

## ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

### Nagłówek sprawozdania finansowego

**Okres od:** 2021-01-01

**Okres do:** 2021-12-31

**Data sporządzenia:** 2022-04-28

**Kod sprawozdania:** SFJINZ (1) 1-2

**Wariant sprawozdania:** 1

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### Dane identyfikujące jednostkę

##### Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

**Nazwa firmy:** Zakład Wodociągów i Kanalizacji „WOD-KAN” Spółka z o.o.

##### Siedziba

**Województwo:** łódzkie

**Powiat:** Skierniewice

**Gmina:** Skierniewice

**Miejscowość:** Mokra Prawa

##### Adres

**Kod kraju:** PL

**Województwo:** łódzkie

**Powiat:** Skierniewice

**Gmina:** Skierniewice

**Ulica:** Mokra Prawa

**Nr domu:** 30

**Miejscowość:** Mokra Prawa

**Kod pocztowy:** 96-100

**Poczta:** Skierniewice

##### Podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Kod PKD:** 3600Z

##### Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

**KRS:** 0000153424

**NIP:** 8361328625

## 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 zawiera danych łącznych

---

## Założenie kontynuacji działalności

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

tak

---

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

nie

---

**Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

nie dotyczy

---

## Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

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

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

---

**Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

nie dotyczy

---

## 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),**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

7.1 Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od

---

kwoty 500 zł lecz nie przekraczającej kwoty 3.500 zł zaliczane są do materiałów. Prowadzi się do nich ewidencję pozabilansową jako wyposażenie.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 500 zł lecz nie przekraczające kwoty 3.500 zł zaliczane są do materiałów. Prowadzi się do nich ewidencję pozabilansową.

7.2 Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek ustalanych przy planowaniu odpisów amortyzacyjnych wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w dniu oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres dwóch lat.

7.3 Inwestycje długoterminowe - nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej.

7.4 Ewidencję materiałów prowadzi się w ujęciu ilościowo – wartościowym według cen nabycia.

Zapasy materiałów wycenia się według cen nabycia. Rozchodów materiałów dokonuje się według zasady „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.

7.5 Ewidencję towarów prowadzi się w ujęciu ilościowo – wartościowym według cen nabycia. Zapasy towarów wycenia się według cen rynkowych w okresach kwartalnych.

---

### **ustalenia wyniku finansowego**

7.6 Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana jest w następujący sposób:

- należności, roszczenia i zobowiązania w ciągu roku wykazywane są według wartości nominalnej; należności w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość

ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty,

- krajowe środki pieniężne ustala się w wartości nominalnej,

- kredyty i pożyczki wykazuje się w skorygowanej cenie nabycia,

- różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego

pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się w następujący sposób:

• dodatnie - do przychodów z operacji finansowych,

• ujemne - do kosztów operacji finansowych.

- kapitały własne w wartości nominalnej,

- rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

- fundusze specjalne w wysokości nominalnej,

- rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

- wynik finansowy wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu

zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

---

### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku

dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu podatku odroczonego.

- wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

- wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

---

### **pozostałe**

7.7 Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor.,
- rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią,

- punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką
-

oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej

- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane

odpowiednio w sprawozdaniu finansowym,

- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,

- zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku

Epidemia wywołana koronawirusem COVID-19 nie jest zagrożeniem dla kontynuowania przez spółkę działalności, może mieć natomiast wpływ na zachowanie płynności finansowej i ewentualnego spadku przychodów.

Problemy z płynnością finansową będą następstwem przejściowych kłopotów finansowych odbiorców usług spółki, zarówno z sektora tzw. budżetowego (szkoły, przedszkola, obiekty kultury, biblioteki itp.), jak i drobnych przedsiębiorców oraz odbiorców indywidualnych.

Przyjętą politykę rachunkowości spółka stosowała w sposób ciągły.

---

## **Lista złożonych podpisów:**

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017

2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	131 703 909,89	95 412 032,47
Aktywa trwałe	112 877 922,18	80 985 251,11
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	109 943 139,12	78 956 317,54
Środki trwałe	76 621 078,49	65 308 844,88
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 784 871,17	1 808 233,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 387 618,14	60 276 094,16
urządzenia techniczne i maszyny	1 424 846,40	1 332 252,82
środki transportu	1 936 218,62	1 833 268,01
inne środki trwałe	87 524,16	58 996,89
Środki trwałe w budowie	33 322 060,63	13 647 472,66
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	2 695 584,00	1 949 000,00
Nieruchomości	2 695 584,00	1 949 000,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	239 199,06	79 933,57
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	239 199,06	79 933,57
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>18 825 987,71</b>	<b>14 426 781,36</b>
Zapasy	751 058,48	469 049,46
Materiały	626 118,48	399 989,66
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	124 940,00	69 059,80
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 432 044,01	4 951 636,89
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	7 432 044,01	4 951 636,89
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 228 461,48	2 140 425,15
– do 12 miesięcy	2 228 461,48	2 140 425,15
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 319 869,65	1 503 560,88
Inne	883 712,88	1 307 650,86
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 574 751,17</b>	<b>8 953 811,87</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 574 751,17	8 953 811,87
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 574 751,17	8 953 811,87

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 574 751,17	8 953 811,87
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 134,05	52 283,14
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>131 703 909,89</b>	<b>95 412 032,47</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>57 670 997,17</b>	<b>57 655 340,14</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	55 833 000,00	55 833 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 822 340,14	1 803 752,14
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	15 657,03	18 588,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>74 032 912,72</b>	<b>37 756 692,33</b>
Rezerwy na zobowiązania	414 439,66	209 483,65
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	128 439,66	23 483,65
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	286 000,00	186 000,00
– długoterminowa	286 000,00	186 000,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>14 116 327,39</b>	<b>4 581 412,75</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	14 116 327,39	4 581 412,75
kredyty i pożyczki	13 944 032,59	4 523 021,69
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	172 294,80	58 391,06
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9 562 784,23</b>	<b>6 451 374,91</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00



	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 089 253,24	5 996 510,85
kredyty i pożyczki	217 036,75	239 863,70
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	139 095,58	56 480,80
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	4 383 371,71	4 708 565,28
- do 12 miesięcy	4 383 371,71	4 708 565,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	666 806,31	350 205,62
z tytułu wynagrodzeń	421 769,74	367 380,60
inne	3 261 173,15	274 014,85
Fundusze specjalne	473 530,99	454 864,06
Rozliczenia międzyokresowe	49 939 361,44	26 514 421,02
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	49 939 361,44	26 514 421,02
- długoterminowe	49 383 018,53	26 081 229,85
- krótkoterminowe	556 342,91	433 191,17

## Lista złożonych podpisów:

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017

2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017

## Rachunek zysków i strat

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 633 244,43	24 513 897,46
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 263 272,84	24 289 263,91
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	58 887,65	48 825,79
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	311 083,94	175 807,76
Koszty działalności operacyjnej	28 815 444,42	26 015 081,79
Amortyzacja	4 278 621,16	4 011 732,13
Zużycie materiałów i energii	5 220 182,01	4 587 564,63
Usługi obce	2 012 608,21	1 984 653,30
Podatki i opłaty, w tym:	3 610 317,38	3 081 579,79
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	10 099 868,11	9 279 984,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 831 297,87	2 505 864,23
– emerytalne	934 917,62	868 851,70
Pozostałe koszty rodzajowe	543 123,40	413 137,31
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	219 426,28	150 566,11
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 182 199,99	-1 501 184,33
Pozostałe przychody operacyjne	2 122 891,83	2 725 852,88
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19 951,23	0,00
Dotacje	556 342,91	433 191,17
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	759 793,96	184 718,73
Inne przychody operacyjne	786 803,73	2 107 942,98
Pozostałe koszty operacyjne	819 032,29	1 126 805,57
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 115,03
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	671 501,17	77 579,18
Inne koszty operacyjne	147 531,12	1 043 111,36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	121 659,55	97 862,98
Przychody finansowe	20 961,69	12 825,18
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	20 961,69	12 825,18
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	181 273,69	96 206,52
Odsetki, w tym:	181 273,69	96 206,52
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-38 652,45	14 481,64
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-54 309,48	-4 106,36
Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 657,03	18 588,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017  
2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 655 340,14	49 136 752,14
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 655 340,14	49 136 752,14
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	55 833 000,00	47 333 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	8 500 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	8 500 000,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	8 500 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	55 833 000,00	55 833 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 803 752,14	1 801 252,79
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	18 588,00	2 499,35
zwiększenie (z tytułu)	18 588,00	2 499,35
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	18 588,00	2 499,35
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 822 340,14	1 803 752,14
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	18 588,00	2 499,35
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	18 588,00	2 499,35
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	18 588,00	2 499,35
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
zmniejszenie (z tytułu)	18 588,00	2 499,35
-- podziału zysku z lat ubiegłych	18 588,00	2 499,35
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	15 657,03	18 588,00
Zysk netto	15 657,03	18 588,00
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 670 997,17	57 655 340,14
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 670 997,17	57 655 340,14

## Lista złożonych podpisów:

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017

2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017

## Rachunek przepływów pieniężnych

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

Jednostka obliczeniowa: złoty  
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	15 657,03	18 588,00
Korekty razem	-2 270 180,17	273 425,45
Amortyzacja	4 278 621,16	4 011 732,13
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	181 135,64	95 756,05
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-19 951,23	6 115,03
Zmiana stanu rezerw	204 956,01	-24 500,05
Zmiana stanu zapasów	-282 009,02	-34 278,56
Zmiana stanu należności	-2 480 407,12	-2 291 318,30
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 880 848,13	-984 980,98
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-731 459,31	-337 099,87
Inne korekty	-540 218,17	-168 000,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-2 254 523,14</b>	<b>292 013,45</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	19 951,23	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 951,23	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	32 059 859,25	10 708 745,28
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 876 855,25	10 708 745,28
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	183 004,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	183 004,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	183 004,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-32 039 908,02</b>	<b>-10 708 745,28</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
<b>Wpływy</b>	<b>37 057 038,30</b>	<b>13 765 819,27</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 000 000,00	0,00
Kredyty i pożyczki	10 075 754,97	1 445 162,19
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	23 981 283,33	12 320 657,08
<b>Wydatki</b>	<b>1 141 667,84</b>	<b>803 700,89</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	677 571,02	606 002,60
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	282 961,18	101 942,24
Odsetki	181 135,64	95 756,05
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 915 370,46	12 962 118,38
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 620 939,30	2 545 386,55
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 620 939,30	2 545 386,55
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	8 953 811,87	6 408 425,32
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	10 574 751,17	8 953 811,87
– o ograniczonej możliwości dysponowania	273 106,68	217 060,75

## Lista złożonych podpisów:

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017  
2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

informacja dodatkowa

**Załączony plik**

informacja\_dodatkowa.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

tabela 1

**Załączony plik**

tabela\_1.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

tabela 2

**Załączony plik**

tabeta\_2.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

tabela 6

**Załączony plik**

tabela\_6.pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-38 652,45	14 481,64
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	745 388,51	1 512 313,65
B.1. Rozwiązanie rezerwy utworzonej na przyszłe zobowiązania Art.12 Ust.1 Pkt.4e	0,00	0,00
B.2. Rozwiązane odpisy aktualizujące w związku z zapłatą należności Art.12 Ust.1 Pkt.4e	0,00	0,00
B.3. Rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy w wysokości zużycia Art.12 Ust.1 Pkt.4e	16 716,71	16 817,73
B.4. Rozliczenie przychodów z tytułu umorzonych pożyczek na zakup środków trwałych Art.17 Ust.1 Pkt.21	71 725,97	71 725,97
B.5. Rozliczenie przychodów z tytułu otrzymania środków unijnych Art.17 Ust.1 Pkt.21	484 616,94	361 465,20
B.6. Naliczone odsetki w 2021 a nie zapłacone Art.12 Ust.4 Pkt.2	5 574,76	3 797,59
B.7. Naliczone w 2021 a niezapłacone kary Art.12 Ust.4 Pkt.1	166 754,13	1 058 507,16
B. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00



	Rok bieżący	Rok poprzedni
B. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	745 388,51	1 512 313,65
B.1. Rozwiązanie rezerwy utworzonej na przyszłe zobowiązania Art.12 Ust.1 Pkt.4e	0,00	0,00
B.2. Rozwiązane odpisy aktualizujące w związku z zapłatą należności Art.12 Ust.1 Pkt.4e	0,00	0,00
B.3. Rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy w wysokości zużycia Art.12 Ust.1 Pkt.4e	16 716,71	16 817,73
B.4. Rozliczenie przychodów z tytułu umorzonych pożyczek na zakup środków trwałych Art.17 Ust.1 Pkt.21	71 725,97	71 725,97
B.5. Rozliczenie przychodów z tytułu otrzymania środków unijnych Art.17 Ust.1 Pkt.21	484 616,94	361 465,20
B.6. Naliczone odsetki w 2021 a nie zapłacone Art.12 Ust.4 Pkt.2	5 574,76	3 797,59
B.7. Naliczone w 2021 a niezapłacone kary Art.12 Ust.4 Pkt.1	166 754,13	1 058 507,16
B. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	23 981 283,33	12 753 848,25
C. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	23 981 283,33	12 753 848,25
C. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1 402,91	1 867,59
D.1. Odsetki otrzymane w 2021 dotyczące 2020 Art.12 Ust.1 Pkt.1	1 402,91	1 867,59
D. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	1 402,91	1 867,59
D.1. Odsetki otrzymane w 2021 dotyczące 2020 Art.12 Ust.1 Pkt.1	1 402,91	1 867,59
D. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 782 125,83	926 929,27
E.1. Rozliczenie ZFŚS za 2021 (przelew 2022) Art.16 Ust.9b	0,00	0,00
E.2. Amortyzacja środków trwałych z umorzonej pożyczki Art.16 Ust.1 Pkt.63	71 725,94	71 725,97
E.3. Amortyzacja leasingowych środków trwałych Art.16 Ust.1 Pkt.49a	88 998,12	37 556,42
E.4. Amortyzacja przyłączy przekazanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1 Pkt.63	18 579,12	18 579,12
E.5. Amortyzacja środków trwałych ze środków unijnych Art.16 Ust.1 Pkt.63	484 616,94	361 465,20
E.6. Odsetki od leasingu Art.16 Ust.1 Pkt.21	0,00	5 244,57
E.7. Odsetki podatkowe Art.16 Ust.1 Pkt.21	138,00	120,00
E.8. Utworzone odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.26a	532 521,52	59 825,62
E.9. Utworzenie odpisu aktualizującego zapasy Art.16 Ust.1 Pkt.27	38 979,65	17 753,56
E.10. Utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania Wody Polskie Art.16 Ust.1 Pkt.27	0,00	0,00
E.11. Utworzone odpisy aktualizujące odprawy emerytalne Art.16 Ust.1 Pkt.27	100 000,00	0,00
E.12. Darowizny przekazane Art.16 Ust.1 Pkt.14	58 115,98	33 923,00
E.13. Nie wypłacone wynagrodzenia Rady Nadzorczej Art.16 Ust.1 Pkt.57	14 421,37	7 462,00
E.14. PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36	198 979,00	172 648,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
E.15. Koszty reprezentacji Art.16 Ust.1 Pkt.28	97 471,36	72 335,84
E.16.Rozliczenie ZFŚS za 2021 (przelew 2022) Art.16 Ust.9b	0,00	0,00
E. Pozostałe, w tym:	77 578,83	68 289,97
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	1 782 125,83	926 929,27
E.1. Rozliczenie ZFŚS za 2021 (przelew 2022) Art.16 Ust.9b	0,00	0,00
E.2. Amortyzacja środków trwałych z umorzonej pożyczki Art.16 Ust.1 Pkt.63	71 725,94	71 725,97
E.3. Amortyzacja leasingowych środków trwałych Art.16 Ust.1 Pkt.49a	88 998,12	37 556,42
E.4. Amortyzacja przyłączy przekazanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1 Pkt.63	18 579,12	18 579,12
E.5. Amortyzacja środków trwałych ze środków unijnych Art.16 Ust.1 Pkt.63	484 616,94	361 465,20
E.6. Odsetki od leasingu Art.16 Ust.1 Pkt.21	0,00	5 244,57
E.7. Odsetki podatkowe Art.16 Ust.1 Pkt.21	138,00	120,00
E.8. Utworzone odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.26a	532 521,52	59 825,62
E.9. Utworzenie odpisu aktualizującego zapasy Art.16 Ust.1 Pkt.27	38 979,65	17 753,56
E.10. Utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania Wody Polskie Art.16 Ust.1 Pkt.27	0,00	0,00
E.11. Utworzone odpisy aktualizujące odprawy emerytalne Art.16 Ust.1 Pkt.27	100 000,00	0,00
E.12. Darowizny przekazane Art.16 Ust.1 Pkt.14	58 115,98	33 923,00
E.13. Nie wypłacone wynagrodzenia Rady Nadzorczej Art.16 Ust.1 Pkt.57	14 421,37	7 462,00
E.14. PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36	198 979,00	172 648,00
E.15. Koszty reprezentacji Art.16 Ust.1 Pkt.28	97 471,36	72 335,84
E.16.Rozliczenie ZFŚS za 2021 (przelew 2022) Art.16 Ust.9b	0,00	0,00
E. Pozostałe, w tym:	77 578,83	68 289,97
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
F. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	261 226,78	5 642,00
G.1. Wypłacone wynagrodzenia i składki zus dotyczące 2020 Art.15 Ust.4	106 260,30	5 642,00
G.2. Suma spłaconych rat leasingowych środków trwałych Art.17b Ust.1	154 966,48	0,00
G. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	261 226,78	5 642,00
G.1. Wypłacone wynagrodzenia i składki zus dotyczące 2020 Art.15 Ust.4	106 260,30	5 642,00
G.2. Suma spłaconych rat leasingowych środków trwałych Art.17b Ust.1	154 966,48	0,00
G. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	738 261,03	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	738 261,03	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
I. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-04-28 07:09:55Z Jolanta Gajda - Certum QCA 2017

2022-04-28 07:32:41Z Jacek Robert Pełka - Certum QCA 2017