07	1 879 064,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	460 199,96	453 775,01
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	10 434 227,22	9 265 011,09
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 678 302,36	2 338 334,92
	– emerytalne	952 152,12	841 206,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	271 543,54	213 063,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 420 838,37	1 241 800,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	113 234,88	118 036,54
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 190,34	22 926,11
II	Dotacje	23 074,32	19 333,55
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 571,24	5 994,27
IV	Inne przychody operacyjne	56 398,98	69 782,61
E	Pozostałe koszty operacyjne	126 487,87	70 789,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 943,63	5 345,86
III	Inne koszty operacyjne	122 544,24	65 443,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 407 585,38	1 289 047,49
G	Przychody finansowe	27 347,84	63 456,80
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	27 302,84	26 507,03
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	45,00	36 949,77
H	Koszty finansowe	87 121,19	62 977,21
I	Odsetki, w tym:	87 121,19	62 977,21
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 347 812,03	1 289 527,08
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	296 392,00	294 400,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 051 420,03	995 127,08
	– w tym:		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 745 158,43	8 540 031,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 745 158,43	8 540 031,35
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 000 000,00	3 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 000 000,00	3 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 394 074,90	2 962 704,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	145 000,00	431 370,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	145 000,00	431 370,58
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zysk netto za poprzedni rok	145 000,00	428 023,90
	- przesunięcie na kapitał zapasowy wartości środków trwałych w związku z ich zbyciem	0,00	3 346,68
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 539 074,90	3 394 074,90
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 355 956,45	1 359 303,13
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-3 346,68
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 346,68
	- zbycia środków trwałych		
	- przesunięcie na kapitał zapasowy wartości środków trwałych w związku z ich zbyciem	0,00	3 346,68
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 355 956,45	1 355 956,45

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	995 127,08	1 218 023,90
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	995 127,08	1 218 023,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	995 127,08	1 218 023,90
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	995 127,08	1 218 023,90
	- przekazanie zysku za poprzedni rok obrotowy na nagrody pieniężne pracowników	370 127,08	290 000,00
	- zwiększenie kapitału zapasowego	145 000,00	428 023,90
	- przekazanie dwidendy dla właściciela	480 000,00	500 000,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 051 420,03	995 127,08
	a) zysk netto	1 051 420,03	995 127,08
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 946 451,38	8 745 158,43
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 046 451,38	7 895 031,35

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 051 420,03	995 127,08
II.	Korekty razem	1 399 707,37	851 331,21
1.	Amortyzacja	1 476 723,68	1 235 198,18
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 818,35	36 470,18
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-28 190,34	-22 926,11
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 954,51	289 755,50
6.	Zmiana stanu zapasów	-43 737,65	8 606,22
7.	Zmiana stanu należności	-466 203,20	755 180,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	361 442,78	-1 363 420,25
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	46 808,26	-77 142,95
10.	Inne korekty	0,00	-10 389,62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 451 127,40	1 846 458,29
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	51 626,00	22 926,11
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 626,00	22 926,11
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	365 158,90	909 447,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	365 158,90	909 447,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-313 532,90	-886 521,86
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	52 163,42
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	52 163,42
II.	Wydatki	1 330 841,01	1 754 360,58
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	480 000,00	500 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	370 127,08	290 000,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	38 692,20	38 692,20
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	383 203,38	889 198,20
8.	Odsetki	58 818,35	36 470,18
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 330 841,01	-1 702 197,16
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	806 753,49	-742 260,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	806 753,49	-742 260,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 312 733,75	3 054 994,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 119 487,24	2 312 733,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	98 695,99	96 309,91

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

SF PGKiM 2025

WE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością**

ul. Marii Dąbrowskiej 8

62-500 Konin

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku

Konin, MAJ 2026 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

WNiP zbiorczo 2025

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Razem
			Koncesje, patenty, licencje	Licencje na programy	Autorskie prawa	Pozostałe (służebność)	
1 Wartość brutto BO	0,00	0,00	0,00	111 026,85	0,00	0,00	111 026,85
2 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	23 581,90	0,00	0,00	23 581,90
Zakup	0,00	0,00	0,00	23 581,90	0,00	0,00	23 581,90
3 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość brutto BZ (1+2-3)	0,00	0,00	0,00	134 608,75	0,00	0,00	134 608,75
5 Umorzenie BO	0,00	0,00	0,00	111 026,85	0,00	0,00	111 026,85
6 Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 947,73	0,00	0,00	2 947,73
7 Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Umorzenie BZ (5+6-7)	0,00	0,00	0,00	113 974,58	0,00	0,00	113 974,58
9 Wartość netto BO (1-5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Wartość netto BZ (4-8)	0,00	0,00	0,00	20 634,17	0,00	0,00	20 634,17

ST zbiorczo 2025

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
1	Wartość brutto BO	63 002,88	6 898 052,92	2 257 040,04	12 200 136,96	268 540,64	21 686 773,44
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	341 577,00	0,00	341 577,00
	Zakup	0,00	0,00	0,00	341 577,00	0,00	341 577,00
	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Korekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	11 954,98	63 915,48	1 700,00	77 570,46
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	63 915,48	0,00	63 915,48
	likwidacja	0,00	0,00	11 954,98	0,00	1 700,00	13 654,98
4	Wartość brutto BZ (1+2-3)	63 002,88	6 898 052,92	2 245 085,06	12 477 798,48	266 840,64	21 950 779,98
5	Umorzenie BO	0,00	4 029 963,43	1 862 412,97	8 151 559,54	248 070,54	14 292 006,48
6	Zwiększenia	0,00	124 682,80	149 139,97	1 192 810,17	7 143,01	1 473 775,95
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	11 954,98	40 479,82	1 700,00	54 134,80
8	Umorzenie BZ (5+6-7)	0,00	4 154 646,23	1 999 597,96	9 303 889,89	253 513,55	15 711 647,63
9	Wartość netto BO (1-5)	63 002,88	2 868 089,49	394 627,07	4 048 577,42	20 470,10	7 394 766,96
10	Wartość netto BZ (4-8)	63 002,88	2 743 406,69	245 487,10	3 173 908,59	13 327,09	6 239 132,35

Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego, a bilansowo ujęte jako leasing finansowy przyjęty na stan środków trwałych i amortyzowany :

- Samochód SCANIA Śmieciarka na podstawie leasingu na dzień 21.04.2021 zawarcia umowy nr 33505/G/21 na okres 5 lat wynosiła 655 530,00zł netto (bez VAT)
- Samochód SCANIA Śmieciarka na podstawie leasingu na dzień 06.07.2021 zawarcia umowy nr 33908/G/21 na okres 5 lat wynosiła 964 500,00zł netto (bez VAT) dostarczony w dniu 05.01.2022 r.
- Samochód SCANIA Śmieciarka na podstawie leasingu na dzień 31.07.2021 zawarcia umowy nr 52012/Rz/24 na okres 4 lat wynosiła 789 500,00zł netto (bez VAT) dostarczony w dniu 15.11.2024 r.

2025

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nr inwentarzowy	Wartość początkowa	umorzenie	Wartość nieumorzona
1.	Samochód Ciężarowy SCANIA RZ 503GE Leasing	S/742/476	789 500,00	171 058,37	618 441,63
2.	Śmieciarka SCANIA 33505/G/21	S/742/447	655 530,00	557 200,50	98 329,50
3.	SCANIA samochód ciężarowy nr rej. GD2A658 zabudowa MEDIUM	S/742/448	964 500,00	755 525,00	208 975,00
	RAZEM		2 409 530,00	1 483 783,87	925 746,13

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

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Odpisy aktualizujące wartość:	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
Aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowych aktywów finansowych -WCL akcje	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00

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;

- nie wystąpiły

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Wyszczególnienie	stan na			stan na	Numer księgi wieczystej
	31.12.2025	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2024	
Prawo wieczystego użytkowania gruntów, Konin, ul. M. Dąbrowskiej 8:					KN1N/00064713/1
- powierzchnia (m ²)	20 852,00	0,00	0,00	20 852,00	
- wartość (zł)	63 002,88	0,00	0,00	63 002,88	

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów figurujących w księgach rachunkowych Spółki ustalona została w wysokości 25% ceny gruntu określonej w decyzji Urzędu Miejskiego w Koninie z dnia 20.09.2001 roku pomniejszonej o zapłaconą pierwszą opłatę roczną.

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

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

A. Inwestycje długoterminowe (posiadane udziały WCL)

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o.o. posiada zaangażowanie w kapitale	Ilość posiadanych /udziałów	wartość jednego udziału	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada udziały	Ilość udziałów w jednostkach w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada zaangażowanie w kapitale	Udział w całkowitej liczbie udziałów	Udział całkowitej liczbie głosów
	szt	zł	zł	zł	szt	%	%
Wielkopolskie Centrum Logistyczne Konin - Stare Miasto Sp.z o.o.	udziały 1800	100	180 000,00	3 001 100,00	30 011	6,0	6,0

B. Inwestycje długoterminowe (posiadane udziały w PGKiM Plus Sp. z o.o.)

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o.o. posiada udziały	Ilość posiadanych akcji/udziałów	Wartość nominalna jednego udziału	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada udziały	Udział w całkowitej liczbie akcji/udziałów	Udział całkowitej liczbie głosów	Cena nabycia	Odpisy aktualizacyjne ceny nabycia	Wartość netto
	szt	zł	zł	%	%	zł	zł	zł
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Plus Sp.z o.o.	udziały 95	5 000,00	495 000,00	99,0	99,0	495 000	340 000,00	155 000,00

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

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31. 12. 2025			Stan na 31. 12. 2024		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto		odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych: PGKIM PLUS	38 486,31	0,00	38 486,31	3 230,35	0,00	3 230,35
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	38 486,31	0,00	38 486,31	3 230,35	0,00	3 230,35
- do 12 miesięcy	38 486,31	0,00	38 486,31	3 230,35	0,00	3 230,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	4 975 615,57	30 687,14	4 944 928,43	4 761 047,98	393 072,04	4 367 975,94
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 248 251,82	30 687,14	4 217 564,68	3 919 796,01	393 072,04	3 526 723,97
- do 12 miesięcy	4 248 251,82	30 687,14	4 217 564,68	3 919 796,01	393 072,04	3 526 723,97
(gr I)	4 235 800,86	18 236,18	4 217 564,68	3 547 489,15	20 765,18	0,00
(gr II - należności pozasądowej komornicze)	12 450,96	12 450,96	0,00	372 306,86	372 306,86	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków i składek ZUS	326 201,00	0,00	326 201,00	428 160,00	0,00	428 160,00
c) inne	401 162,75	0,00	401 162,75	413 091,97	0,00	413 091,97
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:			0,00			0,00
- należność główna			0,00			0,00
- odsetki			0,00			0,00
- koszty procesu i egzekucji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 014 101,88	30 687,14	4 983 414,74	4 764 278,33	393 072,04	4 371 206,29

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące							Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	inne należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	inne należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	inne należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31. 12. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	20 765,18	0,00	372 306,86	393 072,04
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 849,42	3 849,42
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529,00	0,00	363 705,32	366 234,32
rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529,00	0,00	360 638,54	363 167,54
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066,78	3 066,78
B.Z. 31. 12. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	18 236,18	0,00	12 450,96	30 687,14

Należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31 grudnia 2025r.	31 grudnia 2024r.
Należności z tytułu sprzedaży przez Spółkę Miastu Konin środków trwałych (nakładów inwestycyjnych) na Cmentarzu Komunalnym w Koninie dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Cmentarza od 1 stycznia 2017r.	0,00	89 755,25
Należności z tytułu sprzedaży przez Spółkę Miastu Konin środków trwałych (nakładów inwestycyjnych) na Targowisku Miejskim przy ul.11 listopada i Zieleniaku przy ul.Chopina w Koninie , dokonanej w związku ze zmianą zasad zarządzania i finansowania działalności Targowisk Miejskich od dnia 1 kwietnia 2019r.	0,00	56 250,00
Razem	0,00	146 005,25

Zgodnie z umowami kupna - sprzedaży nakładów inwestycyjnych w/w należności płatne są w ratach rocznych, do 2026 roku włącznie.

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

Kapitał podstawowy

Wyszczególnienie	stan na 31 grudnia 2025	stan na 31 grudnia 2024
Stan na początek roku obrotowego	3 000 000,00	3 000 000,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Stan na koniec roku obrotowego	3 000 000,00	3 000 000,00

Na dzień bilansowy udziałowcami (właścicielami) Spółki posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

Nazwa udziałowca	ilość posiadanych udziałów	wartość posiadanych udziałów	% posiadanych głosów
Gmina Miejska Konin	12 000	3 000 000,00 zł	100

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2025 roku dzielił się 12 000 udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł każdy i był zgodny z Tekstem Jednolitym Aktu Założycielskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000019516.

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 własnym.

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

Zarząd Spółki proponuje:

1. Zysk netto za rok obrotowy w kwocie 1 051 420,03 zł przeznaczyć:

- na zwiększenie kapitału zapasowego – 151 420,03 zł
- wypłaty dywidendy właścicielowi Miastu Konin – 500 000,00 zł
- wypłatę nagród z zysku pracownikom - 400 000,00 zł

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

Rezerwy pracownicze długoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na odprawy rentowe	Razem
B.Z. 31. 12. 2024	1 544 228,00	388 505,00	11 234,00	1 943 967,00
Zwiększenia	1 592 801,00	418 792,00	11 839,00	2 023 432,00
Wyłączone	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	1544228,00	388505,00	11234,00	1 943 967,00
B.Z. 31. 12. 2025	1 592 801,00	418 792,00	11 839,00	2 023 432,00

Rezerwy pracownicze krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na odprawy rentowe	Na urlopy	Na zmienne wynagrodzenie Zarządu	Nagroda dla Gł. księgowego	Razem
B.Z. 31. 12. 2024	320 482,00	104 074,00	1 914,00	695 645,65	225 030,77	26 556,20	1 373 702,62
Zwiększenia	220 797,00	77 906,00	2 070,00	790 692,66	157 378,40	31 039,05	1 279 883,11
Wyplacone	399 274,01	81 750,44	0,00	0,00	225 030,77	26 556,20	732 611,42
Rozwiązanie	-78 792,01	22 323,56	1 914,00	695 645,65	0,00	0,00	641 091,20
B.Z. 31. 12. 2025	220 797,00	77 906,00	2 070,00	790 692,66	157 378,40	31 039,05	1 279 883,11

Pozo stałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	na koszty weryfikacji rekompensaty	na koszty badania SF	rezerwa na karę za odpady	Razem
B.Z. 31. 12. 2024	14 720,00	22 800,00	28 024,00	65 544,00
Zwiększenia	14 690,00	22 800,00	0,00	37 490,00
Wyplacone	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	14 720,00	22 800,00	28 024,00	65 544,00
B.Z. 31. 12. 2025	14 690,00	22 800,00	0,00	37 490,00

Rezerwa i aktywo na podatek odroczony

Aktywa z tyt. podatku odroczonego

Tytuł zdarzenia		B.Z. 31. 12. 2025			B.Z. 31. 12. 2024		
		kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku							
1)	udziały WCL	60 000,00	19%	11 400,00	60 000,00	19%	11 400,00
2)	materiały odpis aktualizujący	6 469,38	19%	1 229,18	3 720,81	19%	706,95
3)	rezerwa na badanie SF	22 800,00	19%	4 332,00	22 800,00	19%	4 332,00
4)	Rezerwa na urlopy	790 692,66	19%	150 231,61	695 645,65	19%	132 172,67
5)	Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	2 324 205,00	19%	441 598,95	2 370 437,00	19%	450 383,03
7)	rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
8)	Rezerwa na wynagrodzenie zmienne i składki ZUS Prezesa Zarządu	157 378,40	19%	29 901,90	225 030,77	19%	42 755,85
9)	rezerwa na wypłatę nagrody GK	31 039,05	19%	5 897,42	26 556,20	19%	5 045,68
10)	Rezerwa na koszty weryfikacji rekompensaty	14 690,00	19%	2 791,10	14 720,00	19%	2 796,80
11)	Leasing	1 165 395,56	19%	221 425,16	1 548 598,94	19%	294 233,80
12)	Uudziały PGKiM Plus Sp. z o.o.	340 000,00	19%	64 600,00	340 000,00	19%	64 600,00
RAZEM		4 912 670,05	x	933 407,31	5 307 509,37	x	1 008 426,78
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych							
1)		0,00	19%	0,00		19%	0,00
RAZEM		0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego							
1)			19%	0,00		19%	0,00
RAZEM		0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM				933407			1008427

Rezerwa na podatek odroczony

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31. 12. 2025			B.Z. 31. 12. 2024			
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego		kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku							
1) rekompensata dotycząca umów powierzenia	4 139 454,95	19%	786 496,44	3 465 686,69	19%		658 480,47
2) wartość netto środków trwałych w leasingu bilansowo - finansowym , podatkowo operacyjnym	925 746,13	19%	175 891,76	1 407 652,13	19%		267 453,90
RAZEM	5 065 201,08	x	962 388,21	4 873 338,82	x		925 934,38
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych							
1)		19%			19%		0
RAZEM	0	x	0	0	x		0
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów							
1)		19%	0		19%		0
RAZEM	0	x	0	0	x		0
OGÓŁEM			962 388 zł				925 934

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;

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Zobowiązania	Razem
- od jednostek powiązanych:						
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31. 12. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31. 12. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
do 1 roku	38 692,20	0,00	765 103,23	0,00	0,00	803 795,43
powyżej 1 roku do 3 lat	77 384,40	0,00	400 292,33	0,00	0,00	477 676,73
powyżej 3 lat do 5 lat	77 384,40	0,00	0,00	0,00	0,00	77 384,40
powyżej 5 lat	206 359,43	0,00	0,00	0,00	0,00	206 359,43
B.Z. 31. 12. 2025	399 820,43	0,00	1 165 395,56	0,00	0,00	1 565 215,99

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	B.Z. 31. 12. 2025	B.Z. 31. 12. 2024	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	38 692,20	38 692,20	38 692,20	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczka Jessica	38 692,20	38 692,20	38 692,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...							
Inne	765 103,23	383 203,38	765 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt. leasingu finansowego	765 103,23	383 203,38	765 103,23				
Z tytułu dostaw i usług powiązanych:	47 185,96	27 664,98	47 185,96	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	47 185,96	27 664,98	47 185,96	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy							
Z tytułu dostaw i usług pozostałych:	338 428,70	82 946,85	338 428,70	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	338 428,70	82 946,85	338 428,70	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...							
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...							
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	158 032,00	78 213,00	158 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDOF - PIT 4	103 291,00	71 618,00	103 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek VAT	50 312,00	0,00	50 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PFRON	4 429,00	6 595,00	4 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00				
Inne	13 435,55	2 635,55	13 435,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania krótkoterminowe	13 435,55	2 635,55	13 435,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 360 877,64	613 355,96	1 360 877,64	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zabezpieczenie pożyczki Jessica 2 – wpis hipoteki KN1N/00104704/8, wpis dotyczące użytkowania wieczystego, własności budynku stanowiącego odrębną nieruchomość i urządzenia stanowiącego odrębny przedmiot własności.

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;

Rozliczenia międzyokresowe – aktywa

Wyszczególnienie		B.Z. 31. 12. 2025	B.Z. 31. 12. 2024
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		28 279,39	25 744,27
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe, komunikacyjne	16 441,12	23 110,73
2.	Opłacone z góry prenumeraty	2 899,39	2 633,54
3.	Telefony komórkowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
4.	Pozostałe - koszty na przełomie roku	0,00	0,00
5.	rozliczenie międzyokresowe kosztów refakturowanych	347,56	0,00
6.	Ubezpieczenie ochrony skarbowej i podatkowej	8 591,32	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		11 873,16	9 265,67
1.	Podatek VAT naliczony do odliczenia po spełnieniu warunków	11 873,16	9 265,67
Razem		40 152,55	35 009,94

Rozliczenia międzyokresowe – pasywa

Wyszczególnienie		B.Z. 31. 12. 2025	B.Z. 31. 12. 2024
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	171 504,89	194 579,21
a)	Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntu	63 002,88	63 002,88
b)	otrzymane dotacje	108 502,01	131 576,33
2.	Krótkoterminowe	23 250,46	23 245,27
a)	podatek vat należny po spełnieniu warunków	133,06	127,87
c)	otrzymane dotacje	23 117,40	23 117,40
RAZEM		194 755,35	217 824,48

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;

Rozliczenia długo i krótkoterminowe:

Inne zobowiązania finansowe	umowa nr	wartość umowy	krótkoterminowe	długoterminowe	zobowiązanie razem
LEASINGI					
Leasing EFL 2021	33505/G	655 530,00	226 618,55	0,00	226 618,55
Leasing EFL 2022	33908/G	964 500,00	402 474,68	0,00	402 474,68
Leasing EFL 2023	52012/RZ/24	789 500,00	136 010,00	400 292,33	536 302,33
Razem		2 409 530,00	765 103,23	400 292,33	1 165 395,56
Kredyty i pożyczki					
Pozyczka Jessica 2	NR IJ2004755	577158,68	38 692,20	361 128,23	399 820,43
Razem zobowiązania		2 986 688,68	803 795,43	761 420,56	1 565 215,99

Należności	umowa nr	wartość umowy	krótkoterminowe	długoterminowe	należności razem
Cmentarz - Um.kupna- sprzed. nr12/GN/2017 -13721 z 25.04.2017; F.0001//04/2017/ RS ST z 27.04.2017	12/GN/2017 -13721 z 25.04.2017;	716 955,25	89 755,25	0,00	89 755,25
Targowiska-Um. kupna- sprzed.nr 56/GN/2018 -17256 z 27.06.2018; F.0001//06//2018/ RS ST z 29.06.2018	56/GN/2018 -17256 z 27.06.2018	393 750,00	56 250,00	0,00	56 250,00
Razem należności		1 110 705,25	146 005,25	0,00	146 005,25

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;

- umowa leasingu nr 33505/G/21 – zabezpieczenie weksel in blanco
- umowa leasingu nr 33908/G/21 – zabezpieczenie weksel in blanco
- umowa leasingu nr 52012/RZ/24 – zabezpieczenie weksel in blanco

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,
- 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,
- 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

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 2017 r. poz. 1876), - **wynoszą : 0.00 zł**
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065).

- nie dotyczy

2.

1) 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;

PGKiM Sp. z o.o.	od 1 stycznia do 31 grudnia 2025			od 1 stycznia do 31 grudnia 2024		
	Przychody netto przed weryfikacją należnej rekompensaty za 2025 r.	korekta przychodów w wyniku weryfikacji wysokości należnej rekompensaty za 2025r.	Razem przychody netto	Przychody netto przed weryfikacją należnej rekompensaty za 2024 r.	korekta przychodów w wyniku weryfikacji wysokości należnej rekompensaty za 2024r.	Razem przychody netto
Przychody netto ze sprzedaży usług	16 814 478,66	4 139 454,95	20 953 933,61	16 003 223,19	3 465 686,69	19 468 909,88
Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości	5 938 095,30	2 228 861,53	8 166 956,83	6 182 362,94	2 262 800,71	8 445 163,65
odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych	5 588 981,30	2 228 861,53	7 817 842,83	5 831 342,94	2 262 800,71	8 094 143,65
odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych	41 194,00	0,00	41 194,00	46 100,00	0,00	46 100,00
Usługi prowadzenia i utrzymania PSZOKów i zagospodarowania odpadów	307 920,00	0,00	307 920,00	304 920,00	0,00	304 920,00
Zarządzanie nieruchomościami na zlecenie	2 523 990,88	65 056,53	2 589 047,41	2 048 929,25	234 769,02	2 283 698,27
Zarządzanie budynkami i lokalami gminnymi	2 523 990,88	65 056,53	2 589 047,41	2 048 929,25	234 769,02	2 283 698,27
Zarządzanie wspóln.mieszkan.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administracja Cmentarza Komunalnego	1 170 268,48	164 669,36	1 334 937,84	1 171 387,11	65 530,95	1 236 918,06
Zarządzanie Cmentarzem Komunalnym	1 129 629,67	164 669,36	1 294 299,03	1 129 629,67	65 530,95	1 195 160,62
Pozostałe usługi Administracji Cmentarza Komunalnego	40 638,81	0,00	40 638,81	41 757,44	0,00	41 757,44
Zarządzanie Targowiskami miejskimi	1 106 154,43	93 829,39	1 199 983,82	1 112 861,77	20 441,75	1 133 303,52
Zarządzanie Targowiskami miejskimi	1 065 544,71	93 829,39	1 159 374,10	1 065 544,71	20 441,75	1 085 986,46
Wynagrodzenie za pobieranie opłaty targowej	40 609,72	0,00	40 609,72	47 317,06	0,00	47 317,06
Usługi utrzymania, zakładania i porządkowania terenów zieleni oraz prowadzenie Mini Zoo	2 715 587,97	0,00	2 715 587,97	2 071 804,21	140 337,44	2 212 141,65
Oczyszczanie terenów miejskich (chodników, placów, parkingów przystanków autobusowych)	2 035 768,02	1 587 038,14	3 622 806,16	2 041 034,01	741 806,82	2 782 840,83
Dzierżawa pojemników na odpady komunalne	133 482,12	0,00	133 482,12	131 154,12	0,00	131 154,12
Zimowe utrzymanie dróg	332 500,00	0,00	332 500,00	274 446,00	0,00	274 446,00
Odławianie zwierząt	105 120,00	0,00	105 120,00	96 480,00	0,00	96 480,00
Pozostałe usługi	753 511,46	0,00	753 511,46	872 763,78	0,00	872 763,78
Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem przychody netto ze sprzedaży	16 814 478,66	4 139 454,95	20 953 933,61	16 003 223,19	3 465 686,69	19 468 909,88
Sprzedaż na terytorium kraju	16 814 478,66	4 139 454,95	20 953 933,61	16 003 223,19	3 465 686,69	19 468 909,88

W latach 2024-2025 Spółka świadczyła usługi wyłącznie na terenie kraju.

Spółka, w latach 2024-2025 świadczyła usługi w ogólnym interesie gospodarczym (usługi o użyteczności publicznej) powierzone Spółce przez Miasto Konin. Otrzymane przez Spółkę wynagrodzenie (rekompensata) za świadczenie tych usług podlega weryfikacji po zakończeniu roku obrotowego. Weryfikacja wysokości należnej Spółce rekompensaty za rok 2024 jak i za rok 2025 przeprowadzona została przez audytora zewnętrznego - Firmę Refunda Sp. z o. o. z siedzibą we Wrocławiu.

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

- nie dotyczy

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

W związku ze zmianą brzmienia art.42.ust.2 ustawy o rachunkowości usunięto z wyniku podstawowej działalności operacyjnej przychody i koszty ze sprzedaży materiałów. W konsekwencji w art. 3 ust. 1 pkt 32 ustawy o rachunkowości, dotyczącym definicji pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; **- nie występują**

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Wyszczególnienia	Stan na 31. 12. 2025			Stan na 31. 12. 2024		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Materiały	253 710,15	6 469,38	247 240,77	207 072,26	3 720,81	203 351,45
2. Zaliczki na dostawy i usługi	198,48	0,00	198,48	350,15	0,00	350,15
Zapasy razem	253 908,63	6 469,38	247 439,25	207 422,41	3 720,81	203 701,60

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; **- nie wystąpiły**

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

PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH ZA 2025 r.

Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

			Podstawa	2025	2024
			prawna		
	A.	Zysk (strata)brutto za dany rok		1 347 812,03	1 289 527,08
	B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych w tym: (-)			
	C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym,w tym: (-)		4 167 233,02	3 501 861,04
		kwota pozycji> 20 000, 00		4 139 454,95	3 465 686,69
		Korekta przychodów w wyniku przeprowadzonej weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym, powierzone Spółce przez Miasto Konin	art. 12 ust.3j	4 139 454,95	3 465 686,69
		kwota każdej pozycji< 20 000, 00		27 778,07	36 174,35
763-003		Niewykorzystane odpisy aktualizujące wartość należności nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu w roku dokonania odpisu	art. 12	4 376,18	5 994,27
763-009-006		Depozyt prosumencki		327,57	456,91
762		Dotacje i środki trwałe		23 074,32	19 333,55
762		likwidacja odpisu białych certyfikatów		0,00	10 389,62
	D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: (+)		3 465 686,69	3 877 661,94
		kwota pozycji>20 000, 00		3 465 686,69	3 877 661,94
		Korekta przychodów w wyniku przeprowadzonej weryfikacji wysokości należnej Spółce rekompensaty za świadczone usługi w ogólnym interesie gospodarczym, powierzone Spółce przez Miasto Konin	art. 12 ust.3j	3 465 686,69	3 877 661,94
		Aport rzeczowy wniesiony udziałem dp PGKiM Plus		0,00	0,00
		kwota każdej pozycji< 20 000, 00		0,00	0,00
				0,00	0,00
	E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym: (+)		701 502,01	675 214,77
		kwota pozycji> 20 000, 00		661 471,27	630 522,55
451-098		Wpłata na PFRON	art..16 ust.1. pkt 36	65 504,00	66 466,00
		Amortyzacja środków trwałych w leasingu		481 906,00	538 653,87
468-142		Koszty reprezentacji		26 663,64	25 402,68
768-006		Zapłacone kary umowne		87 397,63	0,00
		kwota każdej pozycji< 20 000, 00		40 030,74	44 692,22
Zał. - 535		Koszty eksploatacji samochodów osobowych, dla których nie jest prowadzona ewidencja przebiegu pojazdu - 25 % kosztów		13 106,34	11 895,31
411-005-156; 768-012-01		Pozostałe materiały na cele ogólne- nkup		12 640,13	7 365,00
469-152		Pozostałe koszty rodzajowe		2 000,00	5 535,00
767		pozostałe koszty operacyjne NKUP		0,00	9 354,98
768-003		Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa		4 783,92	2 790,00
768-009-001		Przekazane darowizny		6 287,30	7 687,30
768-009-0002-003		Pozostałe koszty operacyjne		1 213,05	64,63
755-003		Odsetki od zobowiązań budżetowych		0,00	0,00

	F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: (+)		3 363 879,43	3 402 547,17
		kwota pozycji > 20 000, 00		3 349 189,43	3 368 493,62
646		Koszty rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne pracowników Spółki do wysokości wyceny na	art..16 ust.1. pkt 27	2 324 205,00	2 370 437,00
551-001-431-102 i 105 /646-004		Koszty rezerwy na wynagrodzenie zmienne Prezesa Zarządu wraz ze składkami ZUS za rok 2020	art..16 ust.1. pkt 27	157 378,40	225 030,77
840		Rezerwa na zapłatę karyza odpady	art..15 ust.1	0,00	28 024,00
646 /646-003		Rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe przez pracowników Spółki do wysokości stanu na koniec okresu sprawozdawczego	art..15 ust.1	790 692,66	695 645,65
551-001-429-076 /646		Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	art..15 ust.1	22 800,00	22 800,00
646		rezerwa na nagrodę Głównego księgowego		31 039,05	26 556,20
762		Dotacje i środki trwałe - amortyzacja NKUP		23 074,32	0,00
		kwota pozycji < 20 000, 00		14 690,00	34 053,55
767-003		Odpisy aktualizujące wartość należności trudnościagalnych	art..16 ust.1. pkt 26a	0,00	0,00
551-001-429-076 /646		Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	art..15 ust.1	0,00	0,00
		Rozwiązana rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska		0,00	0,00
500-001-429-076 /647		Rezerwa na koszty weryfikacji wysokości rekompensaty na koniec okresu sprawozdawczego	art..15 ust.1	14 690,00	14 720,00
646 /646-003		Zwiększenie rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe przez pracowników Spółki do wysokości stanu na koniec okresu sprawozdawczego	art..15 ust.1	0,00	0,00
767-001		Odpis wartości białych certyfikatów		0,00	0,00
3402		Dotacje i środki trwałe - amortyzacja NKUP		0,00	19 333,55
	G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: (-)		3 738 393,00	3 452 607,32
		kwota każdej pozycji > 20 000, 00		3 723 673,00	3 437 887,32
		Rozwiązana rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa Zarządu wraz ze składkami ZUS	art.16.ust.1.pkt27	225 030,77	201 970,35
		koszty rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	art.16.ust.1.pkt27	2 370 437,00	2 109 560,00
		Raty Kapitałowe umów leasingowych maszyny i urządzenia	art..17b.ust.1	0,00	50 863,65
		Raty Kapitałowe umów leasingowych środki transportu	art..17b.ust.1	383 203,38	390 684,55
		rozwiązana rezerwa na zaległe urlopy	art.16.ust.1.pkt27	695 645,65	610 104,72
		rozwiązanie pozostałych rezerw	art.16.ust.1.pkt27	0,00	54 404,05
		Rozwiązana rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	art.16.ust.1.pkt27	22 800,00	20 300,00
		Rozwiązanie rezerwy na wypłatę nagrody GK	art.16.ust.1.pkt27	26 556,20	0,00
		kwota każdej pozycji < 20 000, 00		14 720,00	14 720,00
551-001-426-076		Rozwiązana rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	art..15 ust.1	0,00	0,00
551-001-451-097		Rozwiązana rezerwa na koszty opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	art..15 ust.1	0,00	0,00
500-001-429-076		Rozwiązana rezerwa na koszty weryfikacji wysokości rekompensaty	art..15 ust.1	14 720,00	14 720,00
		Rozwiązanie rezerwy na wypłatę ekwiwalentu uprzedniego		0,00	0,00
	H.	Strata z lat ubiegłych		0,00	0,00
	I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania , w tym: (+)		0,00	0,00
	J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		973 254,14	2 290 482,60
	K.	Podatek dochodowy		184 918	435 192

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

- nie wystąpiły

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

- nie wystąpiły

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

Środki trwałe w budowie

Nazwa konta i kartoteki	BO na dzień 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Status	BZ na dzień 31.12.2025
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00		0,00
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00
Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00		0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego przeznaczenia	0,00	0,00	0,00		0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie nigdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00		0,00
Maszyny i urządzenia specjalistyczne	0,00	0,00	0,00		0,00
Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00		0,00
Środki transportu	0,00	341 577,00	341 577,00	przekazane na stan środków trwałych	0,00
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE FINANSOWANE Z WŁASNYCH ŚRODKÓW	0,00	341 577,00	341 577,00	x	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00		0,00
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie nigdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00		0,00
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WSPARCIA FINANSOWEGO UE	0,00	0,00	0,00	x	0,00
RAZEM	0,00	341 577,00	341 577,00	x	0,00

10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; - **nie dotyczy**

Planowane wydatki inwestycyjne na rok 2026

Wyszczególnienie	Wartość netto wydatków inwestycyjnych w zł
	Plan na rok 2026
Budynki i obiekty inżynierii lądowej	697 000,00
Remont i dostosowanie pomieszczeń biurowych i socjalnych do obowiązujących przepisów BHP i PPOŻ w budynku przy ul.Dmowskiego 2	380 000,00
Remont pomieszczeń biurowych w budynku A	90 000,00
Remont bram garażowych DUK oraz wymiana rynien	227 000,00
Środki transportu	1 970 000,00
Zakup ze środków własnych lub w ramach dostępnych na rynku narzędzi finansowania jednego pojazdu do odbierania odpadów komunalnych za około 800 tys. zł oraz jednej zmiataarki ulicznej za kwotę około 920 tys. zł	1 720 000,00
Zakup ze środków własnych lub w ramach dostępnych na rynku narzędzi finansowania ciągnika na potrzeby Działu Zieleni	250 000,00
Maszyny i urządzenia	140 000,00
Razem	2 807 000,00

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

– nie wystąpiły

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. – nie dotyczy

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. – nie dotyczy

4. 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 działalnością 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.

Struktura przepływów pieniężnych:

PGKiM Sp. z o.o.	31.12.2025	31.12.2024
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	2 451 127,40	1 846 458,29
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-313 532,90	-886 521,86
Środki pieniężne z działalności finansowej	-1 330 841,01	-1 702 197,16
Przepływy pieniężne netto	806 753,49	-742 260,73
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	806 753,49	-742 260,73

Wyszczególnienie	Stan BO	Stan BZ	zmiana stanu
Zmiana stanu rezerw	4 309 147,62	4 303 193,11	-5 954,51
Zmiana stanu zapasów	203 701,60	247 439,25	43 737,65
Należności krótkoterminowe	4 371 206,29	4 983 414,74	612 208,45
Należności długoterminowe	146 005,25	0,00	-146 005,25
Zmiana stanu należności	4 517 211,54	4 983 414,74	466 203,20
Zobowiązania z tyt.dostaw i usług krótkoterminowe	110 611,83	385 614,66	275 002,83
Zobowiązania z tyt.publicznoprawnych	78 213,00	158 032,00	79 819,00
Inne zobowiązania	2 635,55	13 435,55	10 800,00
Fundusze specjalne	356 148,31	351 969,26	-4 179,05
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. kredytów i pożyczek	547 608,69	909 051,47	361 442,78
aktywa RM długoterminowe	1 008 427,00	933 407,00	-75 020,00
aktywa RM krótkoterminowe	35 009,94	40 152,55	5 142,61
pasywa RM	217 824,48	194 755,35	23 069,13
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 261 261,42	1 168 314,90	-46 808,26
Inne korekty - zmniejszenie odpis aktualizujący białych certyfikatów	0,00	0,00	0,00
Razem korekty			0,00

5. Informacje o:

1) 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; - **nie wystąpiły**

2) 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. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - **nie wystąpiły**.

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Stan zatrudnienia i przeciętna liczba zatrudnionych :

Wyszczególnienie	Stan na 31 grudnia 2025 r.	Stan na 31 grudnia 2024 r.
Stan zatrudnienia w osobach:		
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	84	80
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	47	45
Razem	131	125
Przeciętna liczba zatrudnionych	131	125

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

Wynagrodzenie władz Spółki

Wyszczególnienie	12 miesięcy do 31 grudnia 2025	12 miesięcy do 31 grudnia 2024 r.
Wynagrodzenie Zarządu: <i>w tym: wynagrodzenie z zysku</i>	447 544,92	544 238,44
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	154 800,00	154 800,00

5) 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; **- nie wystąpiły**

6) Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach

– 22 800,00 netto

b) inne usługi atestacyjne, nie dotyczy

c) usługi doradztwa podatkowego, nie dotyczy

d) pozostałe usługi. – nie wystąpiły

6.

1) 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;

- nie wystąpiły

2) 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; **- nie wystąpiły**

3) 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; - **nie wystąpiły**

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie wystąpiły**

7.

1) 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 wystąpiły**

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o. o. posiada udziały	Ilość posiadanych akcji/udziałów	Wartość nominalna jednego udziału	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada udziały	Udział w całkowitej liczbie akcji/udziałów	Udział całkowitej liczbie głosów
	szt	zł	zł	%	%
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Plus Sp.z o.o.	udziały 95	5 000,00	495 000,00	99,0	99,0

Nazwa jednostki powiązanej	Charakter operacji	należności	zobowiązania	Przychody	Koszty
1	2	3	4	6	5
PGKiM PLUS Sp.z o.o.	czynsz , koszty eksploatacji	0,00	0,00	16 883,05	0,00
	najem pojazdów	0,00	3 193,08	5 500,00	28 468,00
	usługa warsztatowa	2 831,07	0,00	49 918,12	
	Opłata za miejsce garażowe i plac magazynowy - PGKiM	0,00	0,00	34 812,00	0,00
	umowa o świadczenie usług 1/ACK z dnia 28.02.2023 roku wynajem melexa	2 199,24	0,00	14 310,00	0,00
	Pozostałe usługi cmentarne	0,00	0,00	3 852,00	0,00
	Wykonywanie czynności ładowacza i kierowcy wg umowy nr 2/ZUK/2023 z dn 28.01.2023 r.	0,00	10 341,84	13 368,00	89 756,00
	usługi techniczno-logistyczno-ubezpieczeniowe	33 456,00	0,00	326 400,00	0,00
	odbiór odpadów	0,00	33 251,04		316 882,00
	Pozostałe usługi	0,00	400,00		
Razem		38 486,31	47 185,96	465 043,17	435 106,00

3) 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;

Nazwa jednostki, w której PGKiM Sp. z o. o. posiada zaangażowanie w kapitale	Ilość posiadanych /udziałów	wartość jednego udziału	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Wysokość kapitału podstawowego jednostek, w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada udziały	Ilość udziałów w jednostkach w którym PGKiM Sp. z o.o. posiada zaangażowanie w kapitale	Udział w całkowitej liczbie udziałów	Udział całkowitej liczbie głosów
	szt	zł	zł	zł	szt	%	%
Wielkopolskie Centrum Logistyczne Konin - Stare Miasto Sp.z o.o.	udziały 1800	100	180 000,00	3 001 100,00	30 011	6,0	6,0

Z dniem 20 listopada 2025 roku nastąpiło formalne przekształcenie spółki działającej wcześniej pod firmą Wielkopolskie Centrum Logistyczne Konin-Stare Miasto Spółka Akcyjna, nr KRS 0000093170 (Spółka Przekształcana) na Wielkopolskie Centrum Logistyczne Konin-Stare Miasto spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiana formy prawnej ww. Spółki nastąpiła na skutek wpisu przekształcenia przez Sąd Rejestrowy – Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Jednocześnie wraz z dokonaniem wpisu Spółki Przekształconej do Rejestru Przedsiębiorców, Sąd Rejestrowy wykreślił z niego Spółkę Przekształcaną.

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

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie 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**

5) 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

6) 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**

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie. – **nie dotyczy**

9. 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności, niepewności co do możliwości kontynuacji działalności nie występują.

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

Zmieniające się ceny surowców, energii i materiałów bezpośrednio przekładają się na wyniki finansowe przedsiębiorstwa i zmuszają je do aktualizowania swoich polityk cenowych.

Przedsiębiorstwo identyfikuje i monitoruje na bieżąco wpływ inflacji w związku z prowadzeniem działalności gospodarczej i przystosowuje się do zmieniających się warunków rynkowych.

Dużą niepewność wnosi dla działalności przedsiębiorców wojna Rosji z Ukrainą , która trwa ponad

4 lata. Rozpoczęte w 2026 w marcu wojny na Bliskim Wschodzie mogą wpływać na wzrost cen ropy naftowej i benzyny, co napędza inflację i zwiększa koszty działalności firm. Choć bezpośrednie zagrożenie militarne jest niskie, konflikty wywołują wahania na giełdzie, niestabilność walutową oraz ryzyko dla łańcuchów dostaw.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Michał Zawadzki

Data: 2026.05.27 14:17:17

CEST