



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2021 ROK**

*PRZEDSIĘBIORSTWA WODODCIAGÓW
I KANALIZACJI SPÓŁKA Z O.O.
W STARACHOWICACH
ul. Iglasta 5*

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2021
ROK

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

I. WPROWADZENIE

DO

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA 2021

ROK

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI

SPÓŁKA Z O.O.

w STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Niniejszym sprawozdaniem objęte jest:

PRZEDSIĘBIORSTWO W ODPŁACIWOŚCI I KANALIZACJI

Spółka z o.o.

z siedzibą w STARCTHOWICACH

ul. Igłasta nr 5

27-200 STARCTHOWICE.

Przedsiębiorstwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000139930 w Sądzie Rejonowym w Kielcach, X Wydział Gospodarczy.

Nr REGON – 290941746.

Nr NIP – 664-18-08-503.

Podstawowym przedmiotem działalności przedsiębiorstwa wg PKD jest:

1/ 36.00. Z: pobór i uzdatnianie wody,

2/ 37.00. Z; odprowadzanie ścieków.

2. Czas trwania działalności.

Przedsiębiorstwo rozpoczęło działalność z dniem 01.06.1998r i nie ma w umowie Spółki ograniczenia czasowego dla prowadzonej działalności.

3. Okres objęty sprawozdaniem.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem rocznym za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2021r.

4. Przedsiębiorstwo nie posiada w swej strukturze organizacyjnej jednostek wewnętrznych, samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe, a zatem przedmiotowe sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Kontynuacja działalności.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

6. Połączenie.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca połączenie się z innymi podmiotami.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

7. Przyjęte zasady rachunkowości.

7.1/ Metody wyceny.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1/ wykazane w bilansie n/w składniki majątkowe wycenione zostały wg następujących zasad:

- a/ środki trwałe - wg cen nabycia i kosztu wytworzenia, a wniesione aportem – wg wartości ustalonej przez wspólników nie wyższej od wartości rynkowej.
- b/ wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia.
- c/ zapasy materiałów - wg rzeczywistych cen zakupu, stosując zasadę „pierwsze weszło - pierwsze wyszło”.
- d/ inwestycje w nieruchomości - wg wyceny historycznej z uwzględnieniem zużycia oraz trwałej utraty wartości .
- e/ inne zapasy nie wystąpiły
- f) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzgl. stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
- g) inwestycje krótkoterminowe - w wartości nominalnej.
- h) rozliczenia międzyokresowe czynne - w wysokości poniesionych kosztów dot. przyszłych okresów.
- i) kapitały - w wartości nominalnej.
- j) zobowiązania - w kwotach wymagających zapłaty.
- k) rezerwy - w kwotach wiarygodnie oszacowanych i udokumentowanych.
- l) rozliczenia międzyokresowe przychodów- w wartościach nominalnych.

2/ Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu zweryfikowanych stawek amortyzacyjnych wynikających z wykazu , stanowiącego załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Od 2016 roku obniżono stawki amortyzacyjne na sieci kanalizacyjne z poziomu 4,5% do 2% ,które zostały nabyte(wytworzone) przez Spółkę od 2000 roku(Uchwała Zarządu Nr 20/2015 z dnia 28.12.2015r), zarówno w zakresie bilansowym jak i podatkowym. Od 2019 roku obniżono stawki amortyzacyjne bilansowe i podatkowe na sieci wodociągowe z poziomu 4,5% do 2% zgodnie z Uchwałą Zarządu Nr 69/2017 z dnia 29 grudnia 2017r.Dotyczą sieci wybudowanych lub przebudowanych od 2000 roku będących na majątku Spółki.

W przypadku środków trwałych o wartości początkowej równej lub niższej niż kwota wynikająca z obecnie obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dopuszcza się , zastosowanie jednorazowego odpisu w koszty w miesiącu przekazania do używania lub w miesiącu następnym jeżeli nie zniekształca to w istotny sposób wyniku finansowego jednostki.

W odniesieniu do środków trwałych wytworzonych w ramach programu współfinansowanego z Funduszu Spójności , stawki amortyzacyjne zostały w wielu przypadkach obniżone , począwszy od miesiąca , w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji, uwzględniając ich ekonomiczną użyteczność.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Żeber

Spisany na dzień: 2021-12-31

Wzrostki w zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2021-12-31	2020-12-31			2021-12-31	2020-12-31
A	Aktywa trwałe	163 884 279,48	163 756 763,31	A	Kapitał (fundusz) własny	91 931 505,89	89 350 582,46
I	Wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	79 360 800,00	77 164 800,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 185 782,46	12 879 565,73
2	Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	161 742 891,76	162 114 125,54	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	157 663 355,77	142 253 611,01	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 643 083,49	3 638 892,97	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 658 915,47	130 486 455,50	VI	Zysk (strata) netto	384 923,43	-693 783,27
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 534 580,98	5 771 702,26	VII	Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu	1 916 700,84	2 247 971,94	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 766 678,76	88 370 793,07
e)	inne środki trwałe	110 072,99	108 788,34	I	Rezerwy na zobowiązania	3 464 464,33	3 709 816,00
2	Środki trwałe w budowie	3 879 537,99	19 860 314,53	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	328,47	270,37
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 241 075,72	3 423 125,96
				- długoterminowa	2 782 127,91	3 045 009,08	
				- krótkoterminowa	458 947,61	378 116,85	
III	Należności długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy	223 060,14	286 419,67
1	Od jednostek powiązanych			- długoterminowe			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowe	223 060,14	286 419,67	
3	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	27 792 031,00	32 574 459,08
IV	Inwestycje długoterminowe	840 840,69	909 996,06	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości	840 840,69	909 996,06	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2	Wartości niematerialne i prawne			3	Wobec pozostałych jednostek	27 792 031,00	32 574 459,08
3	Długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki	27 792 031,00	32 574 459,08
a)	w jednostkach powiązanych			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udziały lub akcje				c)	Inne zobowiązania finansowe		
- inne papiery wartościowe				d)	zobowiązania wekslowe		
- udzielone pożyczki				e)	inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 661 145,11	6 821 018,13
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b)	Inne		
c)	w pozostałych jednostkach			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b)	Inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	662 702,19	694 702,04				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	662 702,19	694 702,04				

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

II	Należności krótkoterminowe	18 012 908,17	18 000 612,72				
1	Wpisy	346 129,44	456 462,61				
3	Materiały	346 129,44	456 462,61				
2	Pozostałe należności i usługi						
3	Produkty finansowe		2 066,96				
4	Towary						
5	Zainwestowane dostawy i usługi						
II	Należności krótkoterminowe	2 899 740,01	2 089 841,72				
1	Należności od jednostek powiązanych						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Inne						
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	Inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 899 740,01	2 089 841,72				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 959 748,27	1 806 217,16				
	- do 12 miesięcy	1 959 748,27	1 806 217,16				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	752 680,74	114 493,56				
c)	Inne	187 301,00	169 131,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 398 682,24	11 291 672,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 398 682,24	11 291 672,04				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 398 682,24	11 291 672,04				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 396 953,47	6 290 249,02				
	- inne środki pieniężne	4 001 728,77	5 001 423,02				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 363,48	73 630,78				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	174 698 184,65	177 671 375,59				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	174 698 184,65	177 671 375,59				

Sporządzono:

Starachowice, dnia 28 marzec 2022

Zeber Anna Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy

(funkcja i imię podpis osoby sporządzającej)

Anna Zeber

PREZES ZARZĄDU

(podpis członka Zarządu)

Za zgodność z oryginałem.

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Starachowice, ul. Piłsudskiego 10
27-200 Starachowice

RACHUNEK ZYSKOWI STRAT
Forma skrócona

sporządzony za okres od: 2021-01-01 do: 2021-12-31

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane na dzień:	
		2021-12-31	2020-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	29 744 947,80	27 375 302,85
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 334 193,74	27 374 383,57
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	387 561,24	16 599,74
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	11 821,62	17 519,03
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 371,20	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	30 566 836,79	29 417 376,38
I	Amortyzacja	7 867 392,10	7 790 068,93
II	Zużycie materiałów i energii	5 103 953,28	4 759 647,84
III	Usługi obce	2 000 464,51	2 024 219,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 099 880,47	5 077 614,25
	- podatek akcyzowy	2 265,00	0,00
V	Wynagrodzenia	8 166 291,68	7 631 201,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 136 199,42	1 986 810,49
	- emerytalne	750 928,15	700 282,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	181 284,13	147 814,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 371,20	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-821 888,99	-2 042 073,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 033 526,31	2 018 013,70
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 597,77	87 663,58
II	Dotacje	1 788 421,25	1 741 212,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 192,51	73 302,37
IV	Inne przychody operacyjne	206 314,78	115 835,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	443 396,82	326 424,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 623,01	105 442,55
III	Inne koszty operacyjne	380 773,81	220 981,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D + E)	768 280,50	-350 984,78
G	Przychody finansowe	29 501,94	124 415,01
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:	29 501,94	124 415,01
	- 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
H	Koszty finansowe	380 761,06	459 073,25
I	Odsetki, w tym:	380 569,24	459 073,25
	- 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	191,82	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-416 981,38	-685 142,51
J	Podatek dochodowy	32 057,95	8 640,76
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-384 923,43	-693 783,27

Sporządzono: Starachowice, dnia 28 marzec 2022

PREZES ZARZĄDU

Anna Zeber, Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych
Ogólny Księgowy

Anna Zeber

[Podpis]
K. Skiewicz

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY
mgr Anna Zeber

ul. Igłasta 5,
27-200 Starachowice

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

sporządzony za okres od:

2021-01-01

2021-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane na dzień:	
		2021-12-31	2020-12-31
1	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	89 350 582,46	90 044 365,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
1a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	89 350 582,46	90 044 365,73
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	77 164 800,00	77 136 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 196 000,00	28 800,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 196 000,00	28 800,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	2 196 000,00	28 800,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	79 360 800,00	77 164 800,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 879 565,73	12 551 692,69
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	693 783,27	327 873,10
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	327 873,10
	- akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	327 873,10
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	693 783,27	-
	- pokrycia straty	693 783,27	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 185 782,46	12 879 565,73
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	28 800,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	28 800,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- objęcia udziałów (brak rejestracji w KRS)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	28 800,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego	-	28 800,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	693 783,27	327 873,10
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	327 873,10

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Żeber

5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach zwiększenie (z tytułu) podziału zysku z lat ubiegłych			327 873,10
1.)	zmniejszenie (z tytułu) - zasilenia kapitału zapasowego			327 873,10 327 873,10
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów	693 783,27	-	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach a) zwiększenie (z tytułu) - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	693 783,27	-	
b)	zmniejszenie (z tytułu) - rozliczenie odpisu z zysku na stratę z lat ubiegłych - pokrycie straty z kapitału zapasowego	693 783,27 693 783,27	-	
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6	Wynik netto	384 923,43	-	693 783,27
a)	zysk netto	384 923,43	-	
b)	strata netto	-	-	693 783,27
c)	odpisy z zysku	-	-	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	91 931 505,89	-	89 350 582,46
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	91 931 505,89	-	89 350 582,46

Sporządzono: Starachowice, dnia 28 marzec 2022

PREZES ZARZĄDU

Zeber Anna
Dyrektor ds. Ekonomicznych i Finansowych
Główny Księgowy

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Zeber

[Podpis]
Miskiewicz
(podpis członków Zarządu)

Za zgodność z oryginałem

PROKUREN SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia za okres od:

2021-01-01 do: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie		Dane na dzień:	
		2021-12-31	2020-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 887 195,81	6 638 281,06
I	Zysk (strata) netto	384 923,43	-693 783,27
II	Korekty razem	5 502 272,38	7 332 064,33
1	Amortyzacje	7 867 392,10	7 790 068,93
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	365 734,71	453 934,11
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 597,77	-87 663,56
5	Zmiana stanu rezerw	-245 351,67	103 454,98
6	Zmiana stanu zapasów	113 338,24	-131 686,24
7	Zmiana stanu należności	-803 705,42	1 346 295,23
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 465,40	-421 421,71
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 855 788,10	-1 726 159,27
10	Inne korekty	72 789,39	5 238,88
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 887 195,81	6 638 281,06
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	7 091 300,16	11 280 424,59
I	Wpływy	8 869,93	159 054,01
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 869,93	159 054,01
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1)	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2)	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4)	odsetki	0,00	2 865,41
5)	Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	7 082 430,23	11 121 370,58
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 082 430,23	11 121 370,58
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
1)	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2)	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 073 560,30	-10 962 316,57
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 520 498,61	8 692 701,90
I	Wpływy	2 406 936,65	3 482 092,41
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 981 342,94	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	425 593,71	3 482 092,41
II	Wydatki	5 113 561,96	5 210 609,49
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	Splaty kredytów i pożyczek	4 732 420,00	4 734 530,00
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	381 141,96	476 079,49
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 706 625,31	-1 728 517,08
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A,III+B,III+C,III)	-3 892 989,80	-6 052 552,59
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 892 989,80	-6 052 552,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	11 291 672,04	17 344 224,63
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 398 682,24	11 291 672,04
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	216 145,14	1 621 907,13

Sporządzono: Starachowice, dnia 28 marzec 2022r

Przewodnicząca Zarządu
 Zebra Anna
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Zebra

PREZES ZARZĄDU

(podpis członków Zarządu)

Grzegorz Miśkiewicz

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zebra

7.2. Pomiar wyniku finansowego i sprawozdawczość

Dla celów ustalenia wyniku finansowego stosuje się „Rachunek zysków i strat” w wariancie porównawczym „Rachunek przepływów pieniężnych” sporządzany jest metodą pośrednią.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są wykazywane ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Starachowice, dnia 28.03.2022 r.

Dyrektor ds. Ekspertyz i Inicjatyw
Główny Księgowy

Anna Żeber

PREZES ZARZADU

Jerzy Miśkiewicz
Jerzy Miśkiewicz

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODISTNY

mgr Anna Żeber
mgr Anna Żeber

II. DODATKOWE INFORMACJE i OBJAŚNIENIA

do

SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za 2021rok

PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

SPÓLKA Z O.O.

W STARACHOWICACH

ul. Iglasta Nr 5

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODIŚTNY

mgr Anna Żeber

1.1.1. LICENCJE I OPROGRAMOWANIE NA DOBIE BILANSU

1.1.1. Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie sprawozdawczym zestawiono w poniższej tabeli:

Lp	Wyszczególnienie	Licencje na oprogramowanie Komputerów w zł	Razem w zł
1	WARTOŚĆ POZATKOWA BRUTTO	x	x
2	Stan na 01.01.2021r	892 089,06	892 089,06
3	Zwiększenia	640 678,16	640 678,16
4	Zmniejszenia	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2021r	1 532 767,22	1 532 767,22
6	UMORZENIA	x	x
7	Umorzenia na 01.01.2021r	854 149,41	854 149,41
8	Zwiększenia	40 772,97	40 772,97
9	Zmniejszenia	0,00	0,00
10	Razem umorzenia na 31.12.2021r	894 922,38	894 922,38
11	WARTOŚĆ NETTO NA 01.01.2021r (2-7)	37 939,65	37 939,65
12	WARTOŚĆ NETTO NA 31.12.2021r (5-10)	637 844,84	637 844,84

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie licencje na oprogramowanie użytkowe, wykazane w wartości netto w poz. A.1.3. aktywów bilansu „Inne wartości niematerialne i prawne”.

1.1/ Szczegółowy zakres zmian w rzeczowych aktywach trwałych.

1.1.2/ Środki trwałe.

Zakres zmian w środkach trwałych w 2021r zawiera zestawienie, stanowiące załącznik Nr 1.

I. Zwiększenia za rok 2021 dotyczą:

1) Środków trwałych przyjętych do ewidencji w wyniku zakończenia kontraktu realizowanego w ramach Funduszu Spójności - P.O.I.S 02.03.00-00-150/16 w zakresie dotyczącym modernizacji oczyszczalni ścieków na kwotę **21 522 475,47 zł**, w tym:

- a) budynki i budowle **16 553 313,83 zł** grupa KŚT(I - II)
- b) maszyny i urządzenia **4 932 959,52 zł** grupa KŚT(III-VI)
- c) środki transportu **36 202,12 zł** grupa KŚT(VII)

2) Budowanych i modernizowanych w zakresie własnym oraz zakupionych obiektów infrastruktury **wod-kan** na kwotę **1 377 964,42 zł**, grupa **KŚT II**, a szczególności:

- a) budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej pomiędzy ul. Długą a Polną w Starachowicach **224 566,01 zł**,
- b) przebudowy sieci wodociągowej w ul. Konstytucji 3 Maja w Starachowicach **791 524,39 zł**,
- c) budowa sieci wodociągowej w ul. Spacerowej w Brodach **89 591,76 zł**.

Za zgodność z oryginałem
PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

b) pracochłowność i wodociągowej w ul. Perłowej w Szarahlawicach	120 170,15 zł
c) odpływność przelazania sieci wodociągowej w ul. Ciołnej w Adamowie	35 047,93 zł
f) budowlę na oczyszczalni ścieków (rurociągu wody technologicznej, podjazdu na drogę szutrową) modernizacji osadnika wstępnego, placu na stacji odwadniania osadu, przepompowni melioracyjnej)	117 064,15 zł
3) Pozostałych maszyn i urządzeń oraz wyposażenia, w tym wymagających montażu na kwotę:	532 543,93 zł
w tym:	
a) maszyn i urządzeń	511 143,93 zł, grupa KŚT(III-VI)
b) pozostałego wyposażenia	21 400,00 zł grupa KŚT(VIII)

II. Zmniejszenia za rok 2021 w kwocie 465 047,03 zł dotyczą:

1) wyłączonych trwale z eksploatacji odcinków sieci wod-kan oraz pozostałych budowli wartości początkowej 42 905,59 zł i dotychczasowym umorzeniu 42 710,04 zł. Wartość netto w wysokości 195,55 zł obciążała pozostałe koszty operacyjne Spółki.

2) zlikwidowanych, przeznaczonych do złomowania, całkowicie zamortyzowanych urządzeń o wartości początkowej 330 881,58 zł (grupa KŚT 3-6).

3) zlikwidowanych, przeznaczonych do utylizacji, całkowicie zamortyzowanych zestawów komputerowych o wartości początkowej 27 876 zł (grupa KŚT-4).

4) sprzedanego ładowacza czolowego, całkowicie zamortyzowanego o wartości początkowej 2897,90 zł (grupa KŚT-7).

5) zlikwidowanego wyposażenia, całkowicie zamortyzowanego o wartości początkowej 60 485,96 zł (grupa KŚT-8), z tego: środki trwale o wartości początkowej 53 375,48 zł przeznaczono do złomowania, a pozostałe w kwocie 7 110,48 zł zostały przeznaczone do utylizacji.

Ogółem zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (R.ZiS poz. D.I.) wyniósł za rok 2021 15 597,77 zł.

Umorzenie środków trwałych, WNP oraz inwestycji w nieruchomości za 2021 kształtowało się na poziomie 7 937 364,39 zł. Z tego:

- kwota 7 867 392,10 zł dotyczyła działalności operacyjnej (R.ZiS poz. B.I.),
- kwota 69 155,39 zł obciążała pozostałe koszty działalności operacyjnej Spółki jako element kosztu dzierżawy majątku,
- kwota 816,90 zł obciążała koszty środków trwałych w budowie (projekt FS P.O.J.S.02.03.00-00-150/16)

Wykazane w zestawieniu stanowiącym załącznik do niniejszej informacji wartości netto środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych wykazują zgodność z poz. A.II. 1 aktywów bilansu.

1.1.3/ Grunty.

Spółka posiada na dzień bilansowy grunty własne o wartości 3 643 083,49 zł i powierzchni 184 282 m². W dniu 7 stycznia 2021 roku został podpisany akt notarialny Rep. A Nr 27/2021 na sprzedaż działki 4/119, która powstała z podziału działki 4/117, objętej księgą wieczystą K1114/00048231/9. Cena sprzedaży brutto została

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

zobowiązania z tytułu przed- i pozadobycia nieruchomości, tj. z tytułu kosztów z tego tytułu na dzień bilansowy zostały obciążone na przychody przyszłych okresów, a rozliczenie operacji na upływie okresu inwestycyjnego. Przychód w wysokości 3 634 zł został odniesiony w pozostałe przychody operacyjne z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, a likwidacja działki o powierzchni 12 m² w kwocie 3 889,38 obciążała Koszty z tego tytułu.

Jednocześnie w marcu bż. roku Gmina Mirzec wniosła w formie aportu niepieniężnego działki pod przepompownie ścieków o powierzchni 227 m² wartości 7 080 zł.

1.1.4/ Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte).

Środki trwale w budowie wg stanu na początek roku wynosiły 19 860 314,53 zł. Poniesione w roku 2021 nakłady stanowią kwotę 8 075 885,44 zł. Rozliczone nakłady na środki trwale wyniosły 24 056 661,98 zł. Wykazany stan środków trwałych w budowie (poz. A.II.2. bilansu) na koniec 2021r. w wysokości 3 879 537,99 zł dotyczy nakładów na :

- dokumentacje projektowe dotyczące budowy, przebudowy sieci wod-kan w kwocie 262 433,34 zł,
- roboty budowlano-montażowe związane z budową, przebudową sieci wod-kan w kwocie 159 182,66 zł,
- roboty budowlano-montażowe związane z realizacją projektu POIS.02.03.00-00-150/16 dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej w kwocie 3 300 510,56 zł,
- koszty pozostałe dotyczące w/w projektu w kwocie 157 411,43zł.

Ogółem rzeczowe aktywa trwale (poz. A.II. aktywów bilansu) wykazują wzrost w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 371 233,78 zł.

1.1.5/ Zaliczki na środki trwale w budowie.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zaliczki z tego tytułu.

1.1.6/Inwestycje długoterminowe.

Wykazane na dzień 31.12.2021r. w pozycji aktywów A.IV.1. nieruchomości w kwocie 840 840,69 zł o wartości początkowej 1 540 650,43 zł i dotychczasowym umorzeniu 699 809,74 zł , stanowią budowlę (infrastruktura wod-kan) wdzierżawione na czas nieokreślony przez Spółkę, Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach. Przychody i koszty z tego tytułu są rozliczone w pozostałej działalności operacyjnej.

1.2/ W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych .

1.3Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania , określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10/.

Nie dotyczy.

1.4/Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

1.5/ Wartość używanych obcych środków trwałych.

Wartość środków trwałych niematerialnych używanych na podstawie umów użyczenia i o podobnym charakterze, z uwzględnieniem zmian w ciągu roku, ilustruje zestawienie:

Rodzaj umowy	Stan na 01.01.2021 r w zł	Zmiany w ciągu roku w zł		Stan na 31.12.2021 r w zł
		zwiększenia	zmniejszenia	
1) Nieodpłatne używanie-umowa użyczenia i powierzenia prowadzenia eksploatacji majątku	11 552 395,75	0,00	0,00	11 552 395,75
2) Umowa wynajmu urządzenia nr 17/08/2021/DP		110 000,00	0,00	110 000,00
R a z e m	11 552 395,75	0,00	0,00	11 662 395,75

1) Wykazany w ewidencji pozabilansowej majątek jest użytkowany przez Spółkę na podstawie umów użyczenia, powierzenia w eksploatację i dotyczy:

- infrastruktury wod-kan, której właścicielem jest Gmina Mirzec - wartość wg umowy 3 348 249,05 zł.
- budynków i hydroform będących własnością Gminy Brody - wartość wg umowy 25 000 zł.
- budynku stacji wodociągowej na ujęciu wody w Wielkiej Wsi będącego własnością Gminy Wąchock - wartość wg umowy 31 168,34 zł,
- sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Wąchock –wartość wg umowy wynosi 8 147 978,36 zł.

2) Wykazany majątek w ewidencji pozabilansowej w zakresie umowy wynajmu dotyczy prasopłuczki wykorzystywanej na oczyszczalni ścieków -okres umowy od 16.08.2021r do 16.04.2022r. Koszty wynajmu obciążają koszty operacyjne Spółki.

1.6/Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają. Nie dotyczy.

1.7/ Odpisy aktualizujące należności na przestrzeni 2021 roku przedstawiały się następująco :

Grupa należności	Stan na 01.01.2021 w zł	Zwiększenia w zł	Wykorzystanie odpisów w zł	Rozwiązanie odpisów w zł	Stan na 31.12.2021 w zł
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek	31 899,64	62 623,01	471,86	23 750,11	70 300,68
2.a/ z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	30 828,49	60 043,07	175,43	22 975,39	67 720,74

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Wzrost odpisów aktualizacyjnych z tytułu dostaw i usług (dodatki)	1 021 115	2 579 991	296 111	27 127	2 579 991
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W roku 2021 nastąpił wzrost stanu odpisów aktualizacyjnych z tytułu dostaw i usług.

Na dzień 31.12.2021 roku utworzono odpisy aktualizacyjne i zaksięgowano:

1) pozostałe koszty operacyjne w kwocie 62 623,01 zł w tym:

- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 62 623,01 zł.

2) niezapłacone odsetki ustawowe od należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 3 715,11 zł podwyższają odpisy aktualizacyjne, a w bilansie korygują pozycję B.II.3.a. (należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy).

1.8/ Kapitał zakładowy spółki wg stanu na 01.01.2021r. wynosił 77 164 800 zł i składał się z 128 608 udziałów o wartości nominalnej każdego udziału 600,00 zł. W ciągu roku obrotowego wystąpiły zmiany. Na podstawie Uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 1/03/2021 z dnia 30 marca 2021 roku, Gmina Mirzec wniosła wkład pieniężny w wysokości 1 981 342,94 zł oraz aport niepieniężny w postaci nieruchomości oraz dokumentacji technicznej w kwocie 214 657,06 zł. Uchwała ZZW została zarejestrowana w KRS pod datą 10.05.2021 roku. Kapitał zakładowy został zwiększony o 3 660 udziałów tj. o kwotę 2 196 000 zł.

Poniżej przedstawiono wielkość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2021 roku zgodny z ostatnim wpisem do KRS z tego roku.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r	Stan na 31.12.2021r
1	Wysokość kapitału zakładowego	77 164 800	79 360 800
2	Ilość udziałów	128 608	132 268
3	Wartość nominalna udziału	600,00	600,00

Struktura własnościowa kapitału zakładowego Spółki wg stanu na dzień 31.12.2021 r. jest następująca :

Lp	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość udziałów w zł	Struktura w %
1	Gmina STARACHOWICE	102 118	600,00	61 270 800,00	77,21
2	Gmina WĄCHOCK	19 734	600,00	11 840 400,00	14,92
3	Gmina BRODY	4 698	600,00	2 818 800,00	3,55
4	Gmina MIRZEC	5 718	600,00	3 430 800,00	4,32
5	RAZEM	132 268	X	79 360 800,00	100,00

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODIŚNY

mgr Anna Zeber

1.9) Stan na początku roku bilansowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
Nie dotyczy.

1.10 Propozycja pokrycia zysku za rok 2021

Zarząd Spółki na posiedzeniu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników proponuje podział zysku netto, który za 2021r wyniósł **384 923,43 zł** na kapitał zapasowy.

1.11/ Rezerwy.

Na dzień 31.12.2008 roku Spółka utworzyła po raz pierwszy rezerwę na świadczenia pracownicze wypłacane w przyszłości, dotyczące odpraw emerytalnych, rentowych oraz nagród jubileuszowych, zlecając wycenę aktuariuszowi. Stan rezerwy wyliczony na dzień 01.01.2008r po uwzględnieniu aktywu z tytułu podatku odroczonego znalazł swoje odbicie w pasywach bilansu poz. A.VII., jako strata z lat ubiegłych w kwocie 1 531 053,02 zł. W wyniku podziału zysku w następnych latach strata została pokryta w całości w sposób następujący:

- w roku 2010 w kwocie 200 000 zł (podział zysku za 2009r),
- w roku 2011 w kwocie 800 000 zł (podział zysku za 2010r),
- w roku 2012 w kwocie 155 478,37 zł (podział zysku za 2011r),
- w roku 2013 w kwocie 238 478,32 zł (podział zysku za 2012 r),
- w roku 2014 w kwocie 137 096,33 zł (podział zysku za 2013 r).

Zweryfikowana rezerwa na świadczenia pracownicze stanowi na dzień bilansowy rozliczenie międzyokresowe kosztów i wynosi **3 241 075,72 zł**, co ma odzwierciedlenie w pasywach bilansu w poz. B.1.2. Zmniejszenie stanu rezerwy w wysokości 182 050,24 zł zostało rozliczone jako uznanie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług.

Jednocześnie na dzień 31.12.2021 roku Spółka zweryfikowana rezerwę na wywóz osadów oraz na niewywieziony piasek z piaskowników na oczyszczalni ścieków w wyniku czego nastąpiło jej zmniejszenie o 109 778,30 zł, które zostało rozliczone jako uznanie kosztów własnych wytworzenia produktów i usług. Ogółem kwota zmiany stanu rezerw (B.Z-B.O) rozliczona na zmniejszenie kosztu własnego sprzedaży wyniosła 291 828,54 zł i nie stanowi kosztów uzyskania przychodu.

Rozwiązano rezerwę na wypłatę wynagrodzenia wraz z odsetkami i kosztami sądowymi na rzecz byłego pracownika w łącznej kwocie 89 633,87 zł, która w roku 2020 obciążała koszty finansowe z tytułu odsetek wyliczonych na dzień bilansowy w wysokości 4 766,17 zł a w kwocie 84 867,70 stanowiącej zobowiązanie głównie z kosztami sądowymi- pozostałe koszty operacyjne. Rezerwa nie stanowiła kosztu uzyskania przychodu. Rozwiązano rezerwę w związku z wypłatą wynagrodzenia wraz z odsetkami. Koszty wypłaconego wynagrodzenia obciążały pozostałe koszty operacyjne, koszty faktycznie wypłaconych odsetek ustawowych obciążały koszty finansowe. Rezerwa została rozwiązana w pozostałe przychody operacyjne w kwocie 84 867,70 zł, w zakresie odsetek w kwocie 4 766,17 zł w przychody finansowe nie stanowiące przychodu podatkowego.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODISTNY

mgr Anna Zeber

Łączna kwota na dzień bilansowy wynosiła 223 060,14 zł. Rezerwa obciążała pozostałe środki opartej na nie statutowe Fundusze przychodów.

Opiekni kwota pozostałych rezerw w wysokości 223 060,14 zł ma odzwierciedlenie w bilansie – pozycja P/B/3.

Na dzień bilansowy ustalono rezerwę z tytułu podatku odroczonego w kwocie 328,47 zł. Rezerwa dotyczy zarachowanych jako przychód należny odsetek od lokat bankowych (rozliczenie kasowe z tego tytułu nastąpi w 2022 r.).

1.12/ Zobowiązania długoterminowe w 2021 wystąpiły i dotyczą:

1) Pożyczki NFOŚiGW (1%) w wysokości 51 408 961,18 zł. Na dzień bilansowy wysokość pożyczki wynosi 32 088 531,00 zł (kapitał). Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 27 504 531,00 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 4 584 000,00 zł.

W 2021 roku spłacono raty w wysokości 1 687 660,00 zł.

2) Pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na dofinansowanie zakupu samochodu ciężarowego z zabudową do czyszczenia kanalizacji (kwota pożyczki wg umowy 1 187 500 zł). Na dzień bilansowy wysokość pożyczki wyniosła 490 571,92 zł (kapitał plus odsetki - 3 071,92 zł). Z tego:

- zobowiązanie długoterminowe kwota 287 500,00 zł,
- zobowiązanie krótkoterminowe kwota 203 071,92 zł.

W roku 2021 spłacono raty w wysokości 200 000 zł.

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe regulowane były w obowiązujących terminach płatności.

Niżej przedstawiona tabela zawiera zestawienie zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek wg okresów wymagalności.

Zobow. wobec	Okres wymagalności w zł								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na w zł									
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Lokaty BOS NFOŚiGW	2 858 907,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 858 907,48	0,00
Pożyczka NFOŚiGW	1 687 660,00	4 584 000,00	13 752 000,00	13 752 000,00	9 168 000,00	9 168 000,00	9 168 531,00	4 584 531,00	33 776 191,00	32 088 531,00
Pożyczka z WFOŚiGW	205 904,11	203 071,92	465 928,08	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 832,19	490 571,92
RAZEM	4 752 471,59	4 787 071,92	14 237 928,08	14 039 500,00	9 168 000,00	9 168 000,00	9 168 531,00	4 584 531,00	37 326 930,67	32 579 102,92

Za zgodność z oryginałem

PROKUREKT SANDYSTNY

mgr Anna Zeber

Wycena zobowiązań długoterminowych została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka nie zastosowała do tej pozycji bilansowej wyceny wg dotychczasowej ceny nabycia z uwagi na fakt preferencyjnego oprocentowania w/w zobowiązań.

1.13 Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na 31.12.2021r. występują w związku z zawartymi umowami kredytowymi (pożyczkowymi):

- a) nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P z dnia 27.04.2009r. umową zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie .
- b) nr 746/17 z dnia 11.12.2017r. aneks nr 1/18 z dnia 22.08.2018r. umową zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach.

W zakresie umowy nr 136/2009/Wn13/OW-ki-IS/P zabezpieczenia prawne są następujące:

- 1/ weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Pożyczkobiorcę.
- 2 /oświadczenie o poddaniu się rygorowi egzekucji sporządzonego w formie aktu notarialnego.

W zakresie umowy pożyczki nr 746/17 zabezpieczenia prawne są następujące:

- 1/weksel „in blanco” z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową na kwotę 1 342 875 zł.
- 2/oświadczenie Pożyczkobiorcy o poddaniu się rygorowi egzekucji z umowy pożyczki w myśl art.777§ 1 pkt 5 kpc. w formie aktu notarialnego do kwoty 1 342 875 zł z terminem wystąpienia o nadanie klauzuli wykonalności do dnia 30.09.2023r.

Na dzień bilansowy kredyt konsorcjalny -umowa nr 1/I/KONS-NFOŚi GW-BOŚ/2007/014 wraz z odsetkami został spłacony. Zabezpieczenia prawne dotyczące kredytu były następujące:

- 1/weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę,
- 2/poręczenie Banku Gospodarstwa Krajowego SA ze środków Funduszu Poręczeń Unijnych (FPU) do wysokości 60% kwoty kredytu (bez odsetek i innych kosztów) nie więcej niż 5 000 000 EUR(przeliczonego wg kursu średniego NBP na ostatni dzień roku poprzedzającego rok ustalenia poręczenia.

1.14/ Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2021r kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021 w zł	Stan na 31.12.2020 w zł
A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	73 630,78	169 363,48
1/ prenumeraty fachowych czasopism i wydawnictw	698,32	366,03
2/ polisy ubezpieczeniowe	34 068,43	48 563,17
3/ serwisy urzędzeń i przeglądy	0,00	87 851,69
4/ pozostałe usługi,- licencje roczne i opłaty	38 864,03	32 582,59

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

B. Bilans rozliczeniowy z tytułu przychodów	3 241 075,72	3 423 115,96
1/ długoterminowe - na świadczenia pracownicze	1 529 117,31	1 78 116,88
2/ długoterminowe - na świadczenia pracownicze	1 782 127,91	3 045 009,08
3/ Pozostałe rezerwy	223 060,14	286 419,67
C. Aktywa na odroczony podatek dochodowy	662 702,19	694 702,04
D. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	43 849 038,32	45 215 499,86
1/ dotacja UE- Fundusz Spójności	43 643 269,85	45 004 907,75
2/ dotacja UE-Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013	205 768,47	206 958,11
3/ Sprzedaż gruntu-akt notarialny z dnia 7 stycznia 2021. Rep Nr 27/2021	0,00	3 634,00

Wykazane w tabeli na dzień 31.12.2021 aktywa na podatek odroczony w kwocie **662 702,19 zł** dotyczą:

1/ stanu rezerwy na świadczenia pracownicze (poz.P.B.1.2 bilansu) w zakresie dotyczącym wyceny aktuarialnej,

2/ należonych na dzień bilansowy, ujętych w kosztach finansowych, niezapłaconych odsetek od pożyczki z WFOŚ w kwocie 3 071,92 zł wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia „Rady Nadzorczej”, składek ZUS dotyczących tych tytułów w wysokości 20 698,48 zł,

3/ pozostałych rezerw (poz. bilansu P.B.1.3).

Spółka nie utworzyła aktywów od wykazanej za rok 2020 straty podatkowej ze względu na niepewność wpływu pandemii COVID-19 na sytuację gospodarczą.

1.15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

1.16/ Zobowiązania warunkowe w roku obrotowym 2021, inne niż wymienione powyżej zabezpieczenia - nie wystąpiły.

1.17/ W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane wg wartości godziwej:

1.17.a/ informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art.28m ust.1pkt 2 ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020r poz.1406,1492, 1565 i 2122)- w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

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

- nie dotyczy,

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

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

2.1/ Struktura przychodów ze sprzedaży.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	2021 r w zł	2020 r w zł
1	Sprzedaż produktów	x	x
2	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3	Sprzedaż usług	29 334 193,74	27 374 383,57
4	Sprzedaż towarów	x	x
5	Inne przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	410 754,06	919,29
6	R a z e m	29 744 947,80	27 375 302,86
	z tego :		
	- sprzedaż dla odbiorców krajowych	29 744 947,80	27 375 302,86
	- sprzedaż eksportowa	x	x

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

Nie dotyczy.

2.3/ Odpisy aktualizujące środki trwale w 2021r nie wystąpiły.

2.4/ Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2021 r nie wystąpiły.

2.5/ Działalność zaniechana.

W roku obrotowym 2021 nie wystąpiła działalność zaniechana , jak również nie przewiduje się na rok następny zaniechania jakiegokolwiek działalności z prowadzonej dotychczas.

2.6/ Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym.

Zestawienie przychodów ze sprzedaży działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych, odpowiadających im kosztów oraz wyniku finansowego brutto zawarte są w poniższej tabeli :

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Przychody operacyjne ogółem	29 334 193,74
2	Sprzedaż materiałów	11 371,20

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODISTNY

mgr Anna Zeber

3	Pozostałe przychody operacyjne	2 036 611,31
4	Przychody finansowe	29 701,91
5	Razem przychody (1+2+3+4)	31 411 678,22
6	Koszty operacyjne ogółem	30 156 082,73
7	Wartości sprzedanych materiałów	11 371,20
		446 481,85
8	Pozostałe koszty operacyjne	
9	Koszty finansowe	380 761,06
10	Razem koszty(6+7+8+9)	30 994 696,84
11	Wynik finansowy brutto-strata (5-10)	416 981,38

Ustalenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2021 r przedstawia się następująco:

	Rok bieżący							Rok poprzedni		
	Wartość w zł			Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość w zł		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt.	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł (opcjonalnie)
A. Zysk/strata brutto za dany rok	416 981,38		416 981,38					-685 142,51		-685 142,51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych), w tym:										
- Pozostałe* Razem	-1 898 585,73		-1 898 585,73					-1 796 202,16		-1 796 202,16
- amortyzacja sfinansowana dotacją i dotacja otrzymana w latach 2008-2014 ze środków europejskich (Fundusz Spójności) rozliczana do wysokości amortyzacji środków trwałych, która nie stanowi kosztu uzyskania przychodu na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 48, poz. w RZIS D.II	1 724 962,10		-1 724 962,10	16	1	48		-1 736 699,28		-1 736 699,28

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODIŚNY

mgr Anna Zuber

rozwiązane odpisy (Finansowe w dotację) Fundacja otrzymane w latach 2018-2020 ze środków europejskich (Fundusz Spójności) oraz dotację z 2015 roku (WFOS) rozliczane do wysokości amortyzacji środków trwałych, która nie stanowi kosztu uzyskania przychodu na podstawie art 16 ust.1 pkt 48, poz. w KZIS D.II	68 459,15		-68 459,15	16	1	48		-4 513,58	-4 513,58
rozwiązane odpisy aktualizujące należności utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości art.35b na dzień bilansowy, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w podatku dochodowym w latach poprzednich	-20 224,86		-20 224,86	16	1	26	a	-9 211,97	-9 211,97
- rozwiązany odpis aktualizacyjny na likwidowane środki trwale n.k.u.p w roku ubiegłym				16	1	27		-64 090,40	-64 090,40
- naliczone, nieotrzymane odsetki od lokat bankowych na dzień 31.12.2021r.(zmiana stanu B.Z .minus B.O)	-305,75		-305,75	12	4	2		18 072,87	18 072,87
- wycena otrzymanych nieodpłatnie choinek od kontrahenta	0,00		0,00	12	5			240,00	240,00
rozwiązana rezerwa na roszczenie sporne n.k.u.p.w roku 2020	-84 867,70		-84 867,70	16	1	27			
Pozostałe(możliwość podania różnic o wartościach niższych niż 20 0000 zł)w tym: rozwiązana rezerwa n.k.u.p na niezapłacone odsetki w roku 2020	-4 766,17		-4 766,17	16	1	27		0,00	0,00
C.Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00		0,00					0,00	0,00
D.Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00	12	3	3	e	4 567,90	4 567,90

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

otworzone rezerwy na świadczenie tytułu wyrobu sądownego dotyczącego wypłaty wynagrodzenia - rezerwa			16	1	27		34 807,70	34 807,70
otworzona rezerwa na wynagrodzenia z tyt. bezumownego korzystania z gruntu	136 052,64	136 052,64	16	1	27			
- pozostałe koszty n.k.u.p w tym: rezerwa na niezapłacone odsetki w kwocie 4766,17 zł w roku poprzednim	10 161,75	10 161,75	16	1			15 576,77	15 576,77
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:	23 770,40	23 770,40					36 414,77	36 414,77
- odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień bilansowy	3 071,92	3 071,92	16	1	11		18 479,67	18 479,67
wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i składki ZUS(art.16.ust.1 pkt 57 i 57a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) zaliczone do kosztów bilansowych roku bieżącego	20 698,48	20 698,48	16	1	57		17 935,10	17 935,10
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-36 414,77	-36 414,77					-58 565,70	-58 565,70
wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i składki ZUS(art.16.ust.1 pkt 57 i 57a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) zaliczone do kosztów bilansowych roku poprzedniego	-17 935,10	-17 935,10	16	1	57		-17 940,65	-17 940,65
zapłacone odsetki od kredytu i pożyczki zaliczone do kosztów bilansowych roku poprzedniego	-18 479,67	-18 479,67	16	1	11		-40 625,05	-40 625,05
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-261 585,58	-261 585,58						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:								

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

F. Wydatki z planów finansowych (funkcyjny)	0	0	0	0	0	503 095,50	503 095,50
K. Podatek funkcyjny	0,00					0,00	0,0

2.9/ Nakłady na niematerialne aktywa trwałe

Nakłady na niematerialne aktywa trwałe poniesione w 2021, przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	W roku obrotowym w tys. zł	Planowane na 2022r. w tys. zł
1	Wartości niematerialne i prawne	641	0
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania:	23 440	7 819
	- w tym służące ochronie środowiska	21 916	6 813
3	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	3 880	1 307
	- w tym służące ochronie środowiska	3 836	643

2.10/ Zyski i straty nadzwyczajne w roku 2021 nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

2.12/ Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań określonych w art.2 pkt.2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r o żywności (Dz.U.poz.1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art.5 tej ustawy.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Zgodnie z zakładowym planem kont, rachunek przepływów pieniężnych opracowany został metodą pośrednią. W rachunku przepływów pieniężnych dane dotyczące poz. A.I., A.II.1,2,3,4,10 pochodzą z rachunku zysków i strat, a poz. A.II.5,6, 7,8 i 9 z bilansu.

Omówienia wymagają niektóre pozycje przedmiotowego sprawozdania, a mianowicie :
 Poz.A.II.3. – „Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)”. Z pozycji tej wyeliminowano odsetki od kredytów i pożyczek: 1/zapłacone w kwocie 381 141,96 zł zostały przeniesione do działalności finansowej.
 2/niezapłacone w kwocie 3 071,92zł skorygowano odpowiednio w poz.A.II.3.
 Poz.A.II.7. – „Zmiana stanu należności”-wyeliminowano należności dotyczące działalności inwestycyjnej ,zapłacone w styczniu 2022 roku(minus 6 178,87 zł).

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Poz. A.II.8. „Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (sc. kredytów i pożyczek)”. Ze zobowiązań krótkoterminowych wyłączono zobowiązania inwestycyjne (minus 802 061,25 zł).

Poz. A.II.9. „Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych” zawiera zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych plus 31 999,85 zł zmianę stanu aktywów z tyt. odroczonego podatku, minus 1 366 461,54 zł, spadek rozliczeń międzyokresowych przychodów, skorygowany o wpływ dotacji unijnej o kwotę 425 593,71zł, wykazanej w przepływach finansowych (poz. C.I.4).

W pozycji A.II.10 „Inne korekty”:

- ujęto amortyzację dotyczącą wydzierżawionego majątku Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Brodach zaksięgowaną w pozostałych kosztach operacyjnych (plus 69 155,39zł) oraz sprzedaż działki w kwocie 3 644 zł, za którą zapłacono w roku ubiegłym. W poz. B.I.1 ujęto wpływ z tytułu sprzedaży odzysku ze zlikwidowanych środków trwałych w latach ubiegłych i sprzedaż ładowacza, który stanowił część składową ciągnika.

- Poz. B.II.1. – „Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych” jest skorygowaną sumą kont 081.084 (Środki trwale w budowie) . 020 (Wartości niematerialne i prawne) z uwzględnieniem korekt, wynikających ze zmiany stanu zobowiązań dotyczących inwestycji bez podatku VAT.

W poz. C.I.1 „Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat” ujęto wkład pieniężny wniesiony przez Gminę Mirzec na kapitał zakładowy.

Pozycja C.I.4- „Inne wpływy finansowe” zawiera wpływ dotacji unijnej w 2021 roku.

Poz. C. II.-, „Wydatki” zawierają ogólną kwotę spłaconych w roku bilansowym rat kapitałowych od kredytów i pożyczek i związanych z nimi odsetek

Stan rachunku środków z tytułu podatku VAT wyniósł na 31.12.2021r wyniósł 55 202,05 zł.

5.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH SPRAW OSOBOWYCH.

5.1/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

Spółka nie posiada zawartych innych umów cywilno-prawnych, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Poniżej opisano istotne umowy zawarte na przestrzeni ostatnich lat.

W 2016 roku w dniu 26 września Spółka zawarła umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0150/16 Projektu „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wg umowy wynosi 33 919 006,48 PLN, wartość netto wynosi 27 576 428,03 PLN, maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosi 20 682 321,01 PLN. Beneficjentowi udzielone zostanie dofinansowanie na realizację Projektu, obliczone przy uwzględnieniu stopy dofinansowania Projektu w kwocie nie większej niż 17 579 972,86 PLN. Zawarto cztery aneksy do Umowy, ostatni Nr 4 zawarto w dniu 8 lipca 2021 roku, który wydłuża okres realizacji Projektu do dnia 30 kwietnia 2022 roku.

Jako zabezpieczenie zwrotu środków wypłaconych na podstawie niniejszej Umowy jest podpisana deklaracja wekslowa wystawcy weksła in blanco czyli Spółki.

W dniu 11 grudnia 2017 roku została podpisana umowa pożyczki na dofinansowanie zadania zakupu samochodu ciężarowego z zabudową do czyszczenia kanalizacji, pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w Kielcach jako pożyczkodawcą a Spółką-pożyczkobiorcą. Pożyczka została uruchomiona po zakupie w/w samochodu, a rozliczenie kosztów kwalifikowanych nastąpiło do dnia 31 października 2018 roku. Kwota pożyczki zgodnie z umową wynosi 1 187 500 zł, oprocentowanie 2,5% w stosunku rocznym, spłata w okresach kwartalnych do 30 czerwca 2023 roku.

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Żeber

*Spółka nie posiada zawartych finansów i innych cywilno-prawnych tytułów w rodzaju: pożyczek, depozytów, depozytów, majątku stałego, finansowego, tytułów finansowy podmiot.

5.2/Informacje o istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

5.3/ Zatrudnienie.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco :

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021r (w etatach)	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2020r (w etatach)
	Ogółem , z tego :	137	141
	a/ pracownicy umysłowi	47	50
	b/ pracownicy fizyczni	90	91
	c/ uczniowie	x	x
	d/ osoby wykonuj. pracę nakładczą	x	x
	e/ osoby na urloпах wychowawczych	x	x

5.4 Wynagrodzenia władz spółki

Organami zarządzającymi w Spółce są : Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

Na przestrzeni 2021 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy. Wynagrodzenie wynikające z kontraktu menadżerskiego otrzymywał Zarząd za tytułu powołania członkowie Rady Nadzorczej . Za rok 2021 wynagrodzenie brutto Zarządu podlegające opodatkowaniu Podatkiem dochodowym od osób fizycznych, a odniesione w koszty działalności stanowiło kwotę 154 008,25.zł.

Wynagrodzenia funkcjonującej Rady Nadzorczej, za rok 2021 wyniosły łącznie 46 943,76 zł.

5.5/ Pożyczki i świadczenia podobne . Zarząd Spółki w 2021r nie korzystał z pożyczek i świadczeń podobnych. Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystali na przestrzeni roku 2021 z żadnych świadczeń i pożyczek.

5.6/Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za rok obrotowy .

Za rok obrotowy 2021-2022 obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego zostało zlecone firmie :

PEHU Global Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, Spółka zapłaci za badanie bilansu kwotę 7 995 zł brutto za każdy rok.

Spółka nie korzystała w roku sprawozdawczym z doradztwa podatkowego, usług atestacyjnych itp.

6. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.

6.1/ Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów w latach ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy nie wystąpiły przychody i koszty dotyczące błędów lat ubiegłych.

6.2/ Zdarzenia po dniu bilansowym.

za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

W odrestaurowaniu sprzętu, remontach i przebudowach nie miały miejsca zdarzenia dotyczące toła obrotowego, tj. nie uwzględnione w tym sprawozdaniu.

6.3/ Zmiany zasad rachunkowości.

6.3.1. Począwszy od 01.01.2002r., a więc z dniem wejścia w życie zmienionej ustawy o rachunkowości dokonano aktualizacji polityki rachunkowości dostosowując ją do nowych wymagań ustawy oraz do potrzeb prowadzonej działalności. Zmiany te nie miały żadnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

W 2003r i 2004r nie wprowadzano zmian do zakładowego planu kont. W 2005r w związku z utworzeniem nowej komórki, której celem była obsługa inwestycji realizowanych ze środków UE (tj. Funduszu Spójności) w planie kont wprowadzono dodatkowe konto 086 (Aktywa, poz. A II.3. Środki trwale w budowie) na, którym gromadzone były nakłady związane z realizacją tych zadań. W 2006 roku uchwałą Zarządu nr 15/2006r z dnia 31.05.2006r wprowadzono zmiany w dokumentacji przyjętych do stosowania zasad rachunkowości, polegające na zastosowaniu ograniczonego wewnętrznego rozrachunku gospodarczego Jednostki realizującej Projekt Funduszu Spójności. W roku 2008 wprowadzono aneks do polityki rachunkowości, w którym określono granice poziomu istotności dla sprawozdań finansowych i wprowadzono obowiązek ustalania rezerw na świadczenia pracownicze. Natomiast w roku 2010 uchwałą Zarządu (12/2010 z dnia 22.XII.2010r) aneksem do polityki rachunkowości uregulowano zasady wyceny majątku wytworzonego w ramach Funduszu Spójności.

Uchwałą Zarządu nr 13/2014 z dnia 19 listopada 2014 roku określono zasady rozliczenia płatności końcowej dotacji związanej z zakończonym projektem inwestycyjnym realizowanym z dofinansowaniem ze środków Funduszu Spójności pn. „Wodociągi, kanalizacja i oczyszczalnie ścieków w Starachowicach” NR CC12004/PL/C/PE/020.

W 2015 roku wprowadzono aneksem zmiany związane z dodaniem do Księgi Głównej kont związanych z rozliczeniem środków finansowych pochodzących z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, zgodnie z Umową nr POIS.01.01.00-00-028/14-00.

W 2016 roku wprowadzono aneksem zmiany związane z dodaniem do Księgi Głównej kont związanych z realizacją podpisanej Umowy na dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0150/16 Projektu „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach” oraz dokonano aktualizacji zasad rachunku kosztów, które obowiązują od 2017 roku (załącznik Nr 2).

W 2017 roku Uchwałą zarządu nr 69/2017 wprowadzono aktualizację do wykazu kont analitycznych w związku z realizacją Projektu nr POIS.02.03.00-00-0150/16 „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach”.

W 2018 roku wprowadzono Uchwałą Zarządu nr 53/2018 zmieniającą brzmienie pkt 3.5 ust.3 w Rozdziale III „Dokumentacji przyjętych do stosowania zasad rachunkowości” w zakresie uproszczonych zasad amortyzacji środków trwałych. Uchwałą Nr 56/2018 zaktualizowano pkt. B w Rozdziale III „Dokumentacji przyjętych do stosowania zasad rachunkowości” w zakresie stosowanego oprogramowania finansowo-księgowego.

W dniu 21.09.2020r wprowadzono Uchwałą Nr 21/2020 porządkującą sposób zasad ustalania wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz rozliczania kosztów pośrednich związanych z realizacją Projektu pn. „Modernizacja części osadowo-biogazowej oczyszczalni ścieków w Starachowicach nr POIS.02.03.00-00-0150/16.

6.3.2/ Porównywalność danych sprawozdania finansowego.

We wszystkich sprawozdaniach roku obrotowego dane za rok poprzedni wykazane są w warunkach porównywalnych.

Za zgodność z oryginałem

PROKURANT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH.

Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami prawa handlowego.

8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK.

W roku obrotowym nie miało miejsca łączenie się Spółki z innymi podmiotami.

9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Jak wspomniano we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania, aktualnie nie ma przesłanek wskazujących na zagrożenia dotyczące dalszego kontynuowania prowadzonej dotąd działalności gospodarczej.

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

Analizując ilościową strukturę sprzedaży wody i ścieków (działalność podstawowa) w stosunku do grudnia roku ubiegłego: - wystąpił wzrost sprzedaży wody w grupie gospodarstwa domowe ogółem w wys. +0,8% i spadek w zakresie odbioru ścieków -0,3%.

W sektorze jednostek gospodarczych wystąpił wzrost sprzedaży w stosunku do grudnia roku ubiegłego tj. o +4,1% sprzedaż wody - +2,5%-odbior ścieków.

Jednocześnie w dniu 12.08.2021 roku zostały zatwierdzone przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nowe taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na okres 3 lat. Ogółem podwyżka na okres 3 lat wyniosła 10%.

Starachowice, dnia 28.03.2022 r.

Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy

Anna Żeber

PREZES ZARZĄDU

Jerzy Miśkiewicz
Jerzy Miśkiewicz

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAPODISTNY

mgr Anna Żeber
mgr Anna Żeber

Środki trwałe-wartość początkowa i ich umorzenie
wg stanu na 31.12.2021 rok

Załącznik nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Stan brutto na BO	Wartość początkowa w tym:					Dotychczasowe umorzenie na BO	Zmniejszenia umorzenia w roku	Zwiększenia umorzenia	Amortyzacja za rok	Umorzenie na BZ	wartość netto na BZ
			Przychody /nakłady	Przychody przekwalifikowania	Zwiększenia wartości	Rozchody	likwidacje						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Grunt własny i prawo wieczystego użytkowania gruntu	3 638 892,97	7 080,00	0,00	2 889,48		3 643 083,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 643 083,49
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	213 375 565,80	16 260 320,31	1 670 957,94	42 905,59	42 905,59	231 263 938,46	82 889 110,30	42 710,04		5 758 622,73	88 605 022,99	142 658 915,47
2.	w tym: budynki mieszkalne	-											
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	34 162 090,85	5 394 143,45	49 960,00	358 757,58	358 757,58	39 247 436,72	28 390 388,59	358 757,58		1 681 224,73	29 712 855,74	9 534 580,98
4.	Środki transportu	4 859 029,23	36 202,12		2 897,90		4 892 333,45	2 611 057,29	2 897,90		367 473,22	2 975 632,61	1 916 700,84
5.	Inne środki trwałe	741 670,31	21 400,00		60 485,96	60 485,96	702 584,35	632 881,97	60 485,96		20 115,35	592 511,36	110 072,00
6.	Środki trwałe w budowie	19 860 314,53	8 075 885,44		24 056 661,98		3 879 537,99						3 879 537,99
7.	Zaliczki na śr. trwałe w budowie	0,00					0,00						0,00
8.	Razem	276 637 563,69	29 787 951,32	1 720 917,94	24 524 598,49	462 149,13	283 628 914,46	114 523 438,15	464 851,48	0,00	7 827 436,03	121 886 022,70	161 742 891,76

Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych
Gdyńscy Kierownicy

WZŁĄCZONY
ZARZĄDU

Anna Żeber

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Żeber

Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

data sporządzenia: 2022-03-28

Nazwa jednostki Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o

Identyfikator podmiotu NIP: 6641808503 KRS: 0000139930

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Iglasta

Nr domu 5

Nr lokalu

Miejscowość Starachowice

Poczta Starachowice

Kod pocztowy 27-200

Gmina Starachowice

Powiat Starachowicki

Województwo Świętokrzyskie

Kod kraju PL

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności?

Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

Do

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD

36.00.Z PÓBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY

37.00.Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :

1/ wykazane w bilansie n/w składniki majątkowe wycenione zostały wg następujących zasad :

- a/ środki trwałe - wg cen nabycia i kosztu wytworzenia, a wniesione aportem – wg wartości ustalonej przez wspólników nie wyższej od wartości rynkowej,
- b/ wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia,
- c/ zapasy materiałów - wg rzeczywistych cen zakupu, stosując zasadę „pierwsze weszło - pierwsze wyszło”,
- d/ inwestycje w nieruchomości - wg wyceny historycznej z uwzględnieniem zużycia oraz trwałej utraty wartości ,
- e/ inne zapasy nie wystąpiły
- f) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzgl. stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,
- g) inwestycje krótkoterminowe - w wartości nominalnej,
- h) rozliczenia międzyokresowe czynne - w wysokości poniesionych kosztów dot. przyszłych okresów,
- i) kapitały - w wartości nominalnej,
- j) zobowiązania - w kwotach wymagających zapłaty,
- k) rezerwy - w kwotach wiarygodnie oszacowanych i udokumentowanych,

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Salda wszystkich kont zespołu 4 „Koszty rodzajowe” przenoszone są na stronę (Wn)konta 860 „Wynik finansowy” i koryguje się o zmianę stanu produktów, tj. o saldo konta 490 „Rozliczenie kosztów”. W ciągu roku konto 490 wykazuje saldo (Ma), a po przeniesieniu w dniu zamknięcia ksiąg rachunkowych kosztów własnych sprzedaży(konto 710) może mieć saldo (Wn) lub saldo (Ma). Saldo kredytowe (Ma) konta 490 oznacza zwiększenie stanu produktów, natomiast saldo debetowe (Wn) oznacza zmniejszenie stanu produktów. Saldo (Wn) lub (Ma) konta 490 przenoszone jest na konto 860 „Wynik finansowy” jako korekta sumy kosztów rodzajowych do poziomu kosztu własnego sprzedaży. Przy ustalaniu wyniku metodą porównawczą uwzględnia się tzw. zamknięty krąg kosztów (konta zespołu 4,5 i 6 oraz konto 710 i obroty wewnętrzne (konto 790) i koszt obrotów wewnętrznych(konto 791). Na stronę (Wn) konta 860 księguje się na koniec roku(pod datą zamknięcia ksiąg rachunkowych również: wartość sprzedanych materiałów(konto 742), koszty operacji finansowych (konto 752), pozostałe koszty operacyjne (konto 760-2, 762). Na stronę (Ma) konta 860 księguje się na koniec roku: sumę przychodów z działalności operacyjnej i pomocniczej (konto 700), przychody ze sprzedanych materiałów(konto 741), przychody z operacji finansowych (konto 751), pozostałe przychody operacyjne (konto 760-1,761).

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące. Jedynie pierwszy rok działalności rozpoczął się 1 czerwca 1998 roku i trwał do 31 grudnia 1998 roku. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki przez służby finansowo-księgowo-księgi rachunkowe obejmują: 1/dziennik zbiorczy, 2/księgę główną (ewidencja syntetyczna), 3/księgi pomocnicze (ewidencja analityczna) 4/zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont pomocniczych. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu zintegrowanego TP-Media (wcześniejsza wersja TPA-Administrator) w oparciu o zakupioną licencję od firmy Logic Synergy Sp. z o. o (wcześniejsza nazwa Techno-Progress) z siedzibą w Krakowie. Rozliczenia z tytułu wynagrodzeń za pracę i umów zlecenie prowadzone są przy użyciu programu kadrowo-płacowego o nazwie Sage Kadry i Place-One Payroll. Dopuszcza się w sporadycznych przypadkach stosowanie wewnętrznych dowodów zastępczych, potwierdzających dokonanie i rozliczenie zakupu materiałów i usług, po wcześniejszym uzyskaniu zezwolenia na taki zakup Zarządu Spółki. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki. Sprawozdanie obejmuje: 1/informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień, 2/ bilans, 3/rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym, 4/zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, 5/rachunek przepływów pieniężnych. W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach. Jako Zakładowy Plan Kont, zwany dalej w skrócie „ZPK”, przyjmuje się „PLAN KONT Z KOMENTARZEM HANDEL-PRODUKCJA-USŁUGI”, którego autorem jest Jerzy Gierusz.

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca:

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Aktywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	163 884 279,48	163 756 763,31	0,00
A.I	Wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	161 742 891,76	162 114 125,54	0,00
A.II.1	Środki trwałe	157 863 353,77	142 253 811,01	0,00
A.II.1a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 643 083,49	3 638 892,97	0,00
A.II.1b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 658 915,47	130 486 455,50	0,00
A.II.1c	urządzenia techniczne i maszyny	9 534 580,98	5 771 702,26	0,00
A.II.1d	środki transportu	1 916 700,84	2 247 971,94	0,00
A.II.1e	inne środki trwałe	110 072,99	108 788,34	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	3 879 537,99	19 860 314,53	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	840 840,69	909 996,08	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	840 840,69	909 996,08	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	662 702,19	694 702,04	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	662 702,19	694 702,04	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	10 813 905,17	13 914 612,22	0,00
B.I	Zapasy	346 129,44	459 467,68	0,00
B.I.1	Materiały	346 129,44	457 400,72	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 066,96	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	2 899 730,01	2 089 841,72	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	2 899 730,01	2 089 841,72	0,00
B.II.3a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 959 748,27	1 806 217,16	0,00
	- do 12 miesięcy	1 959 748,27	1 806 217,16	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	752 680,74	114 493,56	0,00
B.II.3c	inne	187 301,00	169 131,00	0,00
B.II.3d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
B.III.1a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 396 953,47	6 290 249,02	0,00
	- inne środki pieniężne	4 001 728,77	5 001 423,02	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 363,48	73 630,78	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	174 698 184,65	177 671 375,53	0,00

Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Pasywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny	91 931 505,89	89 350 582,46	0,00
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	79 360 800,00	77 164 800,00	0,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 185 782,46	12 879 565,73	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	384 923,43	-693 783,27	0,00
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 766 678,76	88 320 793,07	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	3 464 464,33	3 709 816,00	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	328,47	270,37	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 241 075,72	3 423 125,96	0,00
	- długoterminowa	2 782 127,91	3 045 009,08	0,00
	- krótkoterminowa	458 947,81	378 116,88	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	223 060,14	286 419,67	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	223 060,14	286 419,67	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
B.II.3a	kredyty i pożyczki	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
B.II.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.II.3c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3e	inne	0,00	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 661 145,11	6 821 018,13	0,00
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	inne	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.III.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 311 250,81	6 531 283,57	0,00
B.III.3a	kredyty i pożyczki	4 787 071,92	4 752 471,59	0,00
B.III.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.III.3c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	693 219,47	669 112,78	0,00
	– do 12 miesięcy	693 219,47	669 112,78	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.3e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.III.3f	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	347 273,55	383 599,54	0,00
B.III.3h	z tytułu wynagrodzeń	435 403,37	489 015,55	0,00
B.III.3i	inne	1 048 282,50	237 084,11	0,00
B.III.4	Fundusze specjalne	349 894,30	289 734,56	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	43 849 038,32	45 215 499,86	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	43 849 038,32	45 215 499,86	0,00
	– długoterminowe	42 030 520,11	43 470 574,02	0,00
	– krótkoterminowe	1 818 518,21	1 744 925,84	0,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	174 698 164,65	177 671 375,53	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek zysków i strat		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 744 947,80	27 375 302,86	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 334 193,74	27 374 383,57	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	387 561,24	-16 599,74	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	11 821,62	17 519,03	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 371,20	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	30 566 836,79	29 417 376,38	0,00
B.I	Amortyzacja	7 867 392,10	7 790 068,93	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	5 103 953,28	4 759 647,84	0,00
B.III	Usługi obce	2 000 464,51	2 024 219,21	0,00
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 099 880,47	5 077 614,25	0,00
	– podatek akcyzowy	2 265,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	8 166 291,68	7 631 201,40	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 136 199,42	1 986 810,49	0,00
	– emerytalne	750 928,15	700 282,23	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	181 284,13	147 814,26	0,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 371,20	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-821 888,99	-2 042 073,52	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 033 526,31	2 018 013,70	0,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 597,77	87 663,58	0,00
D.II	Dotacje	1 788 421,25	1 741 212,66	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 192,51	73 302,37	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	206 314,78	115 835,09	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	443 396,82	326 424,45	0,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 623,01	105 442,55	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	380 773,81	220 981,90	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	768 240,50	-350 484,27	0,00
G	Przychody finansowe	29 501,94	124 415,01	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
G.I.a	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.I.b	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	29 501,94	124 415,01	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	380 761,06	459 073,25	0,00
H.I	Odsetki, w tym:	380 569,24	459 073,25	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
H.IV	Inne	191,82	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	416 981,38	-685 142,51	0,00
J	Podatek dochodowy	32 057,95	8 640,76	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	384 923,43	-693 783,27	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	89 350 582,46	90 044 365,73
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	89 350 582,46	90 044 365,73
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	77 164 800,00	77 136 000,00
IA.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 196 000,00	28 800,00
IA.1.1.a	zwiększenie (z tytułu)	2 196 000,00	28 800,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	2 196 000,00	28 800,00
IA.1.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
IA.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	79 360 800,00	77 164 800,00
IA.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 879 565,73	12 551 692,63
IA.2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	693 783,27	327 873,10
IA.2.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	327 873,10
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	327 873,10
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
IA.2.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	693 783,27	0,00
	– pokrycia straty	693 783,27	0,00
IA.2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 185 782,46	12 879 565,73
IA.3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.3.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
IA.3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	28 800,00
IA.4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-28 800,00
IA.4.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	28 800,00
IA.4.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	28 800,00
	-podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
IA.4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-693 783,27	327 873,10
IA.5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	327 873,10
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	327 873,10
IA.5.2.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
IA.5.2.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	327 873,10
	-zasilenia kapitału zapasowego	0,00	327 873,10
IA.5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-693 783,27	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-693 783,27	0,00
IA.5.5.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
IA.5.5.b	zmniejszenie (z tytułu)	693 783,27	0,00
	-pokrycie straty z kapitału zapasowego	693 783,27	0,00
IA.5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.6	Wynik netto	384 923,43	-693 783,27
IA.6.a	zysk netto	384 923,43	0,00
IA.6.b	strata netto	0,00	693 783,27
IA.6.c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	91 931 505,89	89 350 582,46
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	91 931 505,89	89 350 582,46

Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek przepływów		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I	Zysk (strata) netto	384 923,43	-693 783,27	0,00
A.II	Korekty razem	5 502 272,38	7 332 064,33	0,00
A.II.1	Amortyzacja	7 867 392,10	7 790 068,93	0,00
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	365 734,21	453 934,11	0,00
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 597,77	-87 663,58	0,00
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	-245 351,67	103 454,98	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	113 338,24	-131 686,24	0,00
A.II.7	Zmiana stanu należności	-803 709,42	1 346 298,23	0,00
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 465,40	-421 421,71	0,00
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 855 788,10	-1 726 159,27	0,00
A.II.10	Inne korekty	72 789,39	5 238,88	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 887 195,81	6 638 281,06	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
B.I	Wpływy	8 869,93	159 054,01	0,00
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 869,93	159 054,01	0,00
B.I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.I.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.I.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	– odsetki	0,00	2 865,41	0,00
	– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.II	Wydatki	7 082 430,23	11 121 370,58	0,00
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 082 430,23	11 121 370,58	0,00
B.II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.II.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 073 560,30	-10 962 316,57	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	
C.I	Wpływy	2 406 936,65	3 482 092,41	0,00
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 981 342,94	0,00	0,00
C.I.2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	425 593,71	3 482 092,41	0,00
C.II	Wydatki	5 113 561,96	5 210 609,49	0,00
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
C.II.4	Spląty kredytów i pożyczek	4 732 420,00	4 734 530,00	0,00
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
C.II.8	Odsetki	381 141,96	476 079,49	0,00
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 706 625,31	-1 728 517,08	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.II+B.II+C.II)	-3 892 989,80	-6 052 552,59	0,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 892 989,80	-6 052 552,59	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	11 291 672,04	17 344 224,63	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	216 145,14	1 621 907,13	0,00

Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

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

jednostka obliczeniowa PLN

	Rok bieżący								Okres poprzedni (opcjonalny)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł)				Wartość			
	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt.	lit.	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	
	416 981,38							-685 142,51			
	-1 898 585,73	0,00	-1 898 585,73					-1 796 202,16	0,00	-1 796 202,16	
-amortyzacja sfinansowana dotacją FS dotacja otrzymana w latach 2008-2014 ze środków europejskich (Fundusz Spójności)poz. w RZiS D.II	-1 724 962,10	0,00	-1 724 962,10	16	1	48		-1 736 699,28	0,00	-1 736 699,28	
-amortyzacja sfinansowana dotacją FS dotacja otrzymana w latach 2018-2020 ze środków europejskich (Fundusz Spójności) oraz dotacją z 2015 roku(WFOS) rozliczana do wysokości amortyzacji środków trwałych, która nie stanowi kosztu uzyskania przychodu na podstawie art.16 .ust.1 pkt 48, poz. w RZiS D.II	-63 459,15	0,00	-63 459,15	16	1	48		-4 513,38	0,00	-4 513,38	
rozwiązane odpisy aktualizujące należności utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości art.35b na dzień bilansowy, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w podatku dochodowym w latach poprzednich	-20 224,86	0,00	-20 224,86	16	1	26	a	-9 211,97	0,00	-9 211,97	
- rozwiązany odpis aktualizacyjny na likwidowane środki trwałe n.k.u.p w roku ubiegłym	0,00	0,00	0,00	16	1	27		-64 090,40	0,00	-64 090,40	
- naliczone , nieotrzymane odsetki od lokat bankowych na dzień bilansowy(zmiana stanu B.Z .minus B.O)	-305,75	0,00	-305,75	12	4	2		18 072,87	0,00	18 072,87	
- wycena otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00	0,00	0,00	12	5			240,00	0,00	240,00	
- rozwiązana rezerwa na rozszczenie sporne n.k.u.p. w roku 2020	-84 867,70	0,00	-84 867,70	16	1	27					
-rozwiązana rezerwa n.k.u.p na niezapłacone odsetki w roku 2020(ujęta w roku 2020 w pozycji "Pozostałe")	-4 766,17	0,00	-4 766,17	16	1	27					
	0,00	0,00	0,00								
	0,00	0,00	0,00					4 567,90	0,00	4 567,90	
- dopłaty do cen wody zafakturowane w roku ubiegłym, zapłacone w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	12	3	3	e	4 567,90	0,00	4 567,90	
	1 755 834,30	0,00	1 755 834,30					1 995 831,90	0,00	1 995 831,90	

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

- amortyzacja sfinansowana dotacją FS, WFOS	1 788 421,25	0,00	1 788 421,25	16	1	48		1 741 212,66	0,00	1 741 212,66
- różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową a bilansową (różnica wynika z wyceny różnic kursowych-dodatnich) w wartości początkowej bilansowej	-16 806,26	0,00	-16 806,26	15	a			-16 965,02	0,00	-16 965,02
- 25% kosztów dotyczących używania samochodów osobowych	7 851,51	0,00	7 851,51	16	1	51		6 086,63	0,00	6 086,63
- wpłaty PFRON	11 004,00	0,00	11 004,00	16	1	36		20 868,00	0,00	20 868,00
- koszty reprezentacji	9 494,19	0,00	9 494,19	16	1	28		6 605,41	0,00	6 605,41
- darowizny pieniężne i rzeczowe	14 786,65	0,00	14 786,65	16	1	14		14 908,75	0,00	14 908,75
- wypłata wynagrodzenia z odsetkami z tyt. zawartej umowy z kontrahentem oraz zwrot kosztów sądowych - zgodnie z wyrokiem	0,00	0,00	0,00	15	1			84 261,34	0,00	84 261,34
- utworzony koniec roku odpis aktualizujący należności n.k.u.p	62 623,01	0,00	62 623,01	16	1	26	a	20 286,79	0,00	20 286,79
- zmiana stanu rezerw na biernie rozliczenie kosztów na koniec roku w oparciu o inwentaryzację i wycenę aktuarialną rezerw na świadczenia pracownicze (B.Z minus B.O)	-291 828,54	0,00	-291 828,54	16	1	27		18 122,87	0,00	18 122,87
- koszty notarialne związane z wnoszonym aportem niepieniężnym i wkładem pieniężnym do Spółki	4 386,00	0,00	4 386,00	12	4	4		0,00	0,00	0,00
- koszty sądowe i egzekucyjne poniesione w związku ze sprawami toczonymi przeciwko Spółce	19 688,10	0,00	19 688,10	16	1	17		0,00	0,00	0,00
- utworzona rezerwa na roszczenie sporne tytułu wyroku sądowego dotyczącego wypłaty wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	16	1	27		84 867,70	0,00	84 867,70
- utworzona rezerwa na wynagrodzenia z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	136 052,64	0,00	136 052,64	16	1	27		0,00	0,00	0,00
- pozostałe koszty n.k.u.p; w tym rezerwa na niezapłacone odsetki w kwocie 4766,17 zł w roku poprzednim	10 161,75	0,00	10 161,75	16	1			15 576,77	0,00	15 576,77
	23 770,40	0,00	23 770,40					36 414,77	0,00	36 414,77
- odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień bilansowy	3 071,92	0,00	3 071,92	16	1	11		18 479,67	0,00	18 479,67
wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i składki ZUS (art.16.ust.1 pkt 57 i 57a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) zaliczone do kosztów bilansowych roku bieżącego	20 698,48	0,00	20 698,48	16	1	57		17 935,10	0,00	17 935,10
	-36 414,77	0,00	-36 414,77					-58 565,70	0,00	-58 565,70
wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i składki ZUS (art.16.ust.1 pkt 57 i 57a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) zaliczone do kosztów bilansowych roku poprzedniego	-17 935,10	0,00	-17 935,10	16	1	57		-17 940,65	0,00	-17 940,65
zapłacone odsetki od kredytu i pożyczki zaliczone do kosztów bilansowych roku poprzedniego	-18 479,67	0,00	-18 479,67	16	1	11		-40 625,05	0,00	-40 625,05

Sprawozdanie finansowe - jednostka inna

	201585,55	0,00	201585,55					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00							-503 095,80		
	0,00							0,00		

Załączniki

In_dodat_2021.pdf

Informacja dodatkowa

Zalacznik_do_informacji_dodatkowej.pdf

Załącznik do informacji dodatkowej

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2021-01-01
Okres do	2021-12-31
Data sporządzenia	2022-03-28
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
Kod systemowy	SFJINZ (1)
Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o

Siedziba Województwo Świętokrzyskie

Powiat Starachowicki

Gmina Starachowice

Miejscowość Starachowice

Adres

Adres Kod kraju PL

Województwo Świętokrzyskie

Powiat Starachowicki

Gmina Starachowice

Ulica Iglasta

Nr budynku 5

Nr lokalu

Miejscowość Starachowice

Kod pocztowy 27-200

Poczta Starachowice

Podstawowy przedmiot działalności jednostki 3600Z
3700Z

NIP 6641808503

KRS 0000139930

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym Data od 2021-01-01

Data do 2021-12-31

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

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

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

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Aktywa razem	174 698 184,65	177 671 375,53	0,00
Aktywa trwałe	163 884 279,48	163 756 763,31	0,00
Wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	637 844,84	37 939,65	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	161 742 891,78	162 114 125,54	0,00
Środki trwałe	157 863 353,77	142 253 811,01	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 643 083,49	3 638 892,97	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 658 915,47	130 486 455,50	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	9 534 580,98	5 771 702,26	0,00
środki transportu	1 916 700,84	2 247 971,94	0,00
inne środki trwałe	110 072,99	108 788,34	0,00
Środki trwałe w budowie	3 879 537,99	19 860 314,53	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których	0,00	0,00	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym **Za zgodność z oryginałem** 4

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeher

jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	840 840,69	909 996,08	0,00
Nieruchomości	840 840,69	909 996,08	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

5

mgr Anna Żeber

Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	662 702,19	694 702,04	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	662 702,19	694 702,04	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	10 813 905,17	13 914 612,22	0,00
Zapasy	346 129,44	459 467,68	0,00
Materiały	346 129,44	457 400,72	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 066,96	0,00
Należności krótkoterminowe	2 899 730,01	2 089 841,72	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

6

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	2 899 730,01	2 089 841,72	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 959 748,27	1 806 217,16	0,00
- do 12 miesięcy	1 959 748,27	1 806 217,16	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	752 680,74	114 493,56	0,00
inne	187 301,00	169 131,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

7

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 396 953,47	6 290 249,02	0,00
- inne środki pieniężne	4 001 728,77	5 001 423,02	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 363,48	73 630,78	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	174 698 184,65	177 671 375,53	0,00
Kapitał (fundusz) własny	91 931 505,89	89 350 582,46	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	79 360 800,00	77 164 800,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 185 782,46	12 879 565,73	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY
mgr Anna Zeber

8

- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	354 923,43	-693 783,27	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 766 678,76	88 320 793,07	0,00
Rezerwy na zobowiązania	3 464 464,33	3 709 816,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	328,47	270,37	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 241 075,72	3 423 125,96	0,00
- długoterminowa	2 782 127,91	3 045 009,08	0,00
- krótkoterminowa	458 947,81	378 116,88	0,00
Pozostałe rezerwy	223 060,14	286 419,67	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	223 060,14	286 419,67	0,00
Zobowiązania długoterminowe	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
kredyty i pożyczki	27 792 031,00	32 574 459,08	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

9

mgr Anna Zeber

inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	7 661 145,11	6 821 018,13	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 311 250,81	6 531 283,57	0,00
kredyty i pożyczki	4 787 071,92	4 752 471,59	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	693 219,47	669 112,78	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Žeber

do 12 miesięcy	693 219,47	609 112,78	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	347 273,55	383 599,54	0,00
z tytułu wynagrodzeń	435 403,37	489 015,55	0,00
inne	1 048 282,50	237 084,11	0,00
Fundusze specjalne	349 894,30	289 734,56	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	43 849 038,32	45 215 499,86	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	43 849 038,32	45 215 499,86	0,00
– długoterminowe	42 030 520,11	43 470 574,02	0,00
– krótkoterminowe	1 818 518,21	1 744 925,84	0,00

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Žeber

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 744 947,80	27 375 302,86	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 334 193,74	27 374 383,57	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	387 561,24	-16 599,74	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	11 824,62	17 519,03	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 371,20	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	30 566 836,79	29 417 376,38	0,00
Amortyzacja	7 867 392,10	7 790 068,93	0,00
Zużycie materiałów i energii	5 103 953,28	4 759 647,84	0,00
Usługi obce	2 000 464,51	2 024 219,23	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	5 099 880,47	5 077 614,25	0,00
- podatek akcyzowy	2 265,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	8 166 291,68	7 631 201,40	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 136 199,42	1 986 810,49	0,00
– emerytalne	750 928,15	700 282,23	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	181 284,13	147 814,26	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 371,20	0,00	0,00

0,00
Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY 12

mgr Anna Zeber

Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	121 888,99	2 042 073,52	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	2 053 526,31	2 018 013,70	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 597,77	87 663,58	0,00
Dotacje	1 788 421,25	1 741 212,66	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 192,51	73 302,37	0,00
Inne przychody operacyjne	206 314,78	115 835,09	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	443 396,82	326 424,45	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 623,00	105 442,55	0,00
Inne koszty operacyjne	380 773,81	220 981,90	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	768 240,50	-350 484,27	0,00
Przychody finansowe	29 501,94	124 415,01	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	29 501,94	124 415,01	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem
PROKURENT SAMODISTNY

mgr Anna Zeber

Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	380 761,06	459 073,25	0,00
Odsetki, w tym:	380 569,24	459 073,25	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	191,82	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F +G–H)	416 981,38	-685 142,51	0,00
Podatek dochodowy	32 057,95	8 640,76	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	384 923,43	-693 783,27	0,00

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Žeber

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	89 350 582,46	90 044 365,73	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	89 350 582,46	90 044 365,73	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	77 164 800,00	77 136 000,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 196 000,00	28 800,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	2 196 000,00	28 800,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	2 196 000,00	28 800,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	79 360 800,00	77 164 800,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 879 565,73	12 551 692,63	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	693 783,27	327 873,10	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	327 873,10	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	327 873,10	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem
PROKURENT SAMOISTNY

15

mgr Anna Żeber

zmniejszenie (z tytułu)	693 783,27	0,00	0,00
- pokrycia straty	693 783,27	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 185 782,46	12 879 565,73	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	28 800,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-28 800,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	28 800,00	0,00
-podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	28 800,00	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-693 783,27	327 873,10	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	327 873,10	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY 16

mgr Anna Zeber

Efekt błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	327 873,10	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	327 873,10	0,00
-zasilenia kapitału zapasowego	0,00	327 873,10	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-693 783,27	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-693 783,27	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	693 783,27	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	384 923,43	-693 783,27	0,00
zysk netto	384 923,43	0,00	0,00
strata netto	0,00	693 783,27	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	91 931 505,89	89 350 582,46	0,00

Za zgodność z oryginałem:

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

17

Kapitał (fundusz)
własny, po uwzględnien
iu proponowanego
podziału zysku (pokryci
a straty)

91 931 505,89

89 350 582,46

0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zuber

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Przepływy środków
pieniężnych z działaln
ości operacyjnej

Zysk (strata) netto	384 923,43	-693 783,27	0,00
Korekty razem	5 592 272,38	7 332 064,33	0,00
Amortyzacja	7 867 392,10	7 790 068,93	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	365 734,21	453 934,11	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 597,77	-87 663,58	0,00
Zmiana stanu rezerw	-245 351,67	103 454,98	0,00
Zmiana stanu zapasów	113 338,24	131 686,24	0,00
Zmiana stanu należności	-803 709,42	1 346 298,23	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 465,40	-421 421,24	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 855 788,10	-1 726 159,27	0,00
Inne korekty	72 789,39	5 238,88	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	5 887 195,81	6 638 281,06	0,00

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Przeptywy środków
pieniężnych z działań
ości inwestycyjnej

Wpływy	8 869,93	159 054,01	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 869,93	159 054,01	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długotermi nowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	2 865,41	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	7 082 430,23	11 121 370,58	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 082 430,23	11 121 370,58	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz	0,00	0,00	0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodności z oryginałem
PROKURENT SAMOISTNY
mgr Anna Zeber

20

wzrosty i zmniejszenia i prawa			
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 073 560,30	-10 962 316,57	0,00
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	2 406 936,65	3 482 092,41	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 981 342,94	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	425 593,71	3 482 092,41	0,00
Wydatki	5 113 561,96	5 210 609,49	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

21

mgr Anna Zeber

Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	4 732 420,00	4 734 530,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
Odsetki	381 141,96	476 079,49	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 706 625,31	-1 728 517,08	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	-3 892 989,80	-6 052 552,59	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 892 989,80	-6 052 552,59	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	11 291 672,04	17 344 224,63	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 398 682,24	11 291 672,04	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	216 145,14	1 621 907,13	0,00

Za zgodność z oryginałem:

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Informacja dodatkowa	
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	In_dodat_2021.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Załącznik do informacji dodatkowej	
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zalacznik_do_informacji_dodatkowej.pdf

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

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący		416 981,38
	Rok poprzedni		-685 142,51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	-1 898 585,73
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-1 898 585,73
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-1 796 202,16
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-1 796 202,16
-amortyzacja sfinansowana dotacją FS dotacja otrzymana w latach 2008-2014 ze środków europejskich (Fundusz Spójności)poz. w RZIS D.II	Rok bieżący	Wartość łączna	-1 724 962,10
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-1 724 962,10
	Podstawa prawna	Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 48 Litera	
Rok poprzedni	Wartość łączna		-1 736 699,28
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-1 736 699,28

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMODZISTNY

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

mgr Anna Zeber

23

Amortyzacja finansowa a dotacją FS dotacja otrzymana w latach 2018- 2020 ze środków europejskich (Fundusz Spójności) oraz dotacją z 2015 roku(WFOŚ) rozliczana do wysokości amortyzacji środków trwałych, która nie stanowi kosztu uzyskania przychodu na podstawie art.16 .ust.1 pkt 48, poz. w RZiS D.II

rozwiązane odpisy aktualizujące należności utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości art.35b na dzień bilansowy, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w podatku dochodowym w latach poprzednich

- rozwiązany odpis aktualizacyjny na likwidowane środki trwałe n.k.u.p w roku ubiegłym

Podstawa prawna	Wartość łączna		
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-63 459,15
Podstawa prawna	Artykuł	16	
	Ustęp	1	
	Punkt	48	
	Litera		
Rok poprzedni	Wartość łączna		-4 513,38
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-4 513,38
Rok bieżący	Wartość łączna		-20 224,86
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-20 224,86
Podstawa prawna	Artykuł	16	
	Ustęp	1	
	Punkt	26	
	Litera	a	
Rok poprzedni	Wartość łączna		-9 211,97
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-9 211,97
Rok bieżący	Wartość łączna		0,00
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-
Podstawa prawna	Artykuł	16	
	Ustęp	1	
	Punkt	27	
	Litera		
Rok poprzedni	Wartość łączna		-64 090,40
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-64 090,40

Wycena otrzymanych
nieodpłatnie świadczeń
Bankowych (nie dotyczy)
Finansowy (miana planu
B Z. misst. B. G.)

zysków kapitałowych

z innych źródeł
przychodów

zobowiąz.

Podstawa prawna	Artykuł	12	
	Ustęp	4	
	Punkt	2	
	Litera		
Rok poprzedni	Wartość łączna		18 072,87
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		18 072,87
- wycena otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Podstawa prawna	Artykuł	12	
	Ustęp	5	
	Punkt		
	Litera		
Rok poprzedni	Wartość łączna		240,00
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		240,00
- rozwiązana rezerwa na roszczenie sporne n.k.u.p. w roku 2020	Rok bieżący	Wartość łączna	-84 867,70
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-84 867,70
Podstawa prawna	Artykuł	16	
	Ustęp	1	
	Punkt	27	
	Litera		
Rok poprzedni	Wartość łączna		-
	z zysków kapitałowych		-
	z innych źródeł przychodów		-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem
PROKURENT SAMOISTNY

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

mgr Anna Zeber

Podstawa prawna
 Podstawa prawna niezapłacone
 opłaty w roku 2020 (ujęta
 w roku 2020 w pozycji
 "Pozostałe")

Rok bieżący

Wartość brutto

4 766,17

z zysków kapitałowych

z innych źródeł
 przychodów

4 766,17

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

27

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

-

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

-

Rok bieżący

Wartość łączna

0,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

-

Rok poprzedni

Wartość łączna

-

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

-

C. Przychody
 niepodlegające
 opodatkowaniu w roku
 bieżącym, w tym:

D. Przychody podlegające
 opodatkowaniu w roku
 bieżącym, ujęte w
 księgach rachunkowych lat
 ubiegłych w tym:

Rok bieżący

Wartość łączna

0,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

-

Rok poprzedni

Wartość łączna

4 567,90

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

4 567,90

- dopłaty do cen wody
 zafakturowane w roku
 ubiegłym, zapłacone w
 roku bieżącym

Rok bieżący

Wartość łączna

0,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
 przychodów

-

Podstawa prawna

Artykuł

12

Ustęp

3

Punkt

3

Litera

e

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

26

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

		Zyski i straty demarkacyjne	
		Z innych źródeł przychodów	1 831,90
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwała różnica pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1 755 834,30
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1 755 834,30
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1 995 831,90
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1 995 831,90
- amortyzacja sfinansowana na dotację FS, WFOŚ	Rok bieżący	Wartość łączna	1 788 421,25
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1 788 421,25
	Podstawa prawna	Artykuł	16
	Ustęp	1	
	Punkt	48	
	Litera		
	Rok poprzedni	Wartość łączna	1 741 212,66
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	1 741 212,66
- różnica amortyzacji śr. trwałych policzona pomiędzy wartością podatkową a bilansową (różnica wynika z wyceny różnic kursowych - dodatnich) w wartości początkowej bilansowej	Rok bieżący	Wartość łączna	-16 806,26
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-16 806,26
	Podstawa prawna	Artykuł	15
	Ustęp	a	
	Punkt		
	Litera		
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-16 965,02
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-16 965,02

Za zgodność z oryginałem

Zdanie kosztów
dotyczących używania
samochodów osobowych

Rok bieżący

Wartość łączna

zysk 1,00

z zysków kapitałowych

z innych źródeł
przychodów

7 851,51

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

51

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

6 086,63

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
przychodów

6 086,63

- wpłaty PFRON

Rok bieżący

Wartość łączna

11 004,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
przychodów

11 004,00

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

36

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

20 868,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
przychodów

20 868,00

- koszty reprezentacji

Rok bieżący

Wartość łączna

9 494,19

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
przychodów

9 494,19

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

28

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

6 605,41

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł
przychodów

6 605,41

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

PROKURENKA SAMOISTNY

28

mgr Anna Zeber

-zmiana stanu rezerwy
 biernie rozliczone kosztów
 na koniec roku w oparciu
 o inwentaryzacje i wyliczenie
 aktuarialną rezerwę na
 świadczenia pracowni
 cze(B.Z minus B.O)

Rok bieżący	Wartość łączna	291 828,54
	z zysków kapitałowych	
	z innych źródeł przychodów	291 828,54

Podstawa prawna	Artykuł	16
	Ustęp	1
	Punkt	27
	Litera	

Rok poprzedni	Wartość łączna	18 122,87
	z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów	18 122,87

-koszty notarialne
 związane z wnoszonym
 aportem niepieniężnym i
 wkładem pieniężnym do
 Spółki

Rok bieżący	Wartość łączna	4 386,00
	z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów	4 386,00

Podstawa prawna	Artykuł	12
	Ustęp	4
	Punkt	4
	Litera	

Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
	z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów	0,00

-koszty sądowe i
 egzekucyjne poniesione
 w związku ze sprawami
 toczonymi przeciwko
 Spółce

Rok bieżący	Wartość łączna	19 688,10
	z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów	19 688,10

Podstawa prawna	Artykuł	16
	Ustęp	1
	Punkt	17
	Litera	

Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
	z zysków kapitałowych	-
	z innych źródeł przychodów	0,00

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY 30

mgr Anna Żeber

z tytułu wynagrodzenia z tytułu wynagrodzenia dotyczącego wypłaty wynagrodzenia

Zysk i koszty kapitałowe

z innych źródeł przychodów

0,00

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

27

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

84 867,70

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł przychodów

84 867,70

Rok bieżący

Wartość łączna

136 052,64

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł przychodów

136 052,64

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

Litera

27

Rok poprzedni

Wartość łączna

0,00

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł przychodów

0,00

Rok bieżący

Wartość łączna

10 161,75

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł przychodów

10 161,75

Podstawa prawna

Artykuł

16

Ustęp

1

Punkt

Litera

Rok poprzedni

Wartość łączna

15 576,77

z zysków kapitałowych

-

z innych źródeł przychodów

15 576,77

- utworzona rezerwa na wynagrodzenia z tytułu bezumownego korzystania z gruntu

- pozostałe koszty n.k.u.p; w tym rezerwa na niezapłacone odsetki w kwocie 4766,17 zł w roku poprzednim

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber

31

F. Koszty przewidziane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	23 770,40
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	23 770,40
	Rok poprzedni	Wartość łączna	36 414,77
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	36 414,77
- odsetki od kredytów i pożyczek naliczone, niezapłacone na dzień bilansowy	Rok bieżący	Wartość łączna	3 071,92
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	3 071,92
	Podstawa prawna	Artykuł	16
	Ustęp	1	
	Punkt	11	
	Litera		
	Rok poprzedni	Wartość łączna	18 479,67
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	18 479,67
wyплаcone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i składki ZUS(art.16.ust. 1 pkt 57 i 57a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) zaliczone do kosztów bilansowych roku bieżącego	Rok bieżący	Wartość łączna	20 698,48
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	20 698,48
	Podstawa prawna	Artykuł	16
	Ustęp	1	
	Punkt	57	
	Litera		
	Rok poprzedni	Wartość łączna	17 935,10
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	17 935,10
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	-36 414,77
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-36 414,77

Za zgodność z oryginałem

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym PROKURENT SAMOISTNY 32

mgr Anna Zeber

		Wartość łączna	brutto
I. Inne zmiany podatkowe opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0,00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	0,00
			0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący		-503 095,80
	Rok poprzedni		0,00
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący		0,00
	Rok poprzedni		0,00

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Za zgodność z oryginałem

PROKURENT SAMOISTNY

mgr Anna Zeber