

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 6 3 0 0 0 3 6 2 4</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 1 8 3 8 6 6</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WIELKOPOLSKIE	Powiat	SZAMOTULSKI
Gmina	WRONKI	Miejscowość	WRONKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	SZAMOTULSKI	Gmina	WRONKI
Ulica	RATUSZOWA	Nr domu	3
		Nr lokalu	
Miejscowość	WRONKI	Kod pocztowy	64-510
		Poczta	WRONKI
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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)

Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi corocznego badania, o którym mowa w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłuższej. Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, nie są nam znane zdarzenia i okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla dalszego kontynuowania przez spółkę działalności. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania Unisoft. Dla celów bilansowych ustala się próg istotności jako wartość 1% sumy bilansowej. Sposób ujęcia w księgach błędu zależy od jego istotności i momentu ujawnienia.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - rzeczowe składniki majątku kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, lecz o wartości, która zgodnie z przepisami podatkowymi umożliwia jednorazowy odpis amortyzacyjny, ewidencjonuje się w ciężar zużycia materiałów. Zasadę tę stosuje się również do nabytych wartości niematerialnych i prawnych o tej wysokości,
 - środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub według ich kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Wartość stanu końcowego ustala się przyjmując następujące metody ustalania wartości rozchodu:
 - a) materiały – rozchód według metody FIFO,
 - b) wyroby gotowe – przyjmując, że rozchód następuje najwcześniej wytworzonych,
 - c) produkcję w toku wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych kosztów wytworzenia (techniczny koszt wytworzenia),
 - zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
 - rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - nie kompensuje się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
 - kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
- Amortyzacji dokonuje się metodą liniową.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto jest w Spółce ustalany na dzień bilansowy na koncie 863 "Wynik finansowy". Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego. W zależności od tego, czy w danym okresie sprawozdawczym wyższa jest suma przychodów, czy suma kosztów, wynik finansowy może przybrać wartość: dodatnią - oznacza to, że Spółka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej, gdyż uzyskane przychody są wyższe od poniesionych kosztów (saldo Ma konta 863 "Wynik finansowy"), ujemną - oznacza to, że Spółka poniosła stratę z działalności gospodarczej, ponieważ poniesione koszty są wyższe od uzyskanych przychodów (saldo Wn konta 863 "Wynik finansowy"). Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy jest ustalany następującymi etapami:

- a) wynik brutto ze sprzedaży, oblicza się jako różnicę pomiędzy sumą przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów a sumą kosztów wytworzenia sprzedanych produktów oraz wartością sprzedanych towarów i materiałów,
- b) wynik ze sprzedaży, ustalana się poprzez odjęcie od wyniku brutto ze sprzedaży wielkości kosztów ogólnego zarządu zaewidencjonowanych na koncie 550 "Koszty ogólnozakładowe",
- c) wynik z działalności operacyjnej, powstaje poprzez dodanie do wyniku ze sprzedaży wielkości pozostałych przychodów operacyjnych ujętych na koncie 762 "Pozostałe przychody operacyjne" i odjęcie od uzyskanej kwoty wartości pozostałych kosztów operacyjnych figurujących na koncie 763 "Pozostałe koszty operacyjne",
- d) wynik finansowy brutto, oblicza się poprzez dodanie do wyniku z działalności operacyjnej wartości przychodów finansowych ustalonej na koncie 752 "Przychody finansowe" i odjęcie od osiągniętej wartości kwoty kosztów finansowych zaewidencjonowanych na koncie 753 "Koszty finansowe",
- e) wynik finansowy netto, stanowi różnicę pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podatkiem dochodowym.

Zamknięcie kont wynikowych. W celu księgowego ustalenia wyniku finansowego na koncie 863 dokonuje się przeksięgowania na to konto wszystkich sald kont wynikowych. Dokonanie przeksięgowania sald kont wynikowych na konto 863 jest równoznaczne z zamknięciem kont wynikowych. Przeniesienie poszczególnych sald przychodów i kosztów na konto 863 przebiega w następujący sposób:

- a) przeksięgowanie sald kont służących ewidencji przychodów - Wn konto 700 "Sprzedaż materiałów", 701 „Sprzedaż wody”, 702 „Sprzedaż wody”, 703 „Odbiór i oczyszczanie ścieków”, 704 „Przychody sekcji”, 705 „Przychody z zarządu nieruchomościami”, 706 „Pozostałe przychody”, 707 „Odbiór i oczyszczanie ścieków”, 708 „Przychody PSZOK”, 709 „Przychody Kąpieliska”, 762 "Pozostałe przychody operacyjne", 752 "Przychody finansowe", - Ma konto 863 "Wynik finansowy",
- b) przeksięgowanie sald kont służących ewidencji kosztów - Wn konto 863 "Wynik finansowy", - Ma konto 710 "Wartość sprzedanych materiałów", 712 „Koszty produkcji i sprzedaży wody”, 713 „Koszty odbioru i oczyszczania ścieków”, 714 „Koszty sekcji”, 715 „Koszty zarządu nieruchomościami”, 716 „Pozostałe koszty”, 718 „Koszty PSZOK”, 719 „Koszty Kąpieliska”, „550 "Koszty zarządu", 763 "Pozostałe koszty operacyjne", 753 "Koszty finansowe".

Następnie spółka doprowadza wynik finansowy brutto do wyniku finansowego netto. W tym celu na konto 863 przeksięgowuje się wartość tego podatku zapisem:

- Wn konto 863 "Wynik finansowy",
- Ma konto 864 "Podatek dochodowy od osób prawnych".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy w języku polskim. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego, informację dodatkową i sprawozdanie z działalności spółki. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Po zbadaniu przez biegłego rewidenta roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Zgromadzenie Wspólników Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. we Wronkach nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego dokonuje się ostatecznego zamknięcia ksiąg rachunkowych.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W
WRONKACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	79 226 445,36	81 025 986,35	A	Kapitał (fundusz) własny	53 693 316,79	52 729 021,88
I	Wartości niematerialne i prawne	882 446,97	94 854,40	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	39 745 100,00	37 516 400,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 266 060,23	10 101 515,11
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	882 446,97	94 854,40				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	77 305 132,21	79 880 663,86	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	705 753,22	705 753,22
1	Środki trwałe	76 579 567,09	77 446 064,63		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 543 838,56	1 544 312,62	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12 108,43	2 240 851,43
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 550 484,32	60 015 652,53		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	2 240 851,43
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 653 198,32	15 021 092,27		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	937 035,35	847 469,21				
e)	inne środki trwałe	895 010,54	17 538,00				
2	Środki trwałe w budowie	725 565,12	2 434 599,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
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	768 658,68	807 766,32	VI	Zysk (strata) netto	964 294,91	2 164 502,12
1	Nieruchomości	768 658,68	807 766,32	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 317 162,73	43 589 418,90
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 804 044,23	1 564 752,32
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	512 420,00	430 563,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 206 892,83	1 033 273,92
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	953 867,69	917 833,78
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	253 025,14	115 440,14
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	84 731,40	100 915,40
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	84 731,40	100 915,40
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 518 070,00	1 954 600,25
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 518 070,00	1 954 600,25
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 518 070,00	1 954 600,25
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	270 207,50	242 701,77	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 852 275,92	2 792 468,10
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	268 457,00	239 135,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 750,50	3 566,77	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	13 784 034,16	15 292 454,43		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	171 850,96	135 585,08		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	163 587,36	116 728,74	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	855,22	405,77	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	7 408,38	18 450,57	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 468 513,81	994 120,68	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 675 865,84	2 642 566,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	234 320,00	1 366 993,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	586 213,27	326 078,91
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	586 213,27	326 078,91

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	375 767,48	362 357,67
3	Należności od pozostałych jednostek	1 468 513,81	994 120,68	h)	z tytułu wynagrodzeń	138 915,72	129 372,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	993 511,91	877 325,76	i)	inne	340 649,37	457 764,39
	– do 12 miesięcy	993 511,91	877 325,76	4	Fundusze specjalne	176 410,08	149 901,60
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	34 142 772,58	37 277 598,23
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	387 402,71	61 409,32	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	87 599,19	55 385,60	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	34 142 772,58	37 277 598,23
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	32 047 005,18	35 204 504,67
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 102 109,41	14 093 400,97		– krótkoterminowe	2 095 767,40	2 073 093,56
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 102 109,41	14 093 400,97				
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	12 102 109,41	14 093 400,97				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 715 459,41	9 093 400,97				
	– inne środki pieniężne	3 386 650,00	5 000 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 559,98	69 347,70				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	93 010 479,52	96 318 440,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	93 010 479,52	96 318 440,78

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 581 167,05	15 411 490,61
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 567 806,53	15 404 140,04
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 360,52	7 350,57
	w tym towarów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 938 602,06	13 234 656,76
	– jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 928 575,73	13 226 700,34
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 026,33	7 956,42
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	1 642 564,99	2 176 833,85
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	2 305 949,25	1 853 467,14
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-663 384,26	323 366,71
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 265 519,18	2 393 155,99
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 570,41	0,00
II	Dotacje	2 109 034,37	2 097 511,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 438,20	201 876,40
IV	Inne przychody operacyjne	128 476,20	93 768,36
H	Pozostałe koszty operacyjne	133 824,69	93 311,16
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	15 494,07
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	59 257,62	15 039,01
III	Inne koszty operacyjne	74 567,07	62 778,08
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	1 468 310,23	2 623 211,54
J	Przychody finansowe	33 524,82	103 473,19
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:	33 524,82	103 473,19
	– 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	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	208 844,14	110 807,61
I	Odsetki, w tym:	208 844,14	110 807,61
	– 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	0,00	0,00
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 292 990,91	2 615 877,12
M	Podatek dochodowy	328 696,00	451 375,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	964 294,91	2 164 502,12

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 292 990,91							2 615 877,12		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 187 258,74		2 187 258,74					2 097 511,23		2 097 511,23
środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu	2 109 034,37		2 109 034,37	17	1	52		2 097 511,23		2 097 511,23
Pozostałe ^{*)}	0,00		0,00							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	78 224,37		78 224,37					289 091,48		289 091,48
rozwiązanie odpisu ogólnego i indywidualnego aktualizującego	22 136,86		22 136,86	12	1	4	e	187 465,41		187 465,41
naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności	13 859,66		13 859,66	12	4	2		10 285,40		10 285,40
rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	16 843,00		16 843,00	12	1	5	a	10 000,00		10 000,00
dopłaty do cen wody i ścieków niepodlegające opodatkowaniu	25 384,85		25 384,85	12	3		e	81 340,67		81 340,67
Pozostałe ^{*)}										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	91 626,07		91 626,07					29 708,84		29 708,84
dopłaty do cen wody i ścieków niepodlegające opodatkowaniu w 2020 r.	81 340,67		81 340,67	12	3		e	29 708,84		29 708,84
otrzymane odsetki naliczone w 2020 roku	10 285,40			12	3		e			
Pozostałe*)	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:	2 109 034,37		2 109 034,37					2 097 511,23		2 097 511,23
odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych nabytych nieodpłatnie	2 109 034,37		2 109 034,37	16	1	63	a	2 097 511,23		2 097 511,23
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	520 768,63		520 768,63					83 983,47		83 987,47
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	36 344,16		36 344,16	16c	1			36 344,16		36 344,16
darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju z wyjątkiem wpłat na rzecz ...	19 760,54		19 760,54	16	1	14		5 282,41		5 282,41
koszty reprezentacji w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów	14 824,35		14 824,35	16	1	28		9 870,70		9 870,70
niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji świadczenia i inne należności	30 307,47		30 307,47	16	1	57		61 679,81		61 679,81
rezerwy na świadczenia pracownicze	173 618,91		173 618,91	16	1	27		-82 293,88		-82 293,88
grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karno-skarbowym, administracyjnym	8 227,91		8 227,91	16	1	18		0,00		0,00
naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek, kredytów	22 782,89		22 782,89	16	1	11		0,00		0,00
wydatki związane z dokonywaniem jednostronnych świadczeń na rzecz wspólników	0,00		0,00	16	1	38		23 985,00		23 985,00
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	150 107,88		150 107,88	16	1	21		0,00		0,00
nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek	36 281,27		36 281,27	16	1	57	a	0,00		0,00
Pozostałe*)	72 810,96		72 810,96					29 115,27		29 115,27

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	52 729 021,88	48 335 776,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	52 729 021,88	48 335 776,76
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	37 516 400,00	37 516 400,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 228 700,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 228 700,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- aport	2 228 700,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	39 745 100,00	37 516 400,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 101 515,11	8 441 731,81
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 164 545,12	1 659 783,30
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 164 545,12	1 659 783,30
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	2 164 502,12	1 659 783,30
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	43,00	0,00
	- nadwyżka ponad wartość udziałów	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 266 060,23	10 101 515,11
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	705 753,22	705 753,22
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- likwidacje	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	705 753,22	705 753,22

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 240 851,43	12 108,43
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 228 743,00	2 228 743,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 228 743,00
	- aport do czasu rejestracji w KRS	0,00	2 228 743,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 228 743,00	0,00
	- aport	2 228 743,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 108,43	2 240 851,43
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 164 502,12	1 659 783,30
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 164 502,12	1 659 783,30
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 164 502,12	1 659 783,30
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	2 164 502,12	1 659 783,30
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	964 294,91	2 164 502,12
	a) zysk netto	964 294,91	2 164 502,12
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 693 316,79	52 729 021,88
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	964 294,91	2 164 502,12
II.	Korekty razem	3 523 161,79	3 064 521,58
1.	Amortyzacja	5 467 493,04	5 071 077,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	185 140,78	51 945,90
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 570,41	15 494,07
5.	Zmiana stanu rezerw	239 291,91	-13 293,88
6.	Zmiana stanu zapasów	-36 265,88	-14 915,57
7.	Zmiana stanu należności	-437 329,96	-130 950,82
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	192 480,85	116 730,06
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 086 078,54	-2 031 565,59
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 487 456,70	5 229 023,70
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 062,60	95 294,96
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 044,47	7 690,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	18,13	87 604,96
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	18,13	87 604,96
	- 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	18,13	87 604,96
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 677 983,55	4 269 131,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 677 983,55	4 269 131,36
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
	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)	-3 675 920,95	-4 173 836,40
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 736 650,00	892 325,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 736 650,00	892 325,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 539 477,31	3 214 827,14
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 305 853,28	3 075 276,28
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	185 158,91	139 550,86
9.	Inne wydatki finansowe	1 048 465,12	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 802 827,31	-2 322 502,14
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 991 291,56	-1 267 314,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 991 291,56	1 267 314,84
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	14 093 400,97	15 360 715,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	12 102 109,41	14 093 400,97
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa 2021

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Podstawa prawna : art. 45 ust. 2 pkt. 3 Ustawy o rachunkowości

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r.

Grupa		Konto księgowo	BO 2021	Zwiększenia		Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2021
				Aport	OT			
00	Grunty	0100	1 544 312,62			-	474,06	1 543 838,56
01	Budynki	0101	11 230 595,59		462 310,74	462 310,74		11 692 906,33
02	Budowle	0102	80 456 154,65		927 142,77	927 142,77		81 383 297,42
Razem grupy 01-02 :			91 686 750,24	-	1 389 453,51	1 389 453,51	-	93 076 203,75
03	Kotły, maszyny energetyczne	0103	697 386,28		423 774,37	423 774,37	-	1 121 160,65
04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0104	2 041 503,93		740 698,42	740 698,42	66 095,46	2 716 106,89
05	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	0105	890 765,40		13 332,98	13 332,98	-	904 098,38
06	Urządzenia techniczne	0106	18 721 392,19		678 987,44	678 987,44	16 455,91	19 383 923,72
Razem grupy 03-06 :			22 351 047,80	-	1 856 793,21	1 856 793,21	82 551,37	24 125 289,64
07	Środki transportu	0107	1 895 248,45		310 088,50	310 088,50	-	2 205 336,95
08	Narzędzia, przyrządy , ruchomości i wyposażenie	0108	231 009,18		925 579,13	925 579,13	-	1 156 588,31
Razem środki trwałe:			117 708 368,29	-	4 481 914,35	4 481 914,35	83 025,43	122 107 257,21
	Wartości niematerialne i prawne-programy komputerowe	020-01	189 302,42	-	108 357,67	108 357,67	-	297 660,09
	Wartości niematerialne i prawne-system informatyczny	020-02	-	-	798 788,20	798 788,20	-	798 788,20
	Wartości niematerialne i prawne-służebność przesyłu	020-03	139 708,87	-	-	-	-	139 708,87
	Wartości niematerialne i prawne-strona www- licencje	020-04	6 931,74	-	-	-	-	6 931,74
Razem środki WNIP			335 943,03	-	907 145,87	907 145,87	-	1 243 088,90
	Inwestycje długoterminowe grunty	030-0	840 558,83	-	-	-	-	840 558,83
	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	030-1	84 326,49	-	-	-	-	84 326,49
Razem środki inwestycje			924 885,32	-	-	-	-	924 885,32
Ogółem :			118 969 196,64	-	5 389 060,22	5 389 060,22	83 025,43	124 275 231,43

Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r.

Grupa		Konto księgowo	BO 2021	Zwiększenia	Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BO 2021
				planowany odpis			
00	Grunty		-		-	-	-
01	Budynki	0701	2 451 640,24	297 287,11	297 287,11		2 748 927,35
02	Budowle	0702	29 219 457,47	3 557 334,61	3 557 334,61		32 776 792,08
Razem grupy 01-02 :			31 671 097,71	3 854 621,72	3 854 621,72	-	35 525 719,43
03	Kotły, maszyny energetyczne	0703	366 040,42	83 578,69	83 578,69	-	449 619,11
04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0704	1 526 869,91	185 240,41	185 240,41	66 095,46	1 646 014,86
05	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	0705	252 649,57	132 128,21	132 128,21	-	384 777,78
06	Urządzenia techniczne	0706	5 184 395,63	823 739,85	823 739,85	16 455,91	5 991 679,57
Razem grupy 03-06 :			7 329 955,53	1 224 687,16	1 224 687,16	82 551,37	8 472 091,32
07	Środki transportu	0707	1 047 779,24	220 522,36	220 522,36	-	1 268 301,60
08	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0708	213 471,18	48 106,59	48 106,59	-	261 577,77
Razem środki trwałe:			40 262 303,66	5 347 937,83	5 347 937,83	82 551,37	45 527 690,12
	Wartości niematerialne i prawne-Programy komputerowe	071	189 302,42	13 379,62	13 379,62	-	202 682,04
	Wartości niematerialne i prawne-systemy informatyczne	071-02	-	99 188,12	99 188,12		99 188,12
	Wartości niematerialne i prawne-służebność przesyłu	071-03	44 854,47	6 985,56	6 985,56		51 840,03
	Wartości niematerialne i prawne-licencje	071-04	6 931,74	-	-		6 931,74
Razem środki WNIP			241 088,63	119 553,30	119 553,30	-	360 641,93
	Inwestycje długoterminowe grunty	073-0	108 828,56	36 344,16	36 344,16		145 172,72
	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	073-1	8 290,44	2 763,48	2 763,48	-	11 053,92
Razem środki inwestycje			117 119,00	39 107,64	39 107,64	-	156 226,64
Ogółem :			40 620 511,29	5 506 598,77	5 506 598,77	82 551,37	46 044 558,69

Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r.

<i>Grupa</i>		<i>Brutto Środków trwałych</i>	<i>Umorzenie Środków trwałych</i>	<i>Wartość netto</i>
00	Grunty	1 543 838,56	-	1 543 838,56
01	Budynki	11 692 906,33	2 748 927,35	8 943 978,98
02	Budowle	81 383 297,42	32 776 792,08	48 606 505,34
Razem grupy 01-02 :		93 076 203,75	35 525 719,43	57 550 484,32
03	Kotły, maszyny energetyczne	1 121 160,65	449 619,11	671 541,54
04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 716 106,89	1 646 014,86	1 070 092,03
05	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	904 098,38	384 777,78	519 320,60
06	Urządzenia techniczne	19 383 923,72	5 991 679,57	13 392 244,15
Razem grupy 03-06 :		24 125 289,64	8 472 091,32	15 653 198,32
07	Środki transportu	2 205 336,95	1 268 301,60	937 035,35
08	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 156 588,31	261 577,77	895 010,54
Razem środki trwałe:		122 107 257,21	45 527 690,12	76 579 567,09
020-01	Wartości niematerialne i prawne- programy komputerowe	297 660,09	202 682,04	94 978,05
020-02	Wartości niematerialne i prawne- system informatyczny	798 788,20	99 188,12	699 600,08
020-03	Wartości niematerialne i prawne- służebność przesyłu	139 708,87	51 840,03	87 868,84
020-04	Wartości niematerialne i prawne- strona www- licencje	6 931,74	6 931,74	-
Razem WNIP:		1 243 088,90	360 641,93	882 446,97
030	Inwestycje długoterminowe grunty	840 558,83	145 172,72	695 386,11
030	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	84 326,49	11 053,92	73 272,57
Razem środki inwestycje		924 885,32	156 226,64	768 658,68
Ogółem :		124 275 231,43	46 044 558,69	78 230 672,74

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Spółka posiada w użytkowaniu wieczystym grunty orne, lasy, pastwiska, drogi i tereny przemysłowe na podstawie zawartego aktu notarialnego Rep. A nr 1713/2013 z dnia 30.09.2013 r. Grunty te obejmują działki opisane w księdze wieczystej nr PO1A/00045772/8 i PO1A/00045773/5. Powierzchnia działek wynosi 62,5 ha.

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

Nie posiadamy.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

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

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2021 r. wynosi 39 745 100,00 zł.

Jedynym udziałowcem jest gmina Wronki, posiadająca 397 451 udziałów po 100 zł każdy.

6) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd proponuje przekazać zysk netto na kapitał zapasowy Spółki.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie końcowym.**A) Rezerwy na świadczenia pracownicze**

Na dzień bilansowy 31.12.2021 roku utworzono rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze: rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, premie okolicznościowe.

BO 2021	115 440,14 zł
Zwiększenia	242 811,65 zł
Zmniejszenia	105 226,65 zł
BZ 2021	253 025,14 zł

Utworzono rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, premie okolicznościowe i ubezpieczenia społeczne pracodawcy od nich.

BO 2021	917 833,78 zł
Zwiększenia	36 033,91 zł
Zmniejszenia	
BZ 2021	953 867,69 zł

Rezerwy zostały utworzone w oparciu o raport aktuarialny sporządzony przy 5 % wzrostu wynagrodzeń. Rezultaty wyliczeń są wrażliwe na założenia przyjęte do kalkulacji. Na ostateczny poziom rezerw może wpłynąć wiele zmiennych, takich jak poziom wynagrodzenia przed rozpoczęciem uzyskiwania świadczeń, rotacja, umieralność pracowników itd. Ostateczne wysokości rezerw są niepewne i jest prawdopodobne, iż niepewność ta występować będzie przez dłuższy czas. Ponadto założona 3,6 % stopa dyskontowa, zalecana w raporcie, może się różnić w

zależności od przyjętych źródeł jej ustalania.

B) Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. utworzono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

BO 2021	430 563,00 zł
Zwiększenia	81 857,00 zł
Zmniejszenia	
BZ 2021	512 420,00 zł

C) Pozostałe rezerwy

Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. stan rezerw na zobowiązania z tytułu służebności przesyłu wyniósł:

BO 2021	100 915,40 zł
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	16 184,00 zł
BZ 2021	84 731,40 zł

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

a) Należności za dostawę wody i odbiór ścieków:

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. wynosi 907 181,36 zł,
z tego nie uregulowano do dnia 28.02.2022 r. kwoty 53 313,85 zł, uregulowano 853 867,51 zł.

Struktura sprzedaży	Przychody	Udział sprzedaży
Woda	4 502 815,58	36,37%
Ścieki	7 879 306,70	63,63%

Odpis aktualizacyjny	Jest	Powinno być	Zwiększyć odpis	Zawiązać odpis
Woda	15 151,21 zł	19 387,83 zł		4 236,62 zł
Ścieki	27 144,55 zł	33 926,02 zł		6 781,47 zł
Razem	42 295,76 zł	53 313,85 zł		11 018,09 zł

b) Należności pozostałe:

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. wynosi 145 789,37 zł,
z tego nie uregulowano do dnia 28.02.2022 r. kwoty 11 080,34 zł, uregulowano 134 709,03 zł.

Odpis aktualizacyjny	Jest	Powinno być	Zmniejszyć odpis
Pozostałe należności	32 501,69 zł	11 080,34 zł	21 421,35 zł
Razem	32 501,69 zł	11 080,34 zł	21 421,35 zł

c) Odpis indywidualny:

W 2021 roku:

- ◆ rozwiązano odpis na kwotę 5 016,85 zł
- ◆ utworzono odpis na kwotę 3 941,82 zł.

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

do 1 roku: 234 320,00 zł, z czego:

- Pożyczka WFOŚiGW 88 600,00 zł
- Pożyczka NFOŚiGW 145 720,00zł

powyżej 1 roku: 1 518 070,00 zł, z czego

- Pożyczka NFOŚiGW 1 518 070,00 zł

11) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01.01.2021.	STAN NA 31.12.2021.
	CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW KRÓTKOTERMINOWE	69 347,70	41 559,98
1.	ubezpieczenie majątkowe i pracownicze	30 684,08	3 202,93
	energia elektryczna	0	0
	gaz opałowy	0	0
	prenumerata czasopism	5 144,13	4 910,45
	odsetki od lokat i należności	10 285,40	12 765,69
	inne (abonament, dzierżawy, certyfikaty)	23 234,09	20 680,91
	CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW DŁUGOTERMINOWE	242 701,77	270 207,50
2.	odroczony podatek dochodowy	239 135,00	268 457,00
	certyfikat	740,26	0
	abonamenty	2 826,51	0
	pozostałe	0	1 750,50
3.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW KRÓTKOTERMINOWE	2 073 093,56	2 095 767,40
4.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW DŁUGOTERMINOWE	35 204 504,67	32 047 005,18
	równowartość dotacji na budowę środków trwałych	37 277 598,23	34 142 772,58

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 3 111 000,00 zł została zabezpieczona wekslem in blanco Pożyczkobiorcy:
 - część krótkoterminowa 88 600,00 zł
- Pożyczka udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1 784 650,00 zł została zabezpieczona wekslem in blanco Pożyczkobiorcy:
 - część krótkoterminowa 145 720,00 zł,
 - część długoterminowa 1 518 070,00 zł.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe, odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Nie występują.

14) Wycena robót w toku.

Roboty w toku wyceniono w wysokości bezpośrednich kosztów. Na koniec roku saldo robót w toku wynosi 855,22 zł.

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:*

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (BEZ PTU)	ROK				
	2017	2018	2019	2020	2021
A. TOWARY		-	-	-	
B. MATERIAŁY	13 900,75	19 825,97	2 631,09	7 350,57	13 360,52
C. PRODUKTY I USŁUGI	14 867 648,15	14 003 996,33	15 832 088,23	13 652 521,36	14 135 346,02
1. Produkcja i dostawa wody	4 783 959,52	4 787 306,35	4 645 767,56	4 673 588,12	4 864 320,78
2. Odprowadzenie ścieków	8 048 528,32	8 608 169,76	8 744 013,30	8 373 091,50	8 624 309,90
3. Wywóz ścieków beczkowozami, ścieki dowożone	607 901,36	608 520,22	785 358,10	605 841,74	646 715,34
4. Dystrybucja energii cieplnej	-	-	-	-	-
5. Zarządzanie nieruchomościami	351 604,68	351 413,62	376 404,83	407 095,40	453 714,02
6. Roboty odpłatne działu produkcji i usług	164 200,59	193 836,12	195 015,07	220 152,82	342 400,99
7. Usługi cmentarne	74 800,00	51 500,00	69 350,00	58 536,60	62 400,00
8. Najem i dzierżawa	78 672,89	84 588,18	83 244,85	85 527,58	110 382,76
9. Pozostałe (PSZOK, Kąpieliska, Targowisko, Czystość, Zieleń)	757 980,79	905 286,13	932 934,52	980 306,28	1 463 562,74
Razem A + B + C	14 881 548,90	15 590 620,38	15 834 719,32	15 411 490,61	16 581 167,05

Sprzedaż na eksport nie występuje.

2) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*
Nie miały miejsca.

3) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*
Stan na dzień bilansowy 31.12.2021 r. to kwota 44.297,71 zł.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym.*
Nie miały miejsca.

5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

Lp.	Tytuł	E-spr.	Wartość
A	Zysk brutto		1 292 990,91
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)		2 674 100,71
1.	odpisy amortyzacyjne śr. trwałych i WNIIP przewyższające limity określone przepisami (art. 16g ust.1 pkt 4)	F	3,36
2.	amortyzacja gruntów i prawa użytkowania wieczystego gruntów (art.16c pkt.1)	F	36 344,16
3.	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako operacyjny		0,00

4.	Odpisy aktualizujące wartość zapasów		44 297,71
5.	straty z tytułu likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych, które utraciły przydatność gospodarczą na skutek zmiany rodzaju działalności (art.16 ust.1 pkt 6)		0,00
6.	zfśś (art. 16 ust 1 pkt 9)		0,00
7.	rezerwy utworzone na poczet przyszłych kosztów, w tym na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt 27)	F	1 206 892,83
8.	rozwiązanie rezerwy na świadczenia	F	-1 033 273,92
9.	darowizny i ofiary (art. 16 ust. 1 pkt 14)	F	19 760,54
10.	jednorazowe odszkodowania powypadkowe i z tytułu chorób zawodowych oraz dodatkowa składka ubezpieczeniowa w przypadku pogorszenia warunków pracy (art. 16 ust.1 pkt. 16)		0,00
11.	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt.17)		0,00
12.	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetki od tych grzywien i kar (art. 16 ust. 1 pkt. 18)		8 227,91
13.	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska oraz uchybień w dziedzinie BHP (art.16 ust. 1 pkt. 19)		0,00
14.	dodatkowa opłata produktowa (art. 16 ust. 1 pkt. 19a)		0,00
15.	wierzytelności (należności) odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	F	0,00
16.	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej (art. 16 ust. 1 pkt 21)	F	150 107,88
17.	kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art. 16 ust. 1 pkt. 22)		0,00
18.	odpisane należności uznane za nieściągalne (zarachowane uprzednio jako przychody), których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16 ust. 2 ustawy (art.16 ust. 1 pkt. 25)		168,53
19.	odpisy aktualizujące należności, które nie były zaliczone do przychodów należnych lub których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16, ust. 2a (art.16 ust. 1 pkt 26a) odpis ogólny	F	11 018,09
20.	odpisy aktualizujące należności, które nie były zaliczone do przychodów należnych lub których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16, ust. 2a (art.16 ust. 1 pkt 26a) odpis indywidualny	F	3 256,15
21.	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa, przewyższające ustalony limit (art.16 ust.1 pkt 37)	F	4 392,00
22.	wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnionych funkcji (art.16 ust. 1 pkt. 38a)		0,00
23.	umorzony wierzytelności, z wyjątkiem tych, które uprzednio na podst. art. 12 ust. 3 zostały zarachowane jako przychody należne (art. 16 ust. 1 pkt. 44)		0,00
24.	podatek od towarów i usług VAT (art.16 ust.1 pkt 46)		1 225,25
25.	składki na ubezpieczenie samochodu osobowego (wg definicji art.4a pkt.9), w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20 000 EURO wg kursu średniego NBP z dnia zawarcia umowy w wartości przyjęte		0,00
26.	wydatki z tyt. kosztów używania dla potrzeb działalności gospodarczej samochodów osobowych (nie będących składnikiem majątku podatnika) w części przekraczającej kwotę wynikającą z przemnożenia liczby faktycznie przejechanych kilometrów oraz stawki za 1 k - art.16 ust.1 pkt 30 lit.b powyżej 300km	F	1 837,71
27.	straty z tytułu utraty przedpłat (zaliczek, zadatków) w związku z niewykonaniem umowy (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		0,00
28.	nieodpłatnie przekazane środki trwałe		0,00

29.	wydatki na reprezentację w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	F	14 304,35
	wydatki na reprezentację w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)		520,00
30.	odpisy obniżające wartość rzeczowego majątku obrotowego oraz wycena bilansowa		0,00
31.	odsetki od dopłat wnoszonych do spółki, a także odsetki od dywidend i innych dochodów z udziału w zyskach osób prawnych (art. 16 ust. 1 pkt 13a)		0,00
32.	odsetki od pożyczek udzielonych spółce przez jej udziałowców powyżej limitu określonego w art.16 ust.1 pkt 60 i 61 ustawy		0,00
33.	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	E	1 861,00
34.	naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów (są KUP po zapłacie) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	G	22 782,89
35.	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków		0,00
36.	niewypłacone a zaliczone w koszty wynagrodzenia osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej należne z tyt. umowy zlecenia lub o dzieło (KUP po wypłacie) (art. 16 ust 1 pkt 57) koszty 12/2020 wypłacone 01/2021	G	30 307,47
37.	amortyzacja środków trwałych objętych ulgą inwestycyjną		0,00
38.	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust 1 pkt 57a)		36 281,27
	niedokonane wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych, w części finansowanej przez podmiot zatrudniający art. 16ust 1 pkt 57aa		1 391,82
39.	inne rezerwy tworzone według prawa bilansowego (art. 16 ust.1 pkt. 27)	F	0,00
40.	wydatki związane z dokonywaniem jednostronnych świadczeń na rzecz wspólników art. 16 ust. 1 pkt 38		
41.	straty z tytułu odpłatnego zbycia wierzytelności, chyba że wierzytelność ta uprzednio, na podstawie art. 12 ust.3, została zarachowana jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 39)		0,00
42.	składki ubezpieczeniowe od nagród i premii, wypłacanych w gotówce lub w papierach wartościowych z dochodu po opodatkowaniu podatkiem dochodowym		0,00
43.	odpisy amortyzacyjne od środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, w przypadku gdy wydatki te odliczono od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwrócono podatnikowi w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 63. lit a)	E	2 109 034,37
44.	straty powstałe w wyniku utraty lub likwidacji samochodów oraz kosztów ich remontów powypadkowych, jeżeli samochody nie były objęte ubezpieczeniem dobrowolnym (art.16 ust. 1 pkt 50)		0,00
45.	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów) o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23 i 24 lub ze środków o których mowa w art.33 ust 4 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (art. 16 ust. 1)		0,00
46.	amortyzacja składników majątku (śr. trwałe i WNiP), które nie są używane na skutek zaprzestania działalności, w której te składniki były używane (art. 16 c pkt 5)		1 566,24
47.	różnice kursowe z przewalutowania kredytów (art. 16 ust. 1 pkt. 10 lit. a)		0,00
48.	amortyzacja śr. trwałych i WNiP nabytych nieodpłatnie, jeżeli nabycie to nie stanowi przychodu w naturze lub dochód z tego tytułu jest zwolniony od pdop lub oddanych do nieodpłatnego używania, wniesionych do spółki w postaci know-how		0,00
49.	skorygowane koszty uzyskania przychodów - niezapłacone w terminie 30 dni od daty upływu terminu płatności lub w terminie 90 dni jeżeli termin płatności jest dłuższy niż 60 dni (art.15b)		0,00
50.	opłaty notarialne-koszty aportu art. 16 ust.1 pkt.8 lit.f	F	0,00
51.	opłaty za parking i autostrady (samochody prywatne używane do celów działalności gospodarczej) art. 16 ust.1 pkt.30 lit.b	F	135,30
52.	25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego przez prezesa zarządu art. 23 ust.1 pkt 46a		1 010,69
53.	odszkodowania i kary art.16 ust. pkt 22	F	0,00

54.	delegacje samochodowe/pozostałe - spotkanie Stowarzyszenia Wodociągi art.16 ust.1 pkt 37	F	644,40
55.	pozostałe		2,71
C Przychody nie podlegające opodatkowaniu			2 187 258,74
1.	dywidendy krajowe otrzymane (podlegające zwolnieniu na podstawie art. 22 ust 4)		0,00
2.	rozwiązanie rezerw w związku z zapłatą należności (utworzenie których w latach ubiegłych nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu)		16 843,00
3.	ulga z tytułu zakupu kas fiskalnych		0,00
4.	odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych (art. 12 ust. 4 pkt 7)		0,00
5.	zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa lub jedn. samorządu teryt. nie zaliczone do k.u.p. (art.12 ust. 4 pkt 6)		0,00
6.	zwrócone inne wydatki uprzednio nie będące k.u.p. (art.12 ust. 4 pkt 6a)		0,00
7.	nalichzone, lecz nie otrzymane odsetki od należności, w tym od udzielonych kredytów, pożyczek (art.12 ust. 4 pkt 2) lokaty	C	1 117,80
8.	nalichzone, lecz nie otrzymane odsetki od należności z tytułu sprzedanych towarów i usług (art. art.12 ust.4 pkt.2)	C	11 647,89
	nalichzone, lecz nieotrzymane od odbiorców usług koszty upomnienia		1 093,97
9.	dotacje SAPARD (art. 17 pkt 14a)		0,00
10.	dotacje, subwencje dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14 i 14a, otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków, związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie śr. trwałych lub WNIP, od których dokonano odpisów amor. art.12 ust.4 pkt 53	B	2 109 034,37
11.	dopłaty do cen wody i ścieków art. 12 ust. 3e przychody bilansowe 2021 r. przychody podatkowe 2022 r.	C	25 384,85
12.	dochody, z zastrzeżeniem ust. 4-6, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie zezwolenia art. 17 ust. 1 pkt 34		0,00
	rozwiązanie odpisu indywidualnego aktualizującego należności art. 12 ust. 1 pkt 4e		715,51
13.	rozwiązanie odpisu ogólnego aktualizującego należności art. 12 ust. 1 pkt 4e		21 421,35
D Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.			61 788,86
1.	zapłacone odsetki za zwłokę, naliczone w latach ubiegłych		109,05
2.	koszty zaliczone w latach ubiegłych do kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów, które stały się kosztem uzyskania przychodów w roku bieżącym		61 679,81
3.	zrealizowane ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych, naliczone w latach ubiegłych		0,00
4.	koszty uzyskania przychodów bezpośrednio związane z przychodami, odnoszące się do przychodów danego roku podatkowego, a poniesione po dniu, o którym mowa w ust. 4b pkt 1 albo pkt 2, są potrącalne w roku podatkowym następującym po roku, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe lub składane zeznanie		0,00
5.	zwiększenie kosztów na skutek uregulowania zobowiązań (art.15b)		0,00
E Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego			401 868,22
1	raty kapitałowe w leasingu operacyjnym stanowiące wyłącznie koszt podatkowy		0,00
2	amortyzacja podatkowa	I	401 868,22
F Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym			91 626,07
1.	otrzymane odsetki naliczone w latach ubiegłych		10 285,40
2.	dopłaty do cen wody i ścieków art. 12 ust. 3e przychody bilansowe 2020 r. przychody podatkowe 2021 r.		81 340,67
G Inne przychody podlegające opodatkowaniu			45 676,80
1.	świadczenia nieodpłatne - odrobek kolegiantów (art.12 ust.1 pkt 2)		45 676,80

2.	kwota dokonanych odliczeń z tytułu ulg inwestycyjnych do których utracono prawo (należy uwzględnić wartość odpisów amortyzacyjnych nie zaliczonych uprzednio do k.u.p.)		0,00
3.	otrzymane zwroty kosztów sądowych (zasądzone w poprzednich okresach)		0,00
4.	dochód ustalony w trybie art. 11 ustawy		0,00
H	Dochód do opodatkowania		1 453 478,67
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi		0,00
1.	darowizny przekazane na cele określone w art. 4 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, organizacjom o których mowa w art. 3 ust. 2 i 3 tej ustawy, prowadzącym działalność pożytku publicznego - łącznie do wysokości nie przekraczającej 10% dochodu		0,00
2.	darowizny na cele kultu religijnego - łącznie do wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu (art. 18 ust. 1 pkt. 7, z uwzględnieniem art. 18 ust. 1a)		0,00
3.	straty podatkowe (50% kwoty straty) art. 7 pkt 4a		0,00
4.	wydatki poniesione przez podatnika na nabycie nowych technologii. art. 18b		0,00
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		1 453 478,67
K	Podatek dochodowy		276 161,00
L	Odliczenia od podatku		0,00
M	Podatek dochodowy		276 161,00

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużyciu materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych.

Koszty rodzajowe w zł przedstawia poniższa tabela:

	RODZAJ KOSZTÓW	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Amortyzacja	4 393 698,51	4 666 212,52	4 974 439,80	5 071 077,41	5 467 493,04
2.	Zużycie materiałów i energii	1 606 571,77	1 741 666,86	1 647 578,84	1 415 163,62	1 951 560,32
3.	Usługi obce	1 296 990,40	1 925 255,10	1 343 435,05	1 059 957,99	1 393 753,75
4.	Podatki i opłaty	2 038 939,41	2 094 598,38	2 219 034,41	2 393 284,64	2 556 964,73
5.	Wynagrodzenia	4 143 192,89	4 158 669,93	4 453 208,79	4 401 779,42	4 750 652,44
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 000 617,04	1 017 344,42	1 087 563,13	1 057 765,82	1 110 553,22
7.	Pozostałe koszty	20 003,95	19 584,76	16 482,47	4 249,65	3 918,24
8.	Razem	14 500 013,97	15 623 331,97	15 741 742,49	15 403 278,54	17 234 895,74

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Lp.	Zadanie	konto	razem
1.	Sieć wodociągowa STRÓŻKI nr 84,99/5	540-127	279,78
2.	Przebudowa i rozbudowa SUW Pożarowo	540-140	4 695,74
3.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Stróżki dz. Nr 84,108/9	540-165	30 704,90
4.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Boczna dz. Nr 99 Nowa Wieś	540-167	1 162,12
5.	Rozdzielcza sieć wodociągowa ul. Nadbrzeżna dz. 483/3,480/3,478/4,476/8	540-168	17,00
6.	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Nadbrzeżna dz. 483/6,480/3,478/4,476/8	540-169	17,00
7.	Rozdzielcza sieć wodociągowa Chojno dz. Nr 1095,1105/3	540-171	73,64
8.	Sieć wodociągowa rozdzielcza w Chojnie dz. 87, 1376/18, 229/2, 1377/15, 414	540-180	55 834,51
	Budowa punktów pomiarowych na sieci wodociągowej GIS JRP (081-07 JRP)	540-184	4 859,08
Razem nakłady na środki trwałe na terenie miasta			97 643,77
	Inteligentny system zarządzania siecią wodociągową i kanalizacyjną oraz system GIS	081-07	1 867 617,50
	Inżynier kontraktu	081-08	51 750,00
	Koszt funkcjonowania JRP	081-09	108 230,15
Razem nakłady na środki trwałe w budowie			2 027 597,65
Ogółem nakłady na środki trwałe w budowie			2 125 241,42
Razem nakłady na wartości niematerialne i prawne			0,00
Ogółem nakłady - konto 080, 081			2 125 241,42

Różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie wytworzenia środków trwałych nie wystąpiły.

8) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Lp.	Nazwa zadania	Konto	Rok poniesienia pierwszych nakładów	Poniesione nakłady					Przekazane do eksploatacji w 2021 roku	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2021 rok
				BO 2021 rok	Przebieganie nakładów	Spisano w koszty jako zaniechane	w 2021 roku	Razem		
1.	Działka nr 453/17 os. Zamość	080-159	2020-02-11	34,00				34,00		34,00
Razem grupa 00 :				34,00			-	34,00	-	34,00
1.	Budynek-biurowiec	080-118	2016-12-30	93 458,98			2 003,68	95 462,66		95 462,66
Razem grupa 01 :				93 458,98			2 003,68	95 462,66	-	95 462,66
2.	Sieć wodociągowa Stróżki	080-018	16.12.2016	6 244,91			- 90,00	6 154,91		6 154,91
3.	Sieć wodociągowa Ćmachowo etap I dz. 66/13, 93, 283, 92	080-082	12.11.2015	751,00			-	751,00		751,00
4.	Kanalizacja sanitarna z podejściami do działek z przepompowniami-Myśliwska, Wierzbowa ,Łowiecka , Piaskowa , Nadbrzeżna	080-091	31.01.2016	123 542,00				123 542,00		123 542,00
	Sieć wodociągowa - Stróżki nr 84,99/5	080-127					279,78	279,78	279,78	
5.	Kanał zrzutu z przelewu burzowego na odcinku wylot W-2.1 do rzeki Warty (PS-2)	080-137	2018-09-22	28 757,00			2 467,00	31 224,00		31 224,00
6.	Przebudowa i rozbudowa SUW Pożarowo	080-140	2018-12-31	993 083,04	212,19		897 746,64	1 891 041,87	1 891 041,87	-
7.	Sieć wodociągowa rozdzielcza Wróblewo	080-141	2019-04-01	18 798,00			17,00	18 815,00		18 815,00
8.	Punkt odbioru ścieków dowożonych na terenie przepompowni ścieków ul. Nadwarciańska	080-148	2019-06-10	700,00				700,00		700,00

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.

9.	Kanalizacja sanitarna - Pożarowo	080-151	2019-09-09	1 400,00				1 400,00	-	1 400,00
10.								-		-
11.	Sieć wodociągowa - Pożarowo	080-153	2019-11-30	30 812,91				30 812,91	-	30 812,91
12.	Kanalizacja sanitarna Chojno - Suchy Las	080-154	2020-01-31	20 105,00				20 105,00		20 105,00
13.	Przepompownia ścieków PS-2 we Wronkach - zmiana lokalizacji	080-155	2019-11-07	40 155,00				40 155,00		40 155,00
14.	Sieć kanalizacyjna - Wartosław etap II	080-156	2019-12-02	17 105,00				17 105,00		17 105,00
15.	Sieć kanalizacyjna - Wartosław PÓLNOC, POŁUDNIE	080-160	2019-11-08	31 710,00				31 710,00		31 710,00
16.	Rozdzielcza sieć wodociągowa dz. Nr 77/1 i 76/13 Nowa Wieś ul. Słonecznikowa	080-163	2020-04-06	1 595,04		34 138,76		35 733,80		35 733,80
17.	Sieć kanalizacji sanitarnej na dz. Nr 77/1 i 76/13 Nowa Wieś ul. Słonecznikowa	080-164	2020-04-06	805,12		64 608,07		65 413,19		65 413,19
18.	Rozdzielcza sieć wodociągowa Stróżki dz. Nr 84, 108/9	080-165	2020-06-04	124,28		34 663,92		34 508,42	279,78	34 508,42
19.	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Boczna dz. Nr 99 Nowa Wieś	080-167	2020-06-15	877,90		1 343,50		2 221,40		2 221,40
20.	Sieć wodociągowa ul. Nadbrzeżna dz. 483/6, 480/3, 478/4, 476/8	080-168	2020-06-30	26 700,00		54,51		26 754,51	26 754,51	-
21.	Sieć kanalizacji sanitarnej dz. 483/6, 480/3, 478/4, 476/8	080-169	2020-06-30	67 500,00		54,51		67 554,51	67 554,51	-
22.	Rozdzielcza sieć wodociągowa Chojno dz. 1095, 1105/3	080-171	2020-07-09	957,25		91,40		1 048,65		1 048,65
23.	Sieć wodociągowa ul. Myśliwska dz. Nr 2/3, 2/14	080-173	2020-08-19	41 122,37		487,51		41 609,88	41 609,88	-
24.	Likwidacja oraz budowa studni głębinowej we Wronkach i SUW Nowa Wieś	080-174	2020-09-30	46 550,00				46 550,00		46 550,00
	Sieć wodociągowa rozdzielcza w Chojnie dz. 87, 1376/18, 229/2, 1377/15, 414	080-180	2021-04-06	-		58 025,68		58 025,68		58 025,68
	Rozbudowa sieci wod. ul. Działkowa nr 2830	080-182	2021-08-30	-		346,25		346,25		346,25

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.

	Rozbudowa kanal. wod. ul. Działkowa nr 2830	080-183	2021-08-30	-			346,25	346,25		346,25	
	Rozbudowa sieci wodociągowej Popowo dz. Nr 160/2	080-188	2021-10-05	-			900,00	900,00		900,00	
Razem grupa 02 :					1 499 395,82	212,19	-	1 095 480,78	2 595 088,79	2 027 520,33	567 568,46
1.											
GRUPA 04							-	-	-	-	
1	Urządzenia mobilne (tablety, do programowania nakładek)	080-190	2021-12-30	-			62 500,00	62 500,00		62 500,00	
grupa 05							62 500,00	62 500,00	-	62 500,00	
1.	Kontener do gruzu POL-OSTEG - 2 szt.	080-179	2021-01-14	0			28 064,40	28 064,40	28 064,40		
	Kontener stalowy transportowy 10m3 - potrzeby Spółki	080-187	2021-09-01	0			17 680,95	17 680,95	17 680,95	-	
Grupa 06							45 745,35	45 745,35	45 745,35	-	
1	Samochód asenizacyjny PSZ 95778 MAN TGS	080-181	2021-02-06				180 138,50	180 138,50	180 138,50	-	
2	MAN Hakowiec TGS 26 320 rej. SB649AA	080-185	2021-08-10				129 950,00	129 950,00	129 950,00	-	
Razem grupa 07 :					-	-	-	310 088,50	310 088,50	310 088,50	-
PK					1 592 888,80	212,19	-	1 515 818,31	3 108 919,30	2 383 354,18	725 565,12
JRP											
1	Przygotowanie wniosku	081-01	2016	121,26			-	121,26	121,26	-	
2	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków Borek	081-03	2016					-		-	
3	Rozbiórka oczyszczalni ścieków Zamość	081-04	2016					-		-	
4	Budowa Kanalizacji sanitarnej ul. Leśna	081-05						-		-	
5	Renowacja sieci kanalizacyjnej Nowa Wieś	081-06						-		-	

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.

	Inteligentny system zarządzania siecią wodociągową i kanalizacyjną oraz system GIS	081-07	2021	0,00			1 867 617,50	1 867 617,50	1 867 617,50	-
6	Inżynier kontraktu	081-08	2016	127 650,00			51 750,00	179 400,00	179 400,00	-
7	Koszty funkcjonowania JRP	081-09	2016	713 939,17			133 441,12	847 380,29	847 380,29	-
Razem nakłady na środki trwałe w budowie - JRP				841 710,43	-		2 052 808,62	2 894 519,05	2 894 519,05	-
OGÓŁEM NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				2 434 599,23	212,19		3 568 626,93	6 003 438,35	5 277 873,23	725 565,12

Lp.	Nazwa zadania	2022	2023	2024	Razem	W tym na ochronę środowiska
I						
1.	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie miasta i gminy Wronki, w tym na obszarach objętych mpzp	200 000,00	200 000,00	200 000,00	800 000,00	
2.	Połączenie sieci wodociągowych SUW Wróblewo - Ćmachowo.		550 000,00		550 000,00	
3.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Nowa Wieś	600 000,00			600 000,00	
4.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Wronki	400 000,00			400 000,00	
	Wodociągi razem:	1 200 000,00	750 000,00	200 000,00	2 350 000,00	0,00
II						
1.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta i gminy Wronki, w tym na obszarach objętych mpzp	150 000,00	150 000,00	150 000,00	750 000,00	750 000,00
2.	Przebudowa kanału odpływowego z przelewu burzowego przy przepompowni ściekówPS-2, wraz z budową wylotu do rzeki Warty				600 000,00	600 000,00
3.	Modernizacja sieci kanalizacyjnej	200 000,00	200 000,00		400 000,00	400 000,00
4.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Chojno (tereny rekreacyjne nad jeziorem)		900 000,00		900 000,00	900 000,00
5.	Modernizacja przepompowni ścieków przy ul. Nadbrzeżnej	300 000,00			300 000,00	300 000,00
	Kanalizacja razem:	650 000,00	1 250 000,00	150 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie występują

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

II a. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Spółka nie dokonuje transakcji w walutach obcych.

II b. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Spółka nie posiada na dzień bilansowy instrumentów finansowych.

III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych :

działalność operacyjna	4 487 456,70 zł
działalność inwestycyjna	-3 675 920,95 zł
działalność finansowa	-2 802 827,31 zł
przepływy pieniężne netto razem	-1 991 291,56 zł

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią. Za punkt wyjścia w ustaleniu wielkości przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej Spółka przyjęła wynik finansowy netto, czyli 964 294,91 zł. Następnie wartość tę skorygowano o pozycje niepowodujące zmian w środkach pieniężnych:

- amortyzację w wysokości 5 467 493,04 zł,
- bilansową zmianę stanu rezerw, zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych, zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek w wysokości -1 944 331,25 zł.

Otrzymałą w ten sposób wartość, korygując się o wpływy i wypływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej. Stan środków pieniężnych na dzień bilansowy 31.12.2021 r. wynosi 12 102 109,41 zł.

IV. OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ 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 jednostki.*
- 2) *Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:*
 - a) *osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub osoby z nią powiązanej, lub*
 - b) *osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do jakiegokolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub*
 - c) *jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba, o której mowa w lit. A i b, lub*
 - d) *jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami*

określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Transakcje takie nie miały miejsca.

3) **Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

ZATRUDNIENIE	2017	2018	2019	2020	2021
Pracownicy ogółem w tym:	70,91	72,56	75,26	74,60	73,84
na stanowiskach nierobotniczych łącznie z zarządem	33,91	32,06	33,53	33,64	34,23
na stanowiskach robotniczych	37,00	40,50	41,73	41,73	39,60
Uczniowie:	3	2	2	0	0

4) **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.**

WYNAGRODZENIA	2017	2018	2019	2020	2021
ZARZĄD	240 545,78	191 681,52	206 755,34	162 964,78	188 261,60
RADA NADZORCZA	44 400,02	43 800,00	53 072,26	59 640,00	59 640,00

5) **Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Udzielono jedynie pożyczek na cele mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01.01.2021.	POŻYCZKI UDZIELONE*	POŻYCZKI SPŁACONE*	STAN NA 31.12.2021.
ZARZĄD	-	-	-	-
RADA NADZORCZA	-	-	-	-
OGÓŁEM:	-	-	-	-

* pożyczki wraz z odsetkami

6) **Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:**

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego* – wyniesie 8 600,00 zł netto,
- inne usługi poświadczające* – nie miały miejsca,
- usługi doradztwa podatkowego* – nie miały miejsca,
- pozostałe usługi* – nie miały miejsca.

V. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1) **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

Nie ma miejsca.

2) **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie miały miejsca.

3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zasad zmian polityki rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeśli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Nie miały miejsca.

4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1) **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym o:**

a) *nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*

Nie dotyczy.

b) *procentowym udziale,*

Nie dotyczy.

c) *części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,*

Nie dotyczy.

d) *zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,*

Nie dotyczy.

e) *części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,*

Nie dotyczy.

f) *przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,*

Nie dotyczy.

g) *zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,*

Nie dotyczy.

2) **Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

Nie dotyczy.

3) *Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

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

a) *podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,*

Nie dotyczy.

b) *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,*

Nie dotyczy.

c) *podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:*

▪ *wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*

Nie dotyczy.

▪ *wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,*

Nie dotyczy.

▪ *wartość aktywów trwałych,*

Nie dotyczy.

- **przeciętne roczne zatrudnienie;**

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,*

Nie dotyczy.

- b) *Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.,*

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK

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

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) *nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*

Nie dotyczy.

- b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*

Nie dotyczy.

- c) *cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*

Nie dotyczy.

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) *nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*

Nie dotyczy.

- b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*

Nie dotyczy.

- c) *przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;*

Nie dotyczy.

VIII. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

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.

Zakłada się dalszą kontynuację działalności. Nie istnieją poważne zagrożenia dla kontynuacji przez Spółkę działalności. Spółka nie ma trudności z regulowaniem swoich zobowiązań, nadal obowiązują umowy kredytowe z bankiem, Spółka nie jest objęta postępowaniem likwidacyjnym lub upadłościowym.

IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

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

- 1) Ryzyko związane z chorobami, w tym COVID-19.

Spółka dostrzega ryzyko związane ze wzrostem zachorowań z powodu COVID-19 wśród pracowników przedsiębiorstwa tj. nieobecnością w pracy, koniecznością reorganizacji pracy, zamianą stanowisk.

- 2) Ryzyko związane z konfliktem na Ukrainie.

Wojna na Ukrainie spowodowała zawirowania ekonomiczne na naszym rynku krajowym, przede wszystkim wzrost

cen dostawy gazu, energii elektrycznej, paliwa. Wskaźniki makroekonomiczne ujęte we wniosku o zatwierdzenie trzyletnich taryf dla zbiorowego dostarczania wody i zbiorowego odprowadzania ścieków złożonym w lutym 2021 roku, są nieadekwatne do obecnej sytuacji w kraju. Koszty przyjęte w taryfie w okresie trzyletnim zwaloryzowane o wskaźniki makroekonomiczne są zaniżone w porównaniu z kosztami zrealizowanymi. W związku z tym Spółka poniosła stratę na działalności wodno-ściekowej. Jeżeli nie zostanie złożony wniosek do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie o skrócenie czasu obowiązywania obecnych taryf oraz wnioski o zatwierdzenie nowych, z realnymi kosztami Spółki, strata na działalności wodno-ściekowej będzie się pogłębiać.

Wronki, dnia 12 maja 2022 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-05-12 10:05:50	Monika Stefaniak; PK Wronki
2022-05-12 10:06:53	Andrzej Strażyński; PK Wronki