

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-04-03

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-3 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA W KĘDZIERZYNIE-KOŻLU SP. Z O.O.

Siedziba

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI

Gmina: KĘDZIERZYN-KOŻLE

Miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŻLE

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: KĘDZIERZYŃSKO-KOZIELSKI

Gmina: KĘDZIERZYN-KOŻLE

Ulica: FILTROWA

Nr domu: 14

Miejscowość: KĘDZIERZYN-KOŻLE

Kod pocztowy: 47-200

Pocztą: KĘDZIERZYN-KOŻLE

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z, 3700Z

NIP: 7490005208

KRS: 0000052765

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2024-01-01 do: 2024-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie rozporządzeniami, a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości.

Przyjęte zasady Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Aktywa trwałe:

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności, przy czym:

- środki trwałe niskocenne o wartości jednostkowej powyżej 2 000,00 do 10 000,00 zł odpisywane były bezpośrednio w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowania w ewidencji środków trwałych

- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne były umarzane metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności

2. Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w następujący sposób:

- Zapasy - objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen nabycia przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu
- Należności, roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty
- Środki pieniężne - w wartości nominalnej, Spółka nie posiada środków pieniężnych w walucie obcej
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg stosowanych obliczeń dokonywanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki
- Kapitały własne - w wartości nominalnej
- Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wysokości, Spółka nalicza rezerwy na świadczenia pracownicze zgodnie z obowiązującym regulaminem wynagradzania
- Fundusze specjalne - w wartości nominalnej
- Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej

ustalenia wyniku finansowego

Wynik Finansowy Spółki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu memoriału, współmierności, ostrożności realizacji.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. Nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art.46, 47 i 48 Uor.
2. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i miejsc powstawania kosztów.
3. Rachunek Zysków i Strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, a Rachunek Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią - zgodnie z zapisami w Zasadach Polityki Rachunkowości.
4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
5. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
6. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

UDZIAŁOWCY

GMINA KĘDZIERZYN-KOŹLE

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	256 689 867.68	256 892 344.23
A. AKTYWA TRWAŁE	235 147 116.15	233 910 065.59
I. Wartości niematerialne i prawne	3 468 495.94	3 735 092.65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 468 495.94	3 735 092.65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	230 935 074.21	229 465 856.94
1. Środki trwałe	224 978 168.02	226 721 412.48
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 611 872.45	2 618 489.13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 435 461.70	218 927 180.55
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 525 811.85	4 745 882.85
d) środki transportu	358 892.86	358 614.34
e) inne środki trwałe	46 129.16	71 245.61
2. Środki trwałe w budowie	5 956 906.19	2 744 444.46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	743 546.00	709 116.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	743 546.00	709 116.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	21 542 751.53	22 982 278.64
I. Zapasy	688 792.31	852 225.41
1. Materiały	688 792.31	852 225.41
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	6 196 609.75	5 182 261.19
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	6 196 609.75	5 182 261.19
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	3 802 666.33	3 891 506.19
– do 12 miesięcy	3 802 666.33	3 891 506.19
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 388 750.65	1 278 763.41
c) inne	5 192.77	11 991.59
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 418 765.10	16 726 349.84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 418 765.10	16 726 349.84
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 418 765.10	16 726 349.84
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 276 075.49	7 587 450.90
– inne środki pieniężne	8 142 689.61	9 138 898.94
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	238 584.37	221 442.20
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	256 689 867.68	256 892 344.23
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	158 437 530.63	158 072 413.42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	159 633 000.00	159 633 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 793.72	4 371.13
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 536.44	1 959.03
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 566 916.74	-2 278 418.71
VI. Zysk (strata) netto	365 117.21	711 501.97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	98 252 337.05	98 819 930.81
I. Rezerwy na zobowiązania	3 853 942.27	3 519 888.24
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 853 942.27	3 519 888.24
– długoterminowa	3 402 543.00	2 796 848.00
– krótkoterminowa	451 399.27	723 040.24
3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 698 274.73	3 514 381.12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
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	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 605 298.35	3 440 409.51
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 440 411.03	1 239 392.21
– do 12 miesięcy	1 440 411.03	1 239 392.21
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 038 192.29	1 064 633.84
h) z tytułu wynagrodzeń	543 073.46	516 432.66
i) inne	1 583 621.57	619 950.80
4. Fundusze specjalne	92 976.38	73 971.61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	89 700 120.05	91 785 661.45
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	89 700 120.05	91 785 661.45
– długoterminowe	87 619 538.70	89 694 875.58
– krótkoterminowe	2 080 581.35	2 090 785.87

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	35 295 638.27	32 439 808.90
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 295 638.27	32 439 127.94
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	680.96
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	33 918 884.52	31 684 601.77
– jednostkom powiązanym	0.00	0.00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 918 884.52	31 683 332.42
II. Wartość sprzedanych towarów	0.00	1 269.35
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 376 753.75	755 207.13
D. Koszty sprzedaży	782 809.76	744 689.44
E. Koszty ogólnego zarządu	2 359 312.90	2 183 287.87
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-1 765 368.91	-2 172 770.18
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 223 078.44	2 437 949.91
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	2 079 003.58	2 179 130.88
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 415.87	169 877.00
IV. Inne przychody operacyjne	110 658.99	88 942.03
H. Pozostałe koszty operacyjne	585 869.28	216 261.81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	319 200.29	136 984.50
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	163 012.17	5 520.71
III. Inne koszty operacyjne	103 656.82	73 756.60
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-128 159.75	48 917.92
J. Przychody finansowe	677 947.11	770 916.44
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	675 432.38	767 543.86
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	2 514.73	3 372.58
K. Koszty finansowe	3 164.15	845.39
I. Odsetki, w tym:	1 913.24	845.39
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	1 250.91	0.00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	546 623.21	818 988.97
M. Podatek dochodowy	181 506.00	107 487.00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	365 117.21	711 501.97

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 072 413.42	157 360 911.45
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	158 072 413.42	157 360 911.45
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	159 633 000.00	159 633 000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	159 633 000.00	159 633 000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 371.13	4 371.13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	422.59	0.00
a) zwiększenie z tytułu	422.59	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	422.59	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 793.72	4 371.13
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 959.03	1 959.03
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-422.59	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	422.59	0.00
– zbycia środków trwałych	422.59	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 536.44	1 959.03
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00

– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 566 916.74	-2 278 418.71
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	711 501.97	435 290.24
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	711 501.97	435 290.24
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	711 501.97	435 290.24
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	711 501.97	435 290.24
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 278 418.71	2 713 708.95
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 278 418.71	2 713 708.95
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	711 501.97	435 290.24
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	711 501.97	435 290.24
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 566 916.74	2 278 418.71
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 566 916.74	-2 278 418.71
6. Wynik netto	365 117.21	711 501.97
a) zysk netto	365 117.21	711 501.97
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	158 437 530.63	158 072 413.42
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	158 437 530.63	158 072 413.42

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	365 117.21	711 501.97
II. Korekty razem	6 292 598.75	6 071 545.73
1. Amortyzacja	7 709 549.52	6 630 158.35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	86 523.61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	319 200.29	134 534.50
5. Zmiana stanu rezerw	334 054.03	1 252 738.24
6. Zmiana stanu zapasów	163 433.10	39 696.24
7. Zmiana stanu należności	-1 014 348.56	-694 447.66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	917 823.94	1 007 100.49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 137 113.57	-2 384 758.04
10. Inne korekty	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 657 715.96	6 783 047.70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0.00	52.02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	52.02
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	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	8 965 300.70	5 775 248.81
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 965 300.70	5 775 248.81
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-8 965 300.70	-5 775 196.79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0.00	1 374 051.52
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	1 374 051.52
II. Wydatki	0.00	86 523.61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
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	0.00	0.00

8. Odsetki	0.00	86 523.61
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0.00	1 287 527.91
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-2 307 584.74	2 295 378.82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 307 584.74	2 295 378.82
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 726 349.84	14 430 971.02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	14 418 765.10	16 726 349.84
– o ograniczonej możliwości dysponowania	606 431.58	325 490.04

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: załącznik_1_dodatkowe_informacje_i_objasnienia..pdf

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

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	546 623.21	0.00	546 623.21	818 988.97	0.00	818 988.97
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 112 419.45	0.00	2 112 419.45	2 349 007.88	0.00	2 349 007.88
amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS (art. 17 ust. 1 pkt 21)	2 112 419.45	0.00	2 079 003.58	2 349 007.88	0.00	2 349 007.88
wartość zwróconych należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące nie zostały zaliczone do KUP (art. -12 ust. 1 pkt 4 lit. d)	33 415.87	0.00	33 415.87	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-... (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– ... (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 348 769.78	0.00	2 348 769.78	2 277 423.19	0.00	2 277 423.19
amortyzacja środków trwałych nabytych w drodże darowizny, dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. a)	2 306 653.37	0.00	27 510.78	2 277 423.19	0.00	2 277 423.19
amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS (art. -16 ust. 1 pkt 48)	2 279 142.59	0.00	2 051 492.80	0.00	0.00	0.00
odpisy aktualizacyjne na należności wątpliwe (art. -16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	163 012.17	0.00	163 012.17	0.00	0.00	0.00
przekazanie darowizny (art. -16 ust. 1 pkt 14)	25 062.62	0.00	25 062.62	0.00	0.00	0.00
wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	39 575.00	0.00	39 575.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	42 116.41	0.00	42 116.41	0.00	0.00	0.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	393 509.97	0.00	393 509.97	1 298 239.39	0.00	1 298 239.39
rezerwa na świadczenia pracownicze (...)	393 509.97	0.00	334 054.03	1 298 239.39	0.00	1 298 239.39
koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rok bieżący (art. 16 ust. 1 pkt 57)	59 455.94	0.00	37 486.64	0.00	0.00	0.00
koszty bilansowe ujęte w roku bieżącym stanowiące kup roku następnego (art. 15 ust. 4 lit. d)	21 969.30	0.00	21 969.30	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	39 980.44	0.00	39 980.44	356 778.95	0.00	356 778.95

koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rp.wypl.w 01/br (art. 15 ust. 4 lit. g)	39 980.44	0.00	38 680.44	356 778.95	0.00	356 778.95
koszty bilansowe ujęte w roku poprzednim stanowiące kup roku bieżącego (art. 15 ust. 4 lit. d)	1 300.00	0.00	1 300.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	173 619.44	0.00	173 619.44
za rok 2022 w 100%	0.00	0.00	0.00	173 619.44	0.00	173 619.44
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ART. (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 136 503.00	0.00	1 136 503.00	1 515 245.00	0.00	1 515 245.00
K. Podatek dochodowy	215 936.00	0.00	215 936.00	287 897.00	0.00	287 897.00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Przybylska
Ewa Przybylska

PREZES ZARZĄDU

Barbara Ermisch-Lipniacka
Barbara Ermisch-Lipniacka

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2018
Ustęp I.	Wyjaśnienia do bilansu.
Nota 1A	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1B	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1F	ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 1G	REZERWA NA ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 2	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 3A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 3B	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 3C	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO
Nota 4	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI
Nota 5	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 5A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPRAWNIENIOWANYCH
Nota 6A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY
Nota 6B	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 6C	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 6D	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 6E	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY
Nota 6F	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 6G	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 6H	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO
Nota 7A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 7B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 8A	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 8B	REZERWY NA ODROZCZONY / AKTYWOWANY PODATEK DOCHODOWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 9	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
Nota 9A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 9B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 9C	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 9D	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 9E	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
Nota 9F	ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKACH VAT
Nota 10A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
Nota 10B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 10C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI
Nota 10D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
Nota 10E	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE
Nota 10F	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 11	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE
Nota 11A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 11B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE
Nota 12	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
Nota 13	Wykaz grup zobowiązań warunkowych.
Ustęp II.	Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota II.2	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WNIP
Nota II.3A	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW
Nota II.3B	ZAPASY - ZMIANY
Nota II.4	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ
Nota II.5	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.5A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.5B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.6	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.7	KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I PRODUKTÓW
Nota II.8	PONIESIENIE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE
Nota II.9A	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota II.9B	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota II.9C	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota II.9D	KOSZTY FINANSOWE
Ustęp IIa.	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
Ustęp III.	Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Ustęp IV.	Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych
Ustęp V.	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym
Ustęp VI.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych
Ustęp VII.	Inne informacje i objaśnienia
Ustęp VIII.	Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

ay

Ustęp I. Wyjaśnienia do bilansu.

Nota 1A	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem	
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe				
	a) Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu				4 938 882,41		4 938 882,41		4 938 882,41	
	b) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	264 523,98	0,00	264 523,98	0,00	264 523,98	
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie				5 000,00		5 000,00		5 000,00	
	- zakupy gotowych wnip				259 523,98		259 523,98		259 523,98	
	- aport, darowizna						0,00		0,00	
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	c) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	113 328,22	0,00	113 328,22	0,00	113 328,22	
	- sprzedaż						0,00		0,00	
	- likwidacja				113 328,22		113 328,22		113 328,22	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	- inne						0,00		0,00	
	d) Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 090 078,17	0,00	5 090 078,17	0,00	5 090 078,17	
	e) Umorzenie - stan na początek okresu				1 203 789,76		1 203 789,76		1 203 789,76	
	f) Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	531 120,69	0,00	531 120,69	0,00	531 120,69	
	- amortyzacja				531 120,69		531 120,69		531 120,69	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	- inne						0,00		0,00	
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	113 328,22	0,00	113 328,22	0,00	113 328,22	
	- sprzedaż						0,00		0,00	
	- likwidacja				113 328,22		113 328,22		113 328,22	
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00	
	- inne						0,00		0,00	
	g) Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 621 582,23	0,00	1 621 582,23	0,00	1 621 582,23	
	j) Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 468 495,94	0,00	3 468 495,94	0,00	3 468 495,94	

cyf

Nota 1B ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WGRUP RODZAJOWYCH)										
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	2 622 900,25	365 522 931,74	28 458 558,86	3 269 864,24	892 073,60	2 744 444,46		403 510 773,15	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	4 109 339,53	1 479 341,30	141 082,29	24 621,54	7 810 131,93	0,00	13 564 516,59	
-	przejęcia z środków trwałych w budowie	0,00	3 127 274,21	1 324 313,70	141 082,29	0,00			4 592 670,20	
-	modernizacji, zwiększenia wartości								0,00	
-	zakup	0,00	982 065,32	155 027,60	0,00	24 621,54	7 127 484,66		8 289 199,12	
-	otrzymanie nieodpłatnego, darowizn, aport								0,00	
-	inne, roboty budowlano-montażowe wykonane we własnym zakresie						682 647,27		682 647,27	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	742 576,09	415 131,07	0,00	28 659,18	4 597 670,20	0,00	5 784 036,54	
-	sprzedaż								0,00	
-	likwidacja	0,00	742 576,09	415 131,07	0,00	28 659,18			1 186 366,34	
-	przyjęcie na środki trwałe								0,00	
-	inne - przejęcie na VNIP						4 592 670,20		4 592 670,20	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 622 900,25	368 889 695,18	29 522 769,09	3 410 946,53	888 035,96	5 956 906,19		411 291 253,20	
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	4 411,12	146 595 751,19	23 712 676,01	2 911 249,90	820 827,99	X	X	174 044 916,21	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	6 616,68	6 304 674,89	676 595,50	140 803,77	49 737,99	X	X	7 178 428,83	
-	amortyzacja		6 304 674,89	676 595,50	140 803,77	49 737,99	X	X	7 171 812,15	
-	amortyzacja - prawa wieczystego użytkowania gruntu	6 616,68							6 616,68	
-	aktualizacja wartości						X	X	0,00	
-	inne						X	X	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	446 192,60	392 314,27	0,00	28 659,18	X	X	867 166,05	
-	sprzedaż						X	X	0,00	
-	likwidacja	0,00	446 192,60	392 314,27	0,00	28 659,18	X	X	867 166,05	
-	darowizna, aport						X	X	0,00	
-	aktualizacja wartości						X	X	0,00	
-	inne						X	X	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	11 027,80	152 454 233,48	23 996 957,24	3 052 053,67	841 906,80	X	X	180 356 176,99	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 611 872,45	216 435 461,70	5 525 811,85	358 892,86	45 129,16	5 956 906,19	0,00	230 935 074,21	

Nota 1F Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku	stan na koniec okresu bieżącego	stawka podatku	
1.	Odniesionych na wynik finansowy	3 913 398,00	19,00%	743 546,00	19,00%	709 116,00
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rok bieżący	37 486,64	19,00%	7 122,46	19,00%	7 349,28
-	niezapłacone składki ZUS za rok bieżący	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	3 853 942,27	19,00%	732 249,03	19,00%	668 778,77
-	rezerwa na odszkodowania z tyt. wyroków sądowych	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	straty podatkowe	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe rezerwy bilansowe	21 969,30	19,00%	4 174,17	19,00%	32 987,69
-	pozostałe	0,00	19,00%	0,00	19,00%	0,00
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00	19,00%	0,00
-	pozostałe		19,00%	0,00	19,00%	0,00
	Razem- wartość brutto	X	X	743 546,00	X	709 116,00
	Odps aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego					
	Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego			743 546,00		709 116,00

Nota 1G INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu
a)	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:	0,00
-		0,00
-		
-		
-		
-		

af

Nota 2	WYKAZ GRUNTÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- będących w ewidencji bilansowej w m ²	134 596,00	134 596,00
	- będących w ewidencji pozabilansowej m ²	21 065,00	21 065,00
	-		
	-		
	Razem	155 661,00	155 661,00

Spółka użytkuje grunty o powierzchni 0,0049 ha na podstawie umowy użytkowania oraz posiada grunt w użytkowaniu wieczystym o powierzchni 0,184 ha.

Nota 3A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) własne	3 468 495,94	3 735 092,65
	b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	Razem	3 468 495,94	3 735 092,65

Nota 3B	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) własne	224 978 168,02	226 721 412,48
	b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	Razem	224 978 168,02	226 721 412,48

Nota 3C	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	8 138 898,84	8 138 898,84
	- wartość gruntów użytkowanych wieczyście		
	- używane na podstawie umowy najmu, w tym:	8 138 898,84	8 138 898,84
	-od jednostek powiązanych		
	-od jednostek pozostałych	8 138 898,84	8 138 898,84
	Razem	8 138 898,84	8 138 898,84

Nota 4	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- wobec budżetu państwa		
	- wobec jednostek samorządu terytorialnego		
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

A

ay

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 6A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b)	utworzony ustawowo		
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	4 793,72	4 371,13
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e)	inny		
	Razem	4 793,72	4 371,13

Nota 6B	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	4 371,13
b)	zwiększenia z tytułu	422,59
	- aport rzeczowy	0,00
	- z zysku	422,59
	- inny - likw.śr.tr. - z aktual.wyceny	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	0,00
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	4 793,72

Nota 6C	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu aktualizacji środków trwałych na 01.01.1995r.	1 536,44	1 959,03
b)	z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
	- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c)	z tytułu podatku odroczonego		
d)	inny		
	Razem	1 536,44	1 959,03

Nota 6D	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	1 959,03
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	- wyceny instrumentów finansowych	
	- przekwalifikowanie środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnej w wartości godziwej (od 01.01.2009r wg MSR 40)	0,00
	- inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	422,59
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji odniesionych na kapitał	
	- inne - likwidacja środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	422,59
	Stan na koniec okresu	1 536,44

Nota 6E	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00	0,00
b)	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 6F	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	inny - wniesienie wkładu pieniężnego (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inny - aport (niezarejestrowany w KRS)	0,00
	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

2

4

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 6G	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIĘGLYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(2 278 418,71)
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	przeniesienia zysku/straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00
-	korekta lat ubiegłych	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	711 501,97
-	przeniesienia zysku/straty z lat ubiegłych do pokrycia	711 501,97
	Stan na koniec okresu	(1 566 916,74)

Nota 6H	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Nierozliczony zysk /strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(1 566 916,74)
2.	Zysk netto	365 117,21
3.	Proponowany podział:	365 117,21
a)	pokrycie straty	365 117,21
b)	wypłata dywidendy (zaliczki.....)	
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2)	(1 201 799,53)

Zysk za rok obrotowy - Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych

Nota 7B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródło pokrycia	
a)	kapitał (fundusz) zapasowy	
b)	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c)	dopłaty wspólników	
d)	dotatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
e)	zyski przyszłych lat	
f)	inne	
3.	Niepokryta strata (1+2)	

af

af

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 8A REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	2 796 848,00	605 695,00	0,00	0,00	3 402 543,00
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	2 796 848,00	605 695,00	0,00	0,00	3 402 543,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	723 040,24	69 185,03	340 826,00	0,00	451 399,27
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	723 040,24	69 185,03	340 826,00	0,00	451 399,27
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne - spory	0,00	0,00	0,00		0,00
	Razem	3 519 888,24	674 880,03	340 826,00	0,00	3 853 942,27

Nota 8B REZERWY NA ODROZCZONY / AKTYWOWANY PODATEK DOCHODOWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1.	Początek roku obrotowego			709 116,00		
2.	Zwiększenie / zmniejszenie			34 430,00		
	Razem	0,00	0,00	743 546,00	0,00	0,00

Nota 9 DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI						
Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Z tytułu dostaw i usług	124 227,89	163 012,17	3 946,43	29 469,44	253 824,19
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
2.	pozostałe należności					0,00
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
3.	inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym od jednostek powiązanych					0,00
	Razem	124 227,89	163 012,17	3 946,43	29 469,44	253 824,19

24

af

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 9A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne z tytułu	0,00	0,00
2.	należności od pozostałych jednostek	6 196 609,75	5 182 261,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 802 666,33	3 891 506,19
	- do 12 miesięcy	3 802 666,33	3 891 506,19
	– należności	4 056 490,52	4 015 734,08
	– aktualizacja należności	253 824,19	124 227,89
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 388 750,65	1 278 763,41
c)	inne z tytułu	5 192,77	11 991,59
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP	0,00	0,00
	pożyczki z ZFŚS	435,00	696,00
	wadła		
	kaucje		
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek	0,00	0,00
	pozostałe	4 757,77	11 295,59
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe razem	6 196 609,75	5 182 261,19

Nota 9B	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
b)	inne, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	0,00	0,00
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	Razem	0,00	0,00

Ad

ay

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 9C	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	124 227,89	288 584,18
a)	zwiększenia (z tytułu)	163 012,17	5 520,71
-	na należności	163 012,17	5 520,71
-	na kary umowne	0,00	0,00
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
-	zasądzonych kosztów sądowych		
-	wniesione aportem		
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy		
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
-	na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	33 415,87	169 877,00
-	zapłata należności	5 587,73	1 178,91
-	zapłata/korekta kar umownych	0,00	0,00
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
-	rozwiązanie odpisu aktualizującego	23 881,71	168 698,09
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności		
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	3 946,43	
-	spisanie należności w postępowaniu upadłościowym		
-	zapłata należności od dłużników postawionych w stan likwidacji		
	Stan na koniec okresu	253 824,19	124 227,89

Nota 9D	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	3 442 483,20	0,00	3 442 483,20
a)	od jednostek powiązanych			
b)	od pozostałych jednostek	3 442 483,20	0,00	3 442 483,20
2.	Należności przeterminowane, z tego:	614 007,32	253 824,19	360 183,13
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	91-180 dni			
	181-360 dni			
	powyżej 360 dni			
b)	od pozostałych jednostek	614 007,32	253 824,19	360 183,13
	do 90 dni	299 895,51		
	91-180 dni	48 324,68		
	181-360 dni	117 110,42		
	powyżej 360 dni	148 676,71		
	Razem	4 056 490,52	253 824,19	3 802 666,33

Nota 9E	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 418 765,10	16 726 349,84
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 418 765,10	16 726 349,84
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 418 765,10	16 726 349,84
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 276 075,49	7 587 450,90
-	inne środki pieniężne - lokaty	8 142 689,61	9 138 898,94
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	14 418 765,10	16 726 349,84

Nota 9F	ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKACH VAT	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	57 621,50	5 993,44

ay

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA												
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności				
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	Razem
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw robót i usług										0,00	0,00
b)	inne										0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego										0,00	0,00
d)	inne										0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A

cy

Nota 10B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH						
	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10C ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu zob.długoterm.	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10D ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT.EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10E ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AM

cy

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 10F	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- inne zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	4 605 298,35	3 440 409,51
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt.leasingu		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 440 411,03	1 239 392,21
	- do 12 miesięcy	1 440 411,03	1 239 392,21
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 038 192,29	1 064 633,84
h)	z tytułu wynagrodzeń	543 073,46	516 432,66
i)	inne, w tym:	1 583 621,57	619 950,80
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)	56 348,82	51 194,08
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych	166 377,40	165 296,80
	- z tyt.nabycia środków trwałych	267 222,80	1 153,13
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	601 836,20	154 027,75
	- inne	491 836,35	248 279,04
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	92 976,38	73 971,61
	- ZFŚS	92 976,38	73 971,61
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	4 698 274,73	3 514 381,12

A

cy

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 11	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	238 584,37	221 442,20
	- ubezpieczenia majątkowe	204 709,03	201 965,68
	- ubezpieczenia osobowe	21 109,94	22 490,38
	- prenumerata	12 765,40	6 374,58
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- opłata austradowa	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	(9 388,44)
	- odsetki od lokat / udzielonej pożyczki	0,00	0,00
	- faktury / decyzje	0,00	(8 088,44)
	- inne	0,00	(1 300,00)
	-	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe - prace badawczo rozwojowe	0,00	0,00
	Razem	238 584,37	221 442,20

Nota 11A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 11B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- długoterminowe (wg tytułów)	87 619 538,70	89 694 875,58
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- Środki trwałe - dotacja B.O.Ś.	0,00	9 533,05
	- Środki trwałe - darowizna "COWI"	0,00	0,00
	- Środki trwałe - nieodpłatnie przekazane	89 896,06	95 351,11
	- Środki trwałe - dotacja Urząd Miasta	105 426,60	114 769,28
	- Środki trwałe w budowie - dotacja FS	87 424 216,04	89 475 222,14
	-		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	2 080 581,35	2 090 785,87
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- Środki trwałe - dotacja B.O.Ś.	9 533,05	13 199,75
	- Środki trwałe - darowizna "COWI"	0,00	0,00
	- Środki trwałe - nieodpłatnie przekazane	5 455,05	5 455,05
	- Środki trwałe - dotacja Urząd Miasta	9 342,68	9 342,68
	- Środki trwałe w budowie - dotacja FS	2 051 492,80	2 051 492,80
	- Inne rozliczenie międzyokresowe przychodów - noty obciążeniowe	4 757,77	11 295,59
	Razem	89 700 120,05	91 785 661,45

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie-Koźlu Sp. z o.o.

Nota 12	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Hipoteka, w tym:	0,00	0,00
	- kaucyjna		
	- przymusowa		
b)	Zastaw, w tym:	0,00	0,00
	- skarbowy		
c)	Weksle		
d)	Inny sposób		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13	Wykaz grup zobowiązań warunkowych.	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Gwarancji i poręczeń w tym:		
	- udzielonym jednostkom powiązanym		
b)	Kaucji i wadium		
c)	Indosu weksli		
d)	Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
e)	Sprawy sądowe		
f)	Inne		
	Razem	0,00	0,00



Ustęp II. Wyjaśnienia do rachunku zysku i strat.

W bieżącym roku sprawozdawczym Spółka świadczyła swoje usługi w zakresie działalności podstawowej tj.: dostawy wody i odbioru ścieków na terytorium Polski w Gminie Kędzierzyn – Koźle.

W Spółce procedurę zawierania taryf dla wody i ścieków reguluje Ustawa z dnia 07 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U. z 2001r. Nr 72 poz. 747 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lutego 2018 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2018 r. poz. 472).

Działalnością pomocniczą Spółki jest świadczenie usług sprzętem specjalistycznym, usług związanych z wykonawstwem, naprawą i modernizacją obiektów, urządzeń i instalacji gospodarki wodno-ściekowej, kanalizacji deszczowej na rzecz podmiotów gospodarczych i osób fizycznych.

Podstawą wyceny działalności pomocniczej w zakresie usług transportu samochodowego, sprzętu specjalistycznego i maszyn budowlanych są cenniki opracowane w Spółce. W celu kosztorysowania usług stosuje się Katalogi Nakładów Rzeczowych.

Zakres terytorialny powyższych usług jest ograniczony do sprzedaży krajowej.

Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- dostawa wody	12 109 239,29	11 025 511,92
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- odbiór ścieków sanitarnych	20 517 939,46	18 679 193,52
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- odbiór ścieków deszczowych	2 519 333,81	2 459 418,39
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- działalność pomocnicza	149 125,71	275 004,11
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	35 295 638,27	32 439 127,94
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	35 295 638,27	32 439 127,94
	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	35 295 638,27	32 439 127,94
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- towarów	0,00	680,96
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- materiałów		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	0,00	680,96
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota II.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	kraj	0,00	680,96
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- towarów	0,00	680,96
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- materiałów	0,00	0,00
	- w tym: od jednostek powiązanych		
b)	eksport	0,00	0,00
	Razem	0,00	680,96
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

ay

Nota II.2	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WNIP	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiła trwała utrata wartości żadnego środka trwałego i w związku z powyższym z tego tytułu nie dokonano odpisów aktualizujących wartości środka trwałego.

Nota II.3A	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW	wartość
a)	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku	
b)	zaleganie zapasów dłużej niż rok	
c)	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności	
d)	nadmiar zapasu	
e)	obniżenie cen rynkowych	
	Razem	0,00

W Spółce nie wystąpiła utrata wartości zapasów i nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota II.3B	ZAPASY - ZMIANY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	materiały	688 792,31	852 225,41
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
b)	bilansowy stan materiałów	688 792,31	852 225,41
c)	półprodukty i produkty w toku		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
d)	bilansowy stan półproduktów i produktów w toku	0,00	0,00
e)	produkty gotowe		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
f)	bilansowy stan półproduktów i produktów w toku	0,00	0,00
g)	towary		
	odpis aktualizujący - zmniejszenie - z tyt.trwałej utraty wartości		
	odpis aktualizujący - zwiększenie - przywrócenie wartości		
h)	bilansowy stan towarów	0,00	0,00
i)	zaliczki na dostawy		
	Stan bilansowy - razem	688 792,31	852 225,41

Nota II.4	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww operacjach	0,00	0,00

W bieżącym roku w Spółce nie wystąpiła działalność zaniechana i w związku z tym nie wykazuje przychodów, kosztów i wyników działalności zaniechanej. Nie przewiduje się również w roku następnym zaniechania jakiegokolwiek części działalności Spółki.

Ch

cy

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Nota II.5	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	38 196 663,82
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(334 054,03)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	682 647,27
3.	Korekta podatkowa przychodów	(2 112 419,45)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	0,00
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(2 112 419,45)
II.	Przychody podatkowe	36 432 837,61
III.	Koszty ogółem	37 650 040,61
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(334 054,03)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	682 647,27
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(2 702 299,31)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(2 702 299,31)
IV.	Koszty podatkowe	35 296 334,54
V.	Dochód / Strata (II-IV)	1 136 503,07
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	0,00
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	1 136 503,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	215 936,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X.	Należny podatek dochodowy za rok	215 936,00
XI.	Utworzone rezerwy na dodatnie różnice przejściowe (+)	
XII.	Utworzone aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)	(34 430,00)
XIII.	Wynik finansowy brutto	546 623,21
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	181 506,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	365 117,21

Nota II.5A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	38 196 663,82
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	2 112 419,45
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji	27 510,78
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS	2 051 492,80
-	odsetki od lokaty / pożyczki niewymagalne na dzień 31-12-br	0,00
-	umorzenie odsetek budżetowych	0,00
-	wartość zwróconych należności należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące nie zostały zaliczone do KUP	33 415,87
-	rezerwa na na należności sądowe	0,00
-		0,00
-		
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-	przychody z tytułu otrzymanej dotacji	0,00
-		0,00
-		
-		
	Przychód do opodatkowania	36 084 244,37

12

4

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Nota II.5B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	37 650 040,61
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	2 702 299,31
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji	27 510,78
-	amortyzacja środków trwałych nabytych w drodze darowizny, dotacji - FS	2 051 492,80
-	amortyzacja środków trwałych - NKUP /w tym wieczyste użytkowanie gruntów/	12 293,10
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	334 054,03
-	odpisy aktualizacyjne na należności wątpliwe	163 012,17
-	koszty reprezentacji	374,99
-	kary i odszkodowania umowne	0,00
-	przekazanie darowizny (finansowej)	2 500,00
-	przekazanie darowizny (rzeczowej)	22 562,62
-	koszty ubezpieczenia opłaconych przez pracodawcę na rzecz pracowników	0,00
-	odszkodowań wypadkowych	0,00
-	podatek od towarów i usług	4 863,09
-	wierzytelności odpisanych jako przedawnione	4 722,97
-	składki członkowskie	8 047,58
-	25% poniesionych wydatków /k.podróży służbowych - nkup;w tym: koszty ryczałtu dla menadżera/	5 549,37
-	koszty sądowe	4 800,00
-	usługi obce	190,00
-	wpłaty na PFRON	39 575,00
-	różnica m-dzy kosztami a wpłatą na ZFŚS art.16 ust.1 p. 9 b	(0,00)
-	zapłacone odsetki budżetowe	1 275,31
-	odsetki od zaległości budżetowych wyliczone na dz. 31-12-br	0,00
-	rezerwa na zobowiązania	0,00
-	odszkodowanie - rekompensata za rozwiązanie stosunku pracy	0,00
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rok bieżący	37 486,64
-	koszty wynagrodzenia umów zleceń, Rady nadzorczej za rp.wypł.w 01/br	(38 680,44)
-	niezapłacone w terminie składki ZUS za rok bieżący	0,00
-	składki ZUS za rp. uregulowane w 02/br	0,00
-	koszty bilansowe ujęte w roku bieżącym stanowiące kup roku następnego	21 969,30
-	koszty bilansowe ujęte w roku poprzednim stanowiące kup roku bieżącego	(1 300,00)
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	0,00
-		
-		
-		
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	34 947 741,30

Nota II.6	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	7 709 549,52	6 630 158,35
b)	zużycie materiałów i energii	6 843 759,55	6 695 211,84
c)	usługi obce	3 261 340,93	2 888 137,12
d)	podatki i opłaty	6 545 975,97	6 088 637,75
e)	wynagrodzenia	10 044 395,53	9 037 387,38
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 301 806,71	2 004 983,87
g)	pozostałe koszty rodzajowe	702 772,21	612 864,59
-	koszty podróży służbowych	32 363,19	37 964,12
-	reklama i reprezentacja	261 085,75	173 777,08
-	koszty ubezpieczeń majątkowych	0,00	0,00
-	służebność przesyłu	0,00	3 813,00
-	inne koszty	409 323,27	397 310,39
	Razem	37 409 600,42	33 957 380,90

Nota II.7	KOSZTY SPRZEDANYCH TOWARÓW I PRODUKTÓW	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	33 918 884,52	31 683 332,42
2	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 269,35
	Ogółem	33 918 884,52	31 684 601,77

af

Nota II.8	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE		
Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
a)	Wartości niematerialne i prawne	259 523,98	10 000,00
b)	Środki trwałe	1 568 526,89	300 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	1 502 065,75	300 000,00
c)	Środki trwałe w budowie	7 810 131,93	5 930 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	7 453 519,25	5 930 000,00
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	9 638 182,80	6 240 000,00

Nota II.9A	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
b)	Dotacje	2 079 003,58	2 179 130,88
c)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 415,87	169 877,00
d)	Inne przychody operacyjne	110 658,99	88 942,03
	- przychody ze sprzedaży materiałów	8 018,85	
	- otrzymane odszkodowania	68 886,58	43 399,00
	- przychody ze sprzedaży usług (refaktury)	31 705,36	33 901,16
	- pomoc de minimis	0,00	0,00
	- umorzenie zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
	- zwrot zasądzonych kosztów sądowych	1 751,86	10 629,83
	- pozostałe przychody operacyjne	296,34	1 012,04
	-		
	-		
	Razem	2 223 078,44	2 437 949,91

Nota II.9B	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	319 200,29	136 984,50
b)	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	163 012,17	5 520,71
c)	Inne koszty operacyjne	103 656,82	73 756,60
	- koszty zakupu materiałów	7 341,50	
	- koszty zakupu usług (refaktury)	1 841,98	4 260,00
	- kary umowne / odszkodowania	9 230,02	6 788,38
	- koszty reprezentacji	158,62	0,00
	- przekazanie darowizny	25 062,62	11 086,00
	- podatek	4 863,09	5 064,61
	- spisanie wierzytelności	4 722,97	6 067,50
	- składki członkowskie / refundacja składek	8 047,58	7 225,94
	- koszty sądowe	36 649,07	19 680,19
	- koszty podróży służbowych nkup	5 549,37	3 253,47
	- służebność przesyłu	0,00	0,00
	- koszty zaniechanej inwestycji	0,00	4 808,00
	- pozostałe koszty operacyjne	190,00	5 522,51
	-		
	-		
	Razem	585 869,28	216 261,81

Ch

Cy

Nota II.9C	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
b)	Odsetki	675 432,38	767 543,86
-	od jednostek powiązanych		
c)	Zysk z tytułu rozchodu finansowych	0,00	0,00
d)	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
e)	Inne	2 514,73	3 372,58
-	provizja za terminowe wpłaty do US	2 326,00	3 280,00
-	provizja za terminowe wpłaty do ZUS	188,73	92,58
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-			
	Razem	677 947,11	770 916,44

Nota II.9D	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Odsetki	1 913,24	845,39
-	dla jednostek powiązanych		
b)	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
c)	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
d)	Inne	1 250,91	0,00
-	umoznienie należności	0,00	0,00
-	różnice kursowe	1 250,91	0,00
-	opłata roczna za utrzymanie salda na rachunku bankowym	0,00	0,00
-			
	Razem	3 164,15	845,39

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	kurs EURO		
b)	kurs USD		
c)	kurs GBD		
d)	kurs SEK		
e)			

Ch

cy

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kedzierzynie - Koźlu Sp. z o.o.

Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Środki pieniężne w kasie

Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym: **14 418 765,10**

- operacyjnych 6 125 912,61

- VAT 57 621,50

- lokatach terminowych do 3 m-cy 8 142 689,61

- ZFŚS 92 541,38

Razem środki pieniężne 14 418 765,10

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - 6 657 715,96

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - -8 965 300,70

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -

Przepływy pieniężne netto -2 307 584,74

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.2.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	3 519 888,24	674 880,03	340 826,00	3 853 942,27	334 054,03
Rezerwa na zobowiązania sądowe					
Zmiana stanu rezerw	3 519 888,24	674 880,03	340 826,00	3 853 942,27	334 054,03

2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.			Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	852 225,41	1 493 298,85	1 656 731,95	688 792,31	163 433,10
Zmiana stanu zapasów	852 225,41	1 493 298,85	1 656 731,95	688 792,31	163 433,10

3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.			Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)					
dotacje					
należności krótkoterminowe	5 182 261,19	83 955 258,70	82 940 910,14	6 196 609,75	(1 014 348,56)
należności krótkoterminowe	3 891 506,19	49 859 297,15	49 948 137,01	3 802 666,33	88 839,86
podatki, dotacja, ubezp.spół. i zdrow.	1 278 763,41	22 581 473,21	21 471 485,97	2 388 750,65	(1 109 987,24)
inne	11 991,59	11 514 488,34	11 521 287,16	5 192,77	6 798,82
nal.doch.na drodze sądowej					
Zmiana stanu należności	5 182 261,19	83 955 258,70	82 940 910,14	6 196 609,75	(1 014 348,56)

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.	poz. A.8.			Bilans - pasywa	B.III.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)	1 153,13	10 500 749,05	10 234 679,38	267 222,80	266 069,67
kredyty i pożyczki					
zmiana stanu zob.inwestycyjnych	1 153,13	10 500 749,05	10 234 679,38	267 222,80	266 069,67
Zmiana stanu Zobowiązań	3 513 227,99	91 922 317,25	91 004 493,31	4 431 051,93	917 823,94
z tyt.dostaw i usług	1 239 392,21	57 139 403,50	56 938 384,68	1 440 411,03	201 018,82
z tyt.podatków, cel i innych świadczeń	1 064 633,84	21 230 914,85	21 257 356,40	1 038 192,29	(26 441,55)
z tyt.wynagrodzeń	516 432,66	10 288 923,53	10 262 282,73	543 073,46	26 640,80
inne	619 950,80	13 265 222,47	12 301 551,70	1 583 621,57	963 670,77
Fundusze specjalne	73 971,61	498 601,95	479 597,18	92 976,38	19 004,77
razem	3 514 381,12	102 423 066,30	101 239 172,69	4 698 274,73	1 183 893,61

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9			Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	709 116,00	34 430,00		743 546,00	(34 430,00)
krótkoterminowe aktywa	221 442,20	6 308 536,46	6 291 394,29	238 584,37	(17 142,17)
pasywa	91 785 661,45	18 221,44	2 103 762,84	89 700 120,05	(2 085 541,40)
razem	92 716 219,65	6 361 187,90	8 395 157,13	90 682 250,42	(2 137 113,57)

6. Inne korekty poz.A.10

korekta błędów lat ubiegłych

af

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		

2	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.					
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	małżonek					
4.	konkubent					
5.	krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
Ogółem						

3	Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w etatach w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.	
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1.	Pracownicy umysłowi	38,5
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	59,6
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		98,1

Na dzień 31.12.2024 r. Jednostka zatrudnia 98 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
Zarządzający	412 344,56	409 538,36	
Nadzorujący	111 600,00	111 600,00	
Razem	523 944,56	521 138,36	

5	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.			
Członkowie organów	Stan na koniec roku			
	udzielone pożyczki			
	kwota do spłaty	termin spłaty	%	
Zarządzający - umowy zlecenia				
Zarządzający - umowy o pracę				
Nadzorujący				
Razem				

W roku sprawozdawczym nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze Zarządowi oraz członkom Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym Zarząd nie dokonywał żadnych transakcji z członkami Rady Nadzorczej jak również z członkami ich rodzin.

6	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku		
	wynagrodzenia obciążające		
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 500,00		
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
- półroczny przegląd sprawozdania			
- inne			
		16 500,00	

Ustęp V. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Lp	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Spółka nie wchodzi w skład żadnej grupy kapitałowej

Ustęp VII. Inne informacje i objaśnienia

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2025 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

Miejsce i data sporządzenia

Kędzierzyn - Koźle, 03-04-2025

Podpisują:

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Ewa Przybylska

Zarząd

Barbara Ermisch - Lipniacka

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Przybylska
Ewa Przybylska

PREZES ZARZĄDU

Barbara Ermisch-Lipniacka
Barbara Ermisch-Lipniacka