

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 "Kosz-ty 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)*

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	20 020 429,26	19 373 992,27
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– nie dotyczy	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 951 593,50	19 138 762,04
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów	68 835,76	235 230,23
	nie dotyczy	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	19 880 102,08	18 315 528,72
	– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
	– nie dotyczy	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 866 397,60	18 282 409,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów	13 704,48	33 119,72
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	140 327,18	1 058 463,55
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	2 692 850,06	2 531 495,55
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-2 552 522,88	-1 473 032,00
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 579 812,12	2 171 200,81
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 637,71	23 083,24
II	Dotacje	2 004 659,74	1 893 707,69
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 744,12	92 968,99
IV	Inne przychody operacyjne	519 770,55	161 440,89
H	Pozostałe koszty operacyjne	101 615,10	343 303,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 416,44	78 996,14
III	Inne koszty operacyjne	79 198,66	264 307,58
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-74 325,86	354 865,09
J	Przychody finansowe	482 531,10	349 097,71
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:	482 531,10	349 097,71
	– 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	150 654,89	18 245,18
I	Odsetki, w tym:	150 654,89	18 245,18
	– 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)	257 550,35	685 717,62
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
M	Podatek dochodowy	119 934,00	192 768,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	137 616,35	492 949,62
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	137 616,35	492 949,62
II.	Korekty razem	3 552 039,81	3 003 343,71
1.	Amortyzacja	5 519 097,88	5 479 002,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-313 019,20	-175 648,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 637,71	16 024,40
5.	Zmiana stanu rezerw	68 440,19	342 727,21
6.	Zmiana stanu zapasów	-63 028,65	-24 872,09
7.	Zmiana stanu należności	-768 054,98	-488 256,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	668 285,26	58 054,04
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 722 510,04	-3 860 654,39
10.	Inne korekty	164 467,06	1 656 967,58
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 689 656,16	3 496 293,33
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	546 848,40	253 133,59
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	149 137,82	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	397 710,58	253 133,59
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	397 710,58	253 133,59
	- 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	397 710,58	253 133,59
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	6 807 032,89	5 030 871,70
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 807 032,89	5 030 871,70
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.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 260 184,49	-4 777 738,11
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 670 245,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	255 200,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 415 045,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	512 991,31	223 204,75
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	241 716,07	145 720,00
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	84 691,38	77 484,75
9.	Inne wydatki finansowe	186 583,86	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 157 253,69	-223 204,75
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	586 725,36	-1 504 649,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	586 725,36	-1 504 649,53
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	13 314 631,76	14 819 281,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	13 901 357,12	13 314 631,76
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 082,56	0,00

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE
WRONKACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł. ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwale	72 175 949,12	71 788 747,73	A	Kapitał (fundusz) własny	55 983 394,13	55 590 577,78
I	Wartości niematerialne i prawne	59 926,60	66 912,16	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	40 000 300,00	39 745 100,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 127 616,13	12 977 698,93
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	59 926,60	66 912,16		nie dotyczy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	71 169 759,28	70 716 588,78		nie dotyczy	0,00	0,00
1	Środki trwale	65 891 914,79	70 158 887,87		nie dotyczy	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 543 838,56	1 543 838,56		nie dotyczy	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 970 412,65	55 541 656,67	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	705 753,22	705 753,22
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 512 204,41	12 269 054,29		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	708 588,74	454 271,52	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	12 108,43	12 108,43
e)	inne środki trwale	156 870,43	350 066,83		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)	nie dotyczy	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)	nie dotyczy	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
h)	nie dotyczy	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
2	Środki trwale w budowie	5 277 844,49	557 700,91		nie dotyczy	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	1 656 967,58
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	612 228,12	651 335,76		nie dotyczy	0,00	0,00

1	Nieruchomości	612 228,12	651 335,76		nie dotyczy	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	137 616,35	492 949,62
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		nie dotyczy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 390 527,46	32 106 173,73
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 378 959,73	2 310 519,54
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	717 361,00	745 443,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 661 598,73	1 565 076,54
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	1 180 962,99	1 171 890,49
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	480 635,74	393 186,05
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	4 040 053,96	1 080 910,00
	– 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
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 040 053,96	1 080 910,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	334 035,12	353 911,03	a)	kredyty i pożyczki	4 040 053,96	1 080 910,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	332 454,00	349 270,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 581,12	4 641,03	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	17 197 972,47	15 908 003,78	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	215 701,93	152 673,28	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	184 695,96	117 730,38	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 562 735,57	2 523 653,12
2	Półprodukty i produkty w toku	13 106,37	146,90	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	17 899,60	34 796,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	nie dotyczy	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	nie dotyczy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 950 856,53	2 270 714,93		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 385 187,98	2 344 462,34
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	359 904,97	145 720,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	882 600,85	574 170,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	882 600,85	574 170,60
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 950 856,53	2 270 714,93	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	557 294,08	776 018,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 285 565,80	1 482 675,99	h)	z tytułu wynagrodzeń	240 450,96	220 939,75
	– do 12 miesięcy	1 285 565,80	1 482 675,99	i)	inne	344 937,12	627 613,96
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	177 547,59	179 190,78
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 637 453,43	761 854,22	IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 408 778,20	26 191 091,07
c)	inne	27 837,30	26 184,72	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	24 408 778,20	26 191 091,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 901 357,12	13 314 631,76		– długoterminowe	22 503 238,99	23 356 723,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 901 357,12	13 314 631,76		– krótkoterminowe	1 905 539,21	2 834 367,71
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	nie dotyczy	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	13 901 357,12	13 314 631,76				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 901 357,12	6 814 631,76				
	– inne środki pieniężne	0,00	2 500 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	11 000 000,00	4 000 000,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	130 056,89	169 983,81				
	– w tym: nie dotyczy	0,00	0,00				
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)	89 373 921,59	87 696 751,51		PASYWA razem (suma poz. A i B)	89 373 921,59	87 696 751,51

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	55 590 577,78	53 440 660,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	1 656 967,58
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	55 590 577,78	55 097 628,16
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	39 745 100,00	39 745 100,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	255 200,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	255 200,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- aport pieniężny	255 200,00	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
	- 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
	- nie dotyczy	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	40 000 300,00	39 745 100,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 977 698,93	12 689 135,38
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 149 917,20	288 563,55
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 149 917,20	288 563,55
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	492 949,62	288 563,55
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	1 656 967,58	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
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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	15 127 616,13	12 977 698,93
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
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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	12 108,43	12 108,43
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	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
	- 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
	- nie dotyczy	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 108,43	12 108,43
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 149 917,20	288 563,55
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 149 917,20	288 563,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	1 656 967,58
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 149 917,20	1 945 531,13
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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)	2 149 917,20	288 563,55
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	2 149 917,20	288 563,55
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 656 967,58
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
	- 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
	- 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	1 656 967,58
6.	Wynik netto	137 616,35	492 949,62
	a) zysk netto	137 616,35	492 949,62
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	55 983 394,13	55 590 577,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 983 394,13	55 590 577,78

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		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	257 550,35							685 717,62		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74					1 893 707,69	0,00	1 893 707,69
środkii finansowe otrzymane przez uczestnika projektu	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74	17	1	52	-	1 893 707,69	0,00	1 893 707,69
pozostałe	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	140 293,27	0,00	140 293,27					292 284,94	0,00	292 284,94
rozwiązanie odpisu aktualizującego	56 658,91	0,00	56 658,94	16	1	26	a	162 597,96	0,00	162 597,96
naliczone lecz nieotrzymane odsetki	63 902,97	0,00	63 902,97	12	4	2	-	110 344,35	0,00	110 344,35
dopłaty do wody i ścieków opodatkowane w kolejnym roku	19 596,07	0,00	19 596,07	12	3	-	e	18 327,50	0,00	18 327,50
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	135,32	0,00	135,02					1 015,13	0,00	1 015,13

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	128 725,20	0,00	128 725,20					91 354,00	0,00	31 954,00
dopłaty do wody i ścieków niepodlegające opodatkowaniu	18 327,50	0,00	18 327,50	12	3	-	e	10 121,72	0,00	10 121,72
otrzymane odsetki naliczone w roku poprzednim	110 344,35	0,00	110 344,35	12	4	2	-	80 099,22	0,00	80 099,22
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	53,35	0,00	53,35					1 133,06	0,00	1 133,06
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 199 855,01	0,00	2 199 855,01					2 268 775,73	0,00	2 268 775,73
odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych nabytych nieopodplatnie	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74	16	1	63	a	1 893 707,69	0,00	1 893 707,69
PFRON	10 341,00	0,00	10 341,00	16	1	36	-	22 204,00	0,00	22 204,00
odpis aktualizujący	23 673,99	0,00	23 673,99	16	1	26	a	220 096,01	0,00	220 096,01
darowizny i ofiary	16 019,15	0,00	16 019,15	16	1	14	-	26 699,68	0,00	26 699,68
reprezentacja	19 398,35	0,00	19 398,35	16	1	28	-	8 942,65	0,00	8 942,65
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	36 344,16	0,00	36 344,16	16c	1	-	-	36 344,16	0,00	36 344,16
polisy ubezpieczeniowe ochrona skarbowa i D&O	13 872,00	0,00	13 872,00	16	1	59	-	13 502,00	0,00	13 502,00
ryczałt powyżej 300km	4 976,40	0,00	4 976,40	16	1	30	b	5 101,83	0,00	5 101,83
odsetki od należności budżetowych	53 812,00	0,00	53 812,00	16	1	21	-	0,00	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00	0,00	16	1	38	a	5 160,62	0,00	5 160,62
Pozostałe*)	16 758,22	0,00	16 758,22					37 017,09	0,00	37 017,09
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	184 680,17	0,00	184 680,17					422 390,09	0,00	422 390,09
rezerwy na świadczenia pracownicze	96 522,18	0,00	96 522,18	16	1	27	-	332 165,22	0,00	332 165,22
niewypłacone, niedokonane, niepostawione do dyspozycji świadczenia	4 192,80	0,00	4 192,80	16	1	57	-	11 473,80	0,00	11 473,80
naliczone lecz niezapłacone odsetki od kredytów	17 461,71	0,00	17 461,71	16	1	11	-	18 577,36	0,00	18 577,36
niopłacone do ZUS składki w części finansowane przez płatnika składek	66 503,48	0,00	66 503,48	16	1	57	a	60 173,71	0,00	60 173,71
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	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:	90 224,87	0,00	90 224,87					124 626,51	0,00	124 626,51
zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	18 577,36	0,00	18 577,36	16	1	11	-	80 911,12	0,00	80 911,12
wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych	11 473,80	0,00	11 473,80	16	1	57	-	43 715,39	0,00	43 715,39
ZUS naliczony w latach ubiegłych	60 173,71	0,00	60 173,71	16	1	57	a	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	182 963,59	0,00	182 963,59					500 000,00	0,00	500 000,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	413 768,88	0,00	413 768,88					40 511,88	0,00	40 511,88
nieodpłatne świadczenia	471 864,91	0,00	471 864,91	12	1	2	-	81 491,30	0,00	81 491,30
wartość odpisów umorzeniowych amortyzacji podatkowej	-58 096,03	0,00	-58 096,03	15	1	-	-	-40 979,42	0,00	-40 979,42
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	766 438,14							698 130,18		
K. Podatek dochodowy	145 623,00							132 645,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

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 31.12.2025 r.

Grupa		Konto księgowo	BO 2025	Zwiększenia		Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2025
				Aport	OT			
0	Grunty	10-0	1 543 838,56 zł			-	- zł	1 543 838,56 zł
1	Budynki	10-1	11 692 906,33 zł		- zł	- zł	- zł	11 692 906,33 zł
2	Budowle	10-2	91 037 177,65 zł		455 507,34 zł	455 507,34 zł	48 500,00 zł	91 444 184,99 zł
Razem grupy 01-02 :			102 730 083,98 zł		455 507,34 zł	455 507,34 zł	48 500,00 zł	103 137 091,32 zł
3	Kotły, maszyny energetyczne	10-3	1 163 885,86 zł		- zł	- zł	- zł	1 163 885,86 zł
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10-4	2 770 458,24 zł		148 100,15 zł	148 100,15 zł	4 717,20 zł	2 913 841,19 zł
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	10-5	905 334,40 zł			- zł	47 828,39 zł	857 506,01 zł
6	Urządzenia techniczne	10-6	19 648 527,89 zł		251 629,81 zł	251 629,81 zł	- zł	19 900 157,70 zł
Razem grupy 03-06 :			24 488 206,39 zł		399 729,96 zł	399 729,96 zł	52 545,59 zł	24 835 390,76 zł
7	Środki transportu	10-7	2 164 089,27 zł		415 500,00 zł	415 500,00 zł	8 800,00 zł	2 570 789,27 zł
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10-8	1 210 208,72 zł		- zł	- zł	- zł	1 210 208,72 zł
Razem środki trwale:			132 136 426,92 zł		1 270 737,30 zł	1 270 737,30 zł	109 845,59 zł	133 297 318,63 zł
	Wartości niematerialne i prawne- programy komputerowe	020-01	297 660,09 zł		- zł	- zł	32 360,49 zł	265 299,60 zł
	Wartości niematerialne i prawne- system informatyczny	020-02	798 788,20 zł		- zł	- zł		798 788,20 zł
	Wartości niematerialne i prawne- służebność przesyłu	020-03	139 708,87 zł		- zł	- zł		139 708,87 zł
	Wartości niematerialne i prawne- strona www- licencje	020-04	6 931,74 zł		- zł	- zł	6 931,74 zł	- zł
Razem środki WNIP			1 243 088,90 zł		- zł	- zł	39 292,23 zł	1 203 796,67 zł
	Inwestycje długoterminowe grunty	030-0	840 558,83 zł		- zł	- zł	- zł	840 558,83 zł
	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	030-1	84 326,49 zł		- zł	- zł	- zł	84 326,49 zł
Razem środki inwestycje			924 885,32 zł		- zł	- zł	- zł	924 885,32 zł
Ogółem :			134 304 401,14 zł		1 270 737,30 zł	1 270 737,30 zł	149 137,82 zł	135 426 000,62 zł

Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2025 r

Grupa		Konto księgowo	BO 2025	Zwiększenia	Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2025
				planowany odpis			
0	Grunty		- zł		- zł	- zł	- zł
1	Budynki	070-1	3 654 079,65 zł	297 406,80 zł	297 406,80 zł		3 951 486,45 zł
2	Budowle	070-2	43 534 347,66 zł	3 716 856,80 zł	3 716 856,80 zł	36 012,24 zł	47 215 192,22 zł
Razem grupy 01-02 :			47 188 427,31 zł	4 014 263,60 zł	4 014 263,60 zł	36 012,24 zł	51 166 678,67 zł
3	Kotły, maszyny energetyczne	070-3	664 581,26 zł	90 851,76 zł	90 851,76 zł	- zł	755 433,02 zł
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	070-4	2 359 311,03 zł	154 987,29 zł	154 987,29 zł	4 717,20 zł	2 509 581,12 zł
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	070-5	684 535,22 zł	82 584,10 zł	82 584,10 zł	34 718,09 zł	732 401,23 zł
6	Urządzenia techniczne	070-6	8 510 724,59 zł	815 046,39 zł	815 046,39 zł	- zł	9 325 770,98 zł
Razem grupy 03-06 :			12 219 152,10 zł	1 143 469,54 zł	1 143 469,54 zł	39 435,29 zł	13 323 186,35 zł
7	Środki transportu	070-7	1 709 817,75 zł	161 182,78 zł	161 182,78 zł	8 800,00 zł	1 862 200,53 zł
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	070-8	860 141,89 zł	193 196,40 zł	193 196,40 zł	- zł	1 053 338,29 zł
Razem środki trwałe:			61 977 539,05 zł	5 512 112,32 zł	5 512 112,32 zł	84 247,53 zł	67 405 403,84 zł
9	Wartości niematerialne i prawne- Programy komputerowe	071-01	297 660,09 zł	- zł	- zł	32 360,49 zł	265 299,60 zł
10	Wartości niematerialne i prawne- systemy informatyczne	071-02	798 788,20 zł	- zł	- zł		798 788,20 zł
11	Wartości niematerialne i prawne- służebność przesyłu	071-03	72 796,71 zł	6 985,56 zł	6 985,56 zł	- zł	79 782,27 zł
12	Wartości niematerialne i prawne- licencje	071-04	6 931,74 zł	- zł	- zł	6 931,74 zł	- zł
Razem środki WNIP			1 176 176,74 zł	6 985,56 zł	6 985,56 zł	39 292,23 zł	1 143 870,07 zł
13	Inwestycje długoterminowe grunty	073-0	254 205,20 zł	36 344,16 zł	36 344,16 zł		290 549,36 zł
14	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	073-1	19 344,36 zł	2 763,48 zł	2 763,48 zł		22 107,84 zł
Razem środki inwestycje			273 549,56 zł	39 107,64 zł	39 107,64 zł	- zł	312 657,20 zł
Ogółem :			63 427 265,35 zł	5 558 205,52 zł	5 558 205,52 zł	123 539,76 zł	68 861 931,11 zł

Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2025 r.

Grupa	Wartość brutto Środków trwałych	Umorzenie środków trwałych	Wartość netto
Grunty	1 543 838,56 zł		1 543 838,56 zł
Budynki	11 692 906,33 zł	3 951 486,45 zł	7 741 419,88 zł
Budowle	91 444 184,99 zł	47 215 192,22 zł	44 228 992,77 zł
Razem grupy 01-02	103 137 091,32 zł	51 166 678,67 zł	51 970 412,65 zł
Kotły, maszyny energetyczne	1 163 885,86 zł	755 433,02 zł	408 452,84 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 913 841,19 zł	2 509 581,12 zł	404 260,07 zł
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	857 506,01 zł	732 401,23 zł	125 104,78 zł
Urządzenia techniczne	19 900 157,70 zł	9 325 770,98 zł	10 574 386,72 zł
Razem grupy 03-06	24 835 390,76 zł	13 323 186,35 zł	11 512 204,41 zł
Środki transportu	2 570 789,27 zł	1 862 200,53 zł	708 588,74 zł
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 210 208,72 zł	1 053 338,29 zł	156 870,43 zł
Razem środki trwałe:	133 297 318,63 zł	67 405 403,84 zł	65 891 914,79 zł
Wartości niematerialne i prawne- programy komputerowe	265 299,60 zł	265 299,60 zł	- zł
Wartości niematerialne i prawne- system informatyczny	798 788,20 zł	798 788,20 zł	- zł
Wartości niematerialne i prawne- służebność przesyłu	139 708,87 zł	79 782,27 zł	59 926,60 zł
Wartości niematerialne i prawne- strona www-licencje	- zł	- zł	- zł
Razem WNIP:	1 203 796,67 zł	1 143 870,07 zł	59 926,60 zł
Inwestycje długoterminowe grunty	840 558,83 zł	290 549,36 zł	550 009,47 zł
Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	84 326,49 zł	22 107,84 zł	62 218,65 zł
Razem środki inwestycje	924 885,32 zł	312 657,20 zł	612 228,12 zł
Ogółem:	135 426 000,62 zł	68 861 931,11 zł	66 564 069,51 zł

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 31.12.2025 r. wynosi 40 000 300,00 zł.

Jedynym udziałowcem jest gmina Wronki, posiadająca 400 003 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 31.12.2025 roku utworzono rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze: rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, premie okolicznościowe.

BO 2025	92 809,60 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	5638,41 zł
BZ 2025	87 171,19 zł

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

BO 2025	1 171 890,49 zł
Zwiększenia	9 072,50 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ 2025	1 180 962,99 zł

Na dzień bilansowy 31.12.2025 r. stan rezerw na zobowiązania z tytułu świadczeń urlopowych wyniósł:

BO 2025	300 376,46 zł
Zwiększenia	93 088,10 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ 2025	393 464,55 zł

Rezerwy zostały utworzone w oparciu o raport aktuarialny sporządzony przy 2,9% wzroście wynagrodzeń w 2025 roku i 2,5% wzroście w kolejnych latach. 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 5% stopa dyskontowa, zalecana w raporcie, może się różnić w zależności od przyjętych źródeł jej ustalania.

B) Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Na dzień bilansowy 31.12.2025 r. utworzono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

BO 2025	745 443,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	28 082,00 zł
BZ 2025	717 361,00 zł

C) Pozostałe rezerwy

Nie tworzone.

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 31.12.2025 r. wynosi 1 140 457,28zł,
z tego nie uregulowano do dnia 28.02.2026 r. kwoty 103 357,51zł, uregulowano 1 037 099,77 zł.

Struktura sprzedaży	Przychody	Udział sprzedaży
Woda	6 081 959,05 zł	36,89%
Ścieki	10 402 728,77zł	63,11%

Odpis aktualizacyjny	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025	Obroty Ma	Obroty WN
Woda	28 806,51 zł	38 133,34 zł	9 326,83 zł	0,00 zł
Ścieki	52 134,56 zł	65 224,17 zł	13 098,61 zł	0,00 zł
Razem	80 941,07 zł	103 357,51	22 416,44 zł	0,00 zł

b) Należności pozostałe:

Stan należności na dzień 31.12.2025 r. 273 196,19zł wynosi
z tego nie uregulowano do dnia 28.02.2026 r. kwoty 21 065,9zł, uregulowano 252 130,29 zł.

Odpis aktualizacyjny	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025	Obroty WN
Pozostałe należności	55 408,08 zł	21 065,90 zł	34 342,18 zł
Razem	55 408,08 zł	21 065,90 zł	34 342,18 zł

c) Odpis indywidualny:

W 2025 roku:

- ◆ rozwiązano odpis na kwotę 151 861,16 zł
- ◆ utworzono odpis na kwotę 4 264,31 zł

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

do 1 roku:

- Pożyczka NFOŚiGW 303 061,27 zł

od roku 1 roku do 3 lat:

- Pożyczka NFOŚiGW 735 146,24 zł

od roku 3 roku do 5 lat

- Pożyczka NFOŚiGW 735 146,24 zł

powyżej 5 lat

- Pożyczka NFOŚiGW 2 626 605,18 zł

11) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01.01.2025	STAN NA 31.12.2025
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów KRÓTKOTERMINOWYCH	169 983,81 zł	130 056,89 zł
ubezpieczenie majątkowe i pracownicze	33 944,34 zł	35 500,55 zł
energia elektryczna	- zł	- zł
gaz opałowy	- zł	- zł
prenumerata czasopism	6 142,14 zł	6 836,17 zł
odsetki od lokat i należności	110 344,35 zł	63 902,97 zł
inne (abonament, dzierżawy, certyfikaty)	19 552,98 zł	23 817,20 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów DŁUGOTERMINOWE	353 911,03 zł	334 035,12 zł
odroczone podatki dochodowe	349 270,00 zł	332 454,00 zł
certyfikaty	- zł	- zł
abonamenty	- zł	- zł
pozostałe	4 641,03 zł	1 581,12 zł
Rozliczenie międzyokresowe przychodów KRÓTKOTERMINOWYCH	2 815 790,35 zł	1 888 077,50 zł
Rozliczenie międzyokresowe przychodów DŁUGOTERMINOWE	23 356 723,36 zł	22 503 238,99 zł
równowartość dotacji na budowę środków trwałych	26 172 513,71 zł	24 391 316,49 zł

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

- Pożyczka udzielona przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1 226 630,00 zł została zabezpieczona wekslem in blanco Pożyczkobiorcy:
 - część krótkoterminowa 145 720,00 zł,
 - część długoterminowa 935 190,00 zł.
- Pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu w wysokości 2 506 565 zł. Została zabezpieczona poręczeniem Gminy Wronki i wekslem in-blanco.
 - część krótkoterminowa 95 996,07 zł,
 - część długoterminowa 2 314 572,86 zł.

- Pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu w wysokości 570 000 zł. Została zabezpieczona poręczeniem Gminy Wronki i wekslem in-blanco.
 - część krótkoterminowa 30 672,60 zł,
 - część długoterminowa 539 327,40 zł.
- Pożyczka udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu w wysokości 338 480 zł. Została zabezpieczona poręczeniem Gminy Wronki i wekslem in-blanco.
- część krótkoterminowa 63 185,76 zł,
- część długoterminowa 275 294,24 zł.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, 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 13 106,37 zł.

15) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2024 r. poz. 1646 ze zm.),
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2024 roku poz. 512 ze zm.).

Spółka na rachunku VAT posiada środki pieniężne w wysokości 48 082,56 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				
	2021	2022	2023	2024	2025
A. Towary	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
B. Materiały	13 360,52 zł	4 101,98 zł	23 416,74 zł	235 230,23 zł	68 835,76 zł
C. Produkty i usługi	16 567 806,53 zł	17 770 671,13 zł	18 178 752,59 zł	19 138 762,04 zł	19 951 593,50 zł
1. Produkcja i dostawa wody	4 864 320,78 zł	4 939 452,12 zł	5 031 599,14 zł	5 514 021,46 zł	5 926 408,07 zł
2. Odprowadzenie ścieków	8 624 309,90 zł	8 964 716,49 zł	9 258 213,62 zł	9 188 556,08 zł	9 244 512,49 zł
3. Wywóz ścieków beczkowozami, ścieki dowożone	646 715,34 zł	762 504,66 zł	951 643,37 zł	1 002 740,58 zł	1 056 259,30 zł
5. Zarządzanie nieruchomościami	453 714,02 zł	635 069,84 zł	570 824,29 zł	645 299,37 zł	663 611,84 zł
6. Roboty odpłatne działu produkcji i usług	342 400,99 zł	572 158,25 zł	412 496,62 zł	401 011,68 zł	372 500,86 zł
7. Usługi cmentarne	62 400,00 zł	85 473,12 zł	94 050,96 zł	106 931,70 zł	114 361,73 zł
8. Najem i dzierżawa	110 382,76 zł	153 086,39 zł	212 546,88 zł	254 934,14 zł	275 934,34 zł
9. Pozostałe (PSZOK, Kąpieliska, Targowisko, Czystość, Zielen)	1 463 562,74 zł	1 658 210,26 zł	1 647 377,71 zł	2 025 267,03 zł	2 298 004,87 zł
Razem A + B + C	16 581 167,05 zł	17 774 773,11 zł	18 202 169,33 zł	19 373 992,27 zł	20 020 429,26 zł

Sprzedaż na export nie występuje.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie miały miejsca.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Stan na dzień bilansowy 31.12.2025 r. to kwota 54 687,04 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.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto							
	Rok bieżący						
	Wartość			Podstawa prawna			
	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	257 550,35	0,00	257 550,35				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74				
środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74	17	1	52	-
pozostałe	0,00	0,00	0,00				
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	140 293,27	0,00	140 293,27				
rozwiązanie odpisu aktualizującego	56 658,91	0,00	56 658,91	16	1	26	a
naliczone lecz nieotrzymane odsetki	63 902,97	0,00	63 902,97	14	4	2	-
dopłaty do cen wody i ścieków opodatkowane w kolejnym roku	19 596,07	0,00	19 596,07	12	3	-	e
pozostałe	135,32	0,00	135,32				
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	128 725,20	0,00	128 725,20				
dopłaty do wody i ścieków niepodlegające opodatkowaniu	18 327,50	0,00	18 327,50	12	3	-	e
otrzymane odsetki naliczone w roku poprzednim	110 344,35	0,00	110 344,35	12	4	2	-
pozostałe	53,35	0,00	53,35				
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 199 855,01	0,00	2 199 855,01				
odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych nabytych nieodpłatnie	2 004 659,74	0,00	2 004 659,74	16	1	63	a
PFRON	10 341,00	0,00	10 341,00	16	1	36	-
odpis aktualizujący	23 673,99	0,00	23 673,99	16	1	26	a
darowizny i ofiary	16 019,15	0,00	16 019,15	16	1	14	-
reprezentacja	19 398,35	0,00	19 398,35	16	1	28	-
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	36 344,16	0,00	36 344,16	16c	1	-	-
polisy ubezpieczeniowe ochrona skarbowa i D&O	13 872,00	0,00	13 872,00	16	1	59	-
składki na rzecz organizacji	6 010,47	0,00	6 010,47	16	1	37	-
przedawnione należności	4 509,14	0,00	4 509,14	16	1	20	-
Rada Nadzorcza	0,00	0,00	0,00	16	1	38	a
ryczałt powyżej 300km	4 976,40	0,00	4 976,40	16	1	30	b
odsetki od należności budżetowych	53 812,00	0,00	53 812,00	16	1	21	-
pozostałe	6 238,61	0,00	6 238,61				
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	184 680,17	0,00	184 680,17				
rezerwy na świadczenia pracownicze	96 522,18	0,00	96 522,18	16	1	27	-
niewypłacone, niedokonane, niepostawione do dyspozycji świadczenia	4 192,80	0,00	4 192,80	16	1	57	-

naliczone lecz niezapłacone odsetki od kredytów	17 461,71	0,00	17 461,71	16	1	11	-
nieopłacone do ZUS składki w części finansowane przez płatnika składek	66 503,48	0,00	66 503,48	16	1	57	a
pozostałe	0,00	0,00	0,00				
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	90 224,87	0,00	90 224,87				
zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	18 577,36	0,00	18 577,36	16	1	11	-
wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych	11 473,80	0,00	11 473,80	16	1	57	-
ZUS naliczony w latach ubiegłych	60 173,71	0,00	60 173,71	16	1	57	a
pozostałe	0,00	0,00	0,00				
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	182 963,59	0,00	182 963,59				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	413 768,88	0,00	413 768,88				
nieodpłatne świadczenia	471 864,91	0,00	471 864,91	12	1	2	-
wartość odpisów umorzeniowych amortyzacji podatkowej	-58 096,03	0,00	-58 096,03	15	1	-	-
pozostałe	0,00	0,00	0,00				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	766 438,14						
K. Podatek dochodowy	145 623,00						

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	2021	2022	2023	2024	2025
Amortyzacja	5 467 493,04 zł	6 044 321,89 zł	5 934 461,94 zł	5 478 944,66 zł	5 519 097,88 zł
Zużycie materiałów i energii	1 951 560,32 zł	4 850 906,27 zł	3 322 251,56 zł	2 887 562,30 zł	3 716 202,63 zł
Usługi obce	1 393 753,75 zł	1 471 933,88 zł	1 557 880,78 zł	2 011 543,05 zł	1 998 899,64 zł
Podatki i opłaty	2 556 964,73 zł	2 540 319,92 zł	2 607 007,29 zł	2 667 619,07 zł	2 764 793,49 zł
Wynagrodzenia	4 750 652,44 zł	5 216 666,61 zł	5 124 288,62 zł	6 122 581,85 zł	6 903 307,78 zł
Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 110 553,22 zł	1 227 359,38 zł	1 260 101,03 zł	1 492 334,15 zł	1 751 817,08 zł
Pozostałe koszty	3 918,24 zł	3 970,05 zł	5 898,35 zł	6 150,03 zł	9 418,01 zł
Razem	17 234 895,74 zł	21 355 478,00 zł	19 811 889,57 zł	20 666 735,11 zł	22 663 536,51 zł

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.	Budynek PK - nowa siedziba	540-118	56 500,00 zł
2.	Sieć kanalizacyjna WARTOSŁAW II etap	540-156	7 134,10 zł
3.	Sieć kanalizacyjna Wartosław północ, południe	540-160	12 000,00 zł
4.	Likwidacja oraz budowa studni głębinowych w SUW Nowa Wieś	540-174	20 478,36 zł
5.	Sieć wodociągowa rozdzielcza w Chojnie dz.1376/18,229/2,1377/15,414	540-180	84,00 zł
6.	PS - 13 modernizacja przepompowni ścieków przy ul. Nadbrzeżnej	540-213	11 912,04 zł
7.	Przebudowa sieci wodociągowej Karolewo dz.nr 6,56	540-227	2 398,00 zł
8.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej w m. Lubowo dz. 154/3	540-230	2 380,29 zł
9.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej Nowa Wieś dz. nr 77/14, 77/13	540-232	602,71 zł
10.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Stare Miasto	540-242	36 091,46 zł
11.	Rozbudowa sieci wodociągowej Popowo	540-243	575,42 zł
12.	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej ul. Szkolna, Nowa Wieś	540-254	2 779,29 zł
13.	Sieć wodociągowa Ćmachowo dz. nr 153/1,153/2,158 - Ever Green	540-255	394,02 zł
14.	Sieć wodociągowa Biezdrowo dz. nr 98/5, 98/3	540-256	900,00 zł
15.	Sieć wodociągowa Nowa Wieś ul. Kasztanowa dz. nr 270/2,248/1	540-257	1 822,90 zł
16.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej wronki dz. nr 2623/2, Nowa Wieś dz. nr 248/1	540-258	438,10 zł
17.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Wronki dz. nr 3076, 2927/2, 2926/4, 2924/5, 445/4, 2925/6	540-259	37 063,43 zł
18.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej kanalizacji sanitarnej ul. Towarowa dz. nr 2595, 2623/2	540-260	203,80 zł
19.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej m. Stróżki obręb Nowa Wieś dz. nr 380/1	540-261	1 697,10 zł
20.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej Chojno dz. nr 428,431,429	540-262	1 531,80 zł
21.	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej dz. nr 80, 81/2, 81/4, 90/1	540-265	3 090,20 zł
22.	Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej przy SUW Wronki	540-266	120,70 zł
23.	Rozbudowa sieci wodociągowej obręb Biezdrowo dz. nr 250, 277, 334	540-272	163,60 zł
Razem nakłady na środki trwale na terenie miasta			200 361,32 zł
Razem nakłady na środki trwale w budowie			200 361,32 zł
Ogółem nakłady - konto 080, 081			200 361,32 zł

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 2025 roku	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2025 rok
				BO 2025	pk	pk	w 2025 roku	Razem		
1	Budynek-biurowiec	080-118	2016-12-30	97 375,77		0,00	3 447 509,74	3 447 509,74		3 544 885,51
Razem grupa 01 :				97 375,77	0,00	0,00	3 447 509,74	3 447 509,74	0,00	3 544 885,51
1	Kanalizacja sanitarna z podejściami do działek z przepompowniami-Myśliwska, Wierzbowa, Łowiecka, Piaskowa, Nadbrzeżna	080-091	2016-01-31	123 542,00				0,00		123 542,00
2	Sieć kanalizacyjna - Wartosław etap II	080-156	2019-12-02	26 469,05			7 134,10	7 134,10		33 603,15
3	Sieć kanalizacyjna - Wartosław PÓLNOC, POŁUDNIE	080-160	2019-11-08	36 685,00			12 000,00	12 000,00		48 685,00
4	Likwidacja oraz budowa studni głębinowej SUW Nowa Wieś	080-174	2020-09-30	47 454,30			529 478,36	529 478,36		576 932,66
5	Sieć wodociągowa rozdzielcza w Chojnie dz. 87, 1376/18, 229/2, 1377/15, 414	080-180	2021-04-06	93 073,52			84,00	84,00		93 157,52
6	PS - 13 modernizacja przepompowni ścieków przy ul. Nadbrzeżnej	080-213	2023-03-20	19 553,90			606 894,04	606 894,04	626 447,94	0,00
7	Połączenie końcówek sieci wodociągowej ul. Różana - ul. Jabłoniowa	080-221	2023-09-22	953,90			0,00	0,00		953,90
8	Połączenie końcówek sieci wodociągowej ul. Radosna - ul. Morełowa	080-222	2023-09-22	927,00			0,00	0,00		927,00
9	Połączenie końcówek sieci wodociągowej ul. Azaliowa - ul. Orzechowa	080-223	2023-09-22	900,00			0,00	0,00		900,00
10	Przebudowa sieci wodociągowej Karolewo dz. nr 6, 56	080-227	2023-12-12	172,50			2 398,00	2 398,00		2 570,50

11	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej w m. Samołęz dz. nr 93	080-228	2023-12-12	547,50			0,00	0,00		547,50
12	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej w m. Lubowo dz. nr 154/4	080-230	2023-12-13	30,00			46 380,29	46 380,29		46 410,29
13	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej Nowa Wieś dz. nr 77/14, 77/13	080-232	2023-12-08	2 321,21			109 602,71	109 602,71		111 923,92
14	Rozbudowa sieci wodociągowej Samołęz dz. nr 41	080-233	2023-12-08	2 322,86			29 900,00	29 900,00	32 222,86	0,00
15	Rekonstrukcja studni głębinowej nr 3 we Wronkach	080-236	2024-02-29	5 034,93			0,00	0,00		5 034,93
16	Rekonstrukcja studni głębinowej nr 4 we Wronkach	080-237	2024-02-29	5 034,93			0,00	0,00		5 034,93
17	Rekonstrukcja studni głębinowej nr 5 we Wronkach	080-238	2024-02-29	5 370,84			0,00	0,00		5 370,84
18	Przebudowa i rozbudowa SUW w Chojnie	080-239	2024-02-29	1 300,00			0,00	0,00		1 300,00
19	Budowa studni głębinowej we Wronkach	080-240	2024-03-01	42 768,40			0,00	0,00		42 768,40
20	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Stare Miasto, Ćmachowo, Marianowo	080-242	2024-03-31	10 111,60			408 870,86	408 870,86		418 982,46
21	Rozbudowa sieci wodociągowej Popowo	080-243	2024-04-30	3 513,52			115 661,92	115 661,92		119 175,44
22	Wykonanie punktów pomiarowych na sieci wodociągowej	080-246	2024-05-31	31,00			0,00	0,00		31,00
23	Rozbudowa sieci wodociągowej Chojno Błota Małe	080-248	2024-10-31	19 404,78			50 395,22	50 395,22	69 800,00	0,00
24	Przebudowa sieci wodociągowej Nowa Wieś ul. Boczna	080-249	2024-10-31	7 800,00				0,00		7 800,00
25	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej ul. Szkolna NW	080-254	2025-02-14	0,00			2 779,29	2 779,29	0,00	2 779,29

26	Sieć wodociągowa w m. Ćmachowo dz. nr:153/1, 153/2, 158 Ever Green	080-255	2025-02-28	0,00			56 400,00	56 400,00	56 400,00	0,00
27	Sieć wodociągowa Biezdrowo dz. nr: 98/5, 98/4, 98/3	080-256	2025-02-11	0,00			7 900,00	7 900,00		7 900,00
28	Sieć wodociągowa Nowa Wieś ul. Kasztanowa dz. nr 270/2, 248/1	080-257	2025-03-10	0,00			1 822,90	1 822,90		1 822,90
29	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej Wronki dz. nr:2623/2, NW dz. nr 248/1	080-258	2025-03-24	0,00			438,10	438,10		438,10
30	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Wronki dz. nr: 3076, 2927/2, 2926/6, 2924/5, 445/4, 446/4, 447/4	080-259	2025-04-02	0,00			37 063,43	37 063,43		37 063,43
31	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej ul. Towarowa dz. nr: 2595, 2623/2, 332/2	080-260	2025-03-24	0,00			203,80	203,80		203,80
32	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Stróżki obręb NW dz. nr 380/1	080-261	2025-03-25	0,00			1 697,10	1 697,10		1 697,10
33	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej Chojno dz. nr 428, 431, 429	080-262	2025-10-09	0,00			1 531,80	1 531,80		1 531,80
34	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej Samołęż dz. Nr 80, 81/2, 81/4, 90/1	080-265	2025-03-25	0,00			3 090,20	3 090,20		3 090,20
35	Zdrój uliczny	080-267	2025-05-20	0,00			21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00
36	Modernizacja studni głębinowej Wronki	080-271	2025-08-08	0,00			19 260,00	19 260,00		19 260,00
37	Rozbudowa sieci wodociągowej obręb Biezdrowo dz. nr 250,277,335	080-272	2025-10-08	0,00			163,60	163,60		163,60
	Razem grupa 02 :			455 322,74	0,00	0,00	2 072 149,72	2 072 149,72	805 870,80	1 721 601,66
1	Laptop HP	080-268	2025-05-22	0,00			2 885,37	2 885,37	2 885,37	0,00

2	Komputery stacjonarny DELL operatorzy Borek	080-269	2025-05-22	0,00			3 797,15	3 797,15	3 797,15	0,00
3	Laptop HP	080-268	2025-05-22				3 598,69	3 598,69	3 598,69	0,00
Razem grupa 04 :				0,00	0,00	0,00	10 281,21	10 281,21	10 281,21	0,00
1	Urządzenie NGF do ochrony spółki	080-274	2025-12-31	0,00			6 234,22	6 234,22		6 234,22
Razem grupa 05 :				0,00	0,00	0,00	6 234,22	6 234,22	0,00	6 234,22
1	OŚ Borek - panele fotowoltaiczne	080-218	2023-07-07	5 002,40			0,00	0,00		5 002,40
	Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej przy SUW Wronki	080-266	2025-04-30	0,00			120,70	120,70		120,70
Razem grupa 06 :				5 002,40	0,00	0,00	120,70	120,70	0,00	5 123,10
Ogółem nakłady na środki trwale w budowie				557 700,91	0,00	0,00	5 536 295,59	5 536 295,59	816 152,01	5 277 844,49

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

Lp.	Nazwa zadania	2025	2026	2027	2028	2029	Razem	w tym na ochronę środowiska
1.	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie miasta i gminy Wronki, w tym na obszarach objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	0,00
2.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Chojno-Wieś		1 000 000,00	1 500 000,00			2 500 000,00	0,00
3.	Wykonanie punktów monitoringu przepływu i ciśnienia na sieci wodociągowej		80 000,00	80 000,00			160 000,00	0,00
4.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Wronki	600 000,00					600 000,00	0,00
5.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Nowa Wieś	600 000,00					600 000,00	0,00
6.	Rekonstrukcja studni głębinowych nr 3, nr 4 i nr 5 we Wronkach		200 000,00	200 000,00	200 000,00		600 000,00	0,00
7.	Budowa sieci wodociągowej Obelzanki - Jasionna		1 000 000,00	1 500 000,00			2 500 000,00	0,00
8.	Połączenie odcinków sieci wodociągowej w rejonie Os. na Górcie i Os. Ogrody celem zwiększenia niezawodności dostawy wody dla mieszkańców		70 000,00	70 000,00			140 000,00	0,00
Wodociągi razem:		1 500 000,00	2 650 000,00	3 650 000,00	500 000,00	300 000,00	8 600 000,00	0,00
1.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta i gminy Wronki, w tym na obszarach objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2.	Renowacja odcinków sieci kanalizacyjnej w mieście Wronki		400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
3.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Wartosławiu			3 000 000,00	3 000 000,00		6 000 000,00	6 000 000,00
4.	Budowa przepompowni ścieków przy ul. Nadbrzeżnej we Wronkach	600 000,00					600 000,00	600 000,00
5.	Renowacja kanału dopływowego ścieków na oczyszczalni Borek			500 000,00			500 000,00	500 000,00
6.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Chojno-Młyn			1 500 000,00	1 500 000,00		3 000 000,00	3 000 000,00
7.	Modernizacja lokalnej oczyszczalni ścieków w Biezdrowie		100 000,00				100 000,00	100 000,00
Kanalizacja razem:		900 000,00	800 000,00	5 700 000,00	5 200 000,00	700 000,00	13 300 000,00	13 300 000,00
RAZEM Wodociągi i Kanalizacja:		2 400 000,00	3 450 000,00	9 350 000,00	5 700 000,00	1 000 000,00	21 900 000,00	13 300 000,00

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

Nie występują

11) 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	3 689 656,16 zł
działalność inwestycyjna	- 6 260 184,49 zł
działalność finansowa	3 157 253,69 zł
przepływy pieniężne netto razem	586 725,36 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 137 616,35 zł. Następnie wartość tę skorygowano o pozycje niepowodujące zmian w środkach pieniężnych:

- amortyzację w wysokości 5 519 097,88 zł,
- bilansową zmianę stanu rezerw, zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych, zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek w wysokości 1 967 058,07 zł.

Otrzymałą w ten sposób wartość, koryguję się o wpływy i wypływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej. Stan środków pieniężnych na dzień bilansowy 31.12.2025 r. wynosi 13 901 357,12 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 powiązanymi, 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	2021	2022	2023	2024	2025
Pracownicy ogółem w tym:	75	70	68	71	72
na stanowiskach nierobotniczych łącznie z zarządem	33	30	32	32	33
na stanowiskach robotniczych	42	40	36	39	39
Uczniowie:	0	0	0	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	2021	2022	2023	2024	2024
ZARZĄD	188 621,60 zł	207 047,06 zł	195 850,51 zł	265 363,30 zł	322 431,89 zł
RADA NADZORCZA	59 640,00 zł	54 000,00 zł	63 400,00 zł	85 773,07 zł	87 526,44 zł

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 01.01.2024.	POŻYCZKI UDZIELONE*	POŻYCZKI SPŁACONE*	STAN NA 31.12.2024.
ZARZĄD	0	0	0	0
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:**

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – wyniesie 17 000,00 zł netto,
- b) inne usługi poświadczające – nie miały miejsca,
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie miały miejsca,
- d) 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 miały 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 odstąpienie 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 SPÓŁEK

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.

Ryzyko związane z konfliktem na Ukrainie i potencjalnym zagrożeniem ze strony Rosji.

Spółka dostrzega ryzyko w związku z konfliktem na Ukrainie, który powoduje zawirowania ekonomiczne na naszym rynku krajowym oraz w związku z pojawiającymi się cyberatakami systemów informatycznych infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej ze strony rosyjskiej.

Wronki, dnia 30 kwietnia 2026 r.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2026-04-30 13:44:51	Monika Stefaniak; PK Wronki
2026-04-30 13:45:16	Monika Stefaniak; PK Wronki