

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: 2020-01-01

Okres do: 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-03-22

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WOŁOMIN

Gmina: ZIELONKA

Miejscowość: Zielonka

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WOŁOMIN

Gmina: ZIELONKA

Ulica: Literacka

Nr domu: 20

Miejscowość: Zielonka

Kod pocztowy: 05-220

Poczta: ZIELONKA

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000319917

NIP: 1251514530

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2020-01-01

Data do: 2020-12-31

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

tak

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),

Należności długoterminowe i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty ich wartości netto czyli pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy na zobowiązania wątpliwe, jak również aktywa i rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego, rozliczane są bez kompensowania aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.

ustalenia wyniku finansowego

Wyni finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, jak również wykazane aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego powiększając wynik finansowy.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rzeczowe składniki majątku trwałego wycenione są według ich wartości początkowej w oparciu o poniesione koszty ich wytworzenia lub cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne (umorzenie).

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji. Wszystkie środki trwałe oraz wartości nie materialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Plan amortyzacji zawiera kwoty rocznych odpisów nie wyższych od stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. z późniejszymi zmianami, oraz indywidualnych stawek dostosowanych do planowanego okresu użytkowania środków trwałych z uwzględnieniem Uchwały Nr 15/2015 Zarządu PWiK w Zielonce Spółka z o.o. z dnia 31.12.2015r.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	61 933 221,93	62 024 074,17
Aktywa trwałe	54 264 855,31	54 673 884,10
Wartości niematerialne i prawne	50 426,87	11 097,75
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	50 426,87	11 097,75
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	54 108 409,44	54 558 825,35
Środki trwałe	53 673 320,28	53 497 433,05
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 816 916,00	1 816 916,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 612 077,66	51 389 421,10
urządzenia techniczne i maszyny	198 068,33	227 636,01
środki transportu	46 258,29	63 459,94
inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	435 089,16	1 061 392,30
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	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
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 aktywa finansowe	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	106 019,00	103 961,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	106 019,00	103 961,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	7 668 366,62	7 350 190,07
Zapasy	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	793 942,20	566 717,25
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	793 942,20	566 717,25
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	626 989,54	436 416,92
– do 12 miesięcy	626 989,54	436 416,92
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54 605,00	17 797,00
Inne	0,00	27,20
dochodzone na drodze sądowej	112 347,66	112 476,13
Inwestycje krótkoterminowe	6 826 650,47	6 742 766,63
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 826 650,47	6 742 766,63
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	6 826 650,47	6 742 766,63

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 826 650,47	6 742 766,63
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 773,95	40 706,19
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	61 933 221,93	62 024 074,17
Kapitał (fundusz) własny	60 234 211,40	60 210 634,30
Kapitał (fundusz) podstawowy	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 977 634,30	2 863 899,32
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 977 634,30	2 863 899,32
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	4 270,65
Zysk (strata) netto	23 577,10	109 464,33
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 699 010,53	1 813 439,87
Rezerwy na zobowiązania	557 996,58	547 161,07
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	557 996,58	547 161,07
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	557 996,58	547 161,07
Zobowiązania długoterminowe	22 886,67	35 149,59
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	22 886,67	35 149,59
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	22 886,67	35 149,59
Zobowiązania krótkoterminowe	409 853,48	483 518,20
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		
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 :		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	409 853,48	483 518,20
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	61 905,58
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :		
- do 12 miesięcy	315 608,70	370 148,50
- powyżej 12 miesięcy	315 608,70	370 148,50
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	2 839,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń		
inne	0,00	4,67
Fundusze specjalne	91 405,78	51 459,45
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	708 273,80	747 611,01
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	708 273,80	747 611,01
- krótkoterminowe	708 273,80	747 611,01
	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
 2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 871 333,15	8 866 513,02
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 871 333,15	8 866 513,02
Koszty działalności operacyjnej	8 851 463,67	8 312 324,31
Amortyzacja	2 310 789,39	2 314 099,35
Zużycie materiałów i energii	722 408,00	690 311,15
Usługi obce	3 588 218,33	3 135 887,80
Podatki i opłaty, w tym:	234 835,95	223 439,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 653 334,61	1 605 308,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	313 595,78	316 288,84
– emerytalne	298 632,64	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	28 281,61	26 989,88
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	19 869,48	554 188,71
Pozostałe przychody operacyjne	83 229,82	101 449,37
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	83 229,82	101 449,37
Pozostałe koszty operacyjne	67 704,28	591 318,65
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	67 704,28	591 318,65
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	35 395,02	64 319,43
Przychody finansowe	23 413,17	79 654,02
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:	23 413,17	79 654,02
– 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	34 450,09	39 956,12
Odsetki, w tym:	34 450,09	39 956,12
– 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)	24 358,10	104 017,33
Podatek dochodowy	2 839,00	98 514,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-2 058,00	-103 961,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	23 577,10	109 464,33

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 233 000,00	57 233 000,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	57 233 000,00	57 233 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 863 899,32	2 463 899,32
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-113 734,98	-400 000,00
zwiększenie (z tytułu)	-113 734,98	-400 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	113 734,98	-400 000,00
– 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	2 977 634,30	2 863 899,32
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	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)		
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)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	4 270,65
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-4 270,65
Wynik netto	0,00	-4 270,65
Zysk netto	23 577,10	109 464,33
Strata netto	23 577,10	109 464,33
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	60 234 211,40	60 202 093,00
	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto		
Korekty razem	23 577,10	109 464,33
Amortyzacja	2 083 050,97	2 844 637,98
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 310 789,39	2 314 099,35
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 403,18	53 361,07
Zmiana stanu rezerw	13 497,73	-1 119,35
Zmiana stanu zapasów	10 835,51	547 161,07
Zmiana stanu należności	-2,21	-114,47
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-227 224,95	167 721,14
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 021,65	-109 502,80
Inne korekty	-9 125,76	-101 585,60
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-39 337,21	-25 382,43
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	2 106 628,07	2 954 102,31
Wpływy		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	1 942 928,36	1 179 903,12
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 250,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	1 892 678,36	1 179 903,12
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 942 928,36	-1 179 903,12

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki		
Nabycie udziałów (akcji) własnych	79 815,87	243 937,95
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
Spląty kredytów i pożyczek	62 384,04	240 134,08
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	3 803,87
Inne wydatki finansowe	17 431,83	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-79 815,87	-243 937,95
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	83 883,84	1 530 261,24
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	6 742 766,63	5 212 505,39
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 826 650,47	6 742 766,63
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
 2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja_dodatkowa_Sprawozdanie_Finansowe_2020

Załączony plik

Sprawozdanie_Finansowe__za_2020.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	23 577,10	104 017,33
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	0,00	-1 172,96
B. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-1 172,96
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
B. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-1 172,96
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - wart. łączna	-51 723,04	-72 523,90
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-29 723,66	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-21 906,38	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	-93,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	-51 630,04	-72 523,90
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-29 723,66	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-21 906,38	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	-93,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	41 668,28
D. Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa Art.1 Ust.1 Pkt.1 Lit.a	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	0,00	10 678,35
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	30 989,93
D. Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa Art.1 Ust.1 Pkt.1 Lit.a	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	0,00	10 678,35
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
F. Koszty nieznanawane za KUP w roku bieżącym - wart. łączna	-59 739,99	-622 587,23
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-18 961,74	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	-40 778,25	-564 684,42
F. Koszty nieznanawane za KUP w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
F. Koszty nieznanawane za KUP w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	-18 961,74	-57 902,81
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-18 961,74	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	-40 778,25	-564 684,42
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	17 431,83	0,00
G. Pozostałe - wart. łączna	0,00	1 613,45
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	17 431,83	0,00
G. Pozostałe - wart. łączna	0,00	1 613,45
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	-174 465,44
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	-174 465,44
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	14 943,22	518 496,87
K. Podatek dochodowy	2 839,00	98 514,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-23 11:47 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
 2021-03-23 12:00 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE SP. Z O.O. ZA
OKRES OD 01.01.2012r. DO 31.12.2020 r.**

Wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany w składnikach aktywów trwałych w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	WARTOŚĆ NABYCIA LUB KOSZT WYTWORZENIA				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Przemieszczenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I. Wartości niematerialne i prawne	186 063,95	50 250,00			236 313,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe					
1. Środki trwałe	76 174 501,46	50 800,01	- 7 603,33	+ 2 406 241,63	78 623 939,77
a) Grunty	1 816 916,00				1 816 916,00
b) Budynki, lokale	648 376,17				648 376,17
c) Budynki, lokale i obiekty inżynierii	72 740 056,51	29 800,01		+2 406 241,63	75 176 098,15
d) Urządzenia techniczne i masz.	591 544,54	21 000,00	-7 603,33		604 941,21
e) Środki transportu	168 065,04				168 065,04
f) Inne środki trwałe	209 543,20				209 543,20
g) pozostałe środki trwałe w 100% umorzone	234 359,90	18 714,10	-945,00		252 129,00
2. Środki trwałe w budowie	1 061 392,30	1 787 843,49	-7 905,00	-2 406 241,63	435 089,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
AKTYWA TRWAŁE	77 656 317,61		-16 453,33		79 547 471,88
III. Należności długoterminowe					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	103 961,00	2 058,00			106 019,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
	77 760 278,61				79 653 490,88

2. Umorzenie i amortyzacja w 2020 roku

Nr pozycji aktyw.	UMORZENIE – AMORTYZACJA				WARTOŚĆ NETTO		
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Odpis aktualizacyjny	Zmniejszenie umorzenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
	7	8	9	10	11	12	13
I.	174 966,20	10 920,88					
II.	22 911 428,31				174 966,20	11 097,75	50 426,87
I.	22 911 428,31				22 911 428,31		
a)					22 911 428,31		
b)	1 350,78	16 209,36			17 560,14		
c)	21 997 660,80	2 197 175,72			24 194 836,52	647 025,39	630 816,03
d)	446 819,63	40 254,64				50 742 395,74	50 981 261,63
e)	104 605,10	17 201,65		-7 603,33	479 470,94	144 724,91	125 470,27
f)	126 632,10	10 313,04			121 806,75	82 911,10	72 598,06
g)	234 359,90				136 945,14	63 459,94	46 258,29
		18 714,10		-945,00	252 129,00	234 359,90	252 129,0
2.	1 061 392,30					1 061 392,3	435 089,16

3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2020 roku poniesione zostały nakłady finansowe na wytworzenie i zakup środków trwałych oraz środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych na własne potrzeby w kwocie **1 907 607,60 zł** co zostało w całości opłacone w 2020r.

4. W roku 2020 przyjęto do użytkowania aktywa trwałe o wartościach w zł.

Lp.	Poniesione nakłady na:	Rok 2019	Rok 2020
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 670,00	50 250,00
	-w tym dotyczące ochrony środowiska		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania		
	-w tym budynki i budowle	648 376,17	
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	491 244,76	29 800,01
	- maszyny i urządzenia	15 000,00	21 000,00
	- środki transportu	57 822,81	
	- narzędzia, przyrządy wyposażenie	53 200,00	
3.	- pozostałe środki trwałe 100% umorzone	76 685,05	18 714,10
4.	Środki trwałe w budowie	894 952,53	1 787 843,49
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	894 952,53	1 787 843,49
	RAZEM	2 172 266,27	1 907 607,60

W 2020 roku przyjęto do użytkowania i wprowadzono do ewidencji pozostałe środki trwałe o wartości **18 714,10** które zostały bilansowo i podatkowo ujęte w ewidencji i zakwalifikowane w 100 % jednorazowo w koszty amortyzacji. Jak również poniesiono nakłady na zakup maszyn i urządzeń w kwocie **21 000,00 zł.**, jak również wprowadzono do ewidencji środki trwałe w kwocie **29 800,01 zł** dot. ochrony środowiska, W 2020 roku nakłady na środki trwałe w budowie wydatkowano kwotę **1 787 843,49 zł**, inwestycje te zostały sfinansowane z własnych środków,

jak również wprowadzono do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych zakup rozszerzenia licencji programu ZSI UNISOFT w kwocie 50 250,00 zł.

5. Wartość gruntów własnych i użytkowanych wieczyście

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o. o. nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście, posiada grunty własne.

Lp.	Lokalizacja działki	Nr Ew. działki	Nr obrębu	Powierz./m ²	Tytuł prawny	Wartość 1m ² (zł)	Wartość działki (zł)
1	ul. Powstańców	96	4-90-01	643	KW 8732	111,03	71 392,00
2	ul. Wilsona 50C	55	5-20-09	1141	KW VII 120081	136,89	156 191,00
3	ul. Inżynierska	50/2	4-90-05	9819	KW 71497	136,50	1 340 254,00
4	ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 7	9/1	5-50-01	1974	KW 77874	126,18	249 079,00
							1 816 916,00

6. Należności długoterminowe nie występują w 2020r.

0,00 zł

7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W 2019r. Zostało utworzone aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w kwocie 103 961,00 zł. w 2020 aktywa uległy zwiększeniu o kwotę aktualizacji 2 058,00 zł, wynoszą 106 019,00 zł

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku BZ
1. Należności z tytułu dostaw i usług	247 651,49	29 723,66		18 961,74	236 889,57
2. Pozostałe należności					
RAZEM	247 651,49	29 723,66		18 961,74	236 889,57

Zwiększenie odpisów aktualizujących w kwocie 29 723,66 zł w 2020r. zwiększyło pozostałe koszty operacyjne, natomiast rozwiązanie odpisów wartości należności z tytułu dostaw i usług

nastąpiło w związku z uiszczeniem zapłaty za usługi w kwocie 18 961,74 Wartość tych należności zwiększyła pozostałe przychody operacyjne.

9. Struktura należności krótkoterminowych

◆ z tytułu dostaw i usług	863 879,11 zł
◆ należności sporne z tyt. dostaw i usług	112 347,66 zł
odpisy aktualizujące na 31 grudnia 2019r. (nie wykazywane a bilansie)	236 889,57 zł
◆ zaliczki na dostawy	29,41 zł
z tytułu podatku VAT do zwrotu za m-c XII/2020	54 605,00 zł
z tyt.vat do rozliczenia w m- cu 01/2021	23 556,25 zł

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Lp.	Nazwa Udziałowca	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego podział zysku/ pokrycia straty	Ilość udziałów	% udział	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gmina Zielonka	Podstawowy	57 233 000,00		57 233	100,00 %	57 233 000,00
2.	Gmina Zielonka	Zapasowy					
3.	Gmina Zielonka	Rezerwowy	2 977 634,30	23 577,10		100,00 %	3 001 211,40
4.	Gmina Zielonka	Z aktualizacji wyceny					
	Ogółem		60 210 634,3			100,00 %	60 234 211,40

Kapitał spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 r. składa się z 57.233 udziałów, każdy o wartości 1000,00 zł.

Kapitał zapasowy spółki na dzień 31 grudnia 2020r. składa się z kwoty 627,89 zł. powstałej z nadwyżki wartości aportu ponad wartość nominalną udziałów z 2010r. Zysk za 2015r. w kwocie 2 362 248,82 zł Uchwałą Zgromadzenia Wspólników został podzielony następująco: 2 300 000,00 zł przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego, część zysku przeznaczono na wypłatę nagród, premii dla pracowników. Zysk netto za 2016r. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników został podzielony następująco: 420 000,00 zł na kapitał zapasowy natomiast pozostałą część zysku przeznaczono na wypłatę nagród dla pracowników. Stratę za 2017r. w kwocie (261 342,03) zł

Uchwałą Zgromadzenia Wspólników postanowiono pokryć z kapitału zapasowego. W 2018r. Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr11/2018 postanowiono przeznaczyć kwotę w wysokości 158 657,97 zł z wcześniej utworzonego z zysków z lat poprzednich kapitału zapasowego na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwa Budowa kanalizacji Deszczowej w ul. Leśnej oraz Żwirki i Wigury w Zielonce. Zysk za 2018r., w kwocie 487 548,71 zł Uchwałą Zgromadzenia Wspólników Nr 6/2019 został podzielony następująco: 310 000,00 zł na kapitał zapasowy, kwotę 90 000,00 zł przeznaczono na zadania inwestycyjne dot. budowy kan. deszczowej natomiast pozostała kwotę 70 179,05 zł postanowiono przeznaczyć na nagrody dla pracowników i na składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracodawcę w kwocie 17 369,66 zł. Pozostała niewykorzystana kwota z nagród w kwocie 4 270.65 zł zwiększyła kapitał zapasowy. W 2019r. zysk powstały w kwocie 109 464,33 zł. (który składa się z kwoty 5 503,33 zł, i z aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego w kwocie 103 961,00 zł) uchwałą Zgromadzenia Wspólników postanowiono przeznaczyć na kapitał zapasowy.

11. Zarząd Spółki proponuje podział zysku za rok obrotowy 2020 następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys. zł)
1.	Zysk netto za rok obrotowy 2020r.	23 577,10
2.	(Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego zwiększają wynik finansowy za rok obrotowy 2020)(-/+)	(2 058,00)
3.	Zysk netto za rok obrotowy	21 519,10
4.	Proponowany podział zysku: - zwiększenie kapitału zapasowego	23 577,10

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w roku 2020 r.

wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	Zmniejszenie wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Zmniejszenie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem (4+5)	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
1	2	3	4	5	6	7
Rezerwy krótkoterminowe	547 161,07	10 835,51	0	0	0	557 996,58
- na pozostałe rezerwy	547 161,07	10 835,51	0	0	0	557 996,58

Razem	547 161,07	10 835,51				557 996,58
-------	------------	-----------	--	--	--	------------

W grudniu 2019r roku Spółka utworzyła rezerwę na skutki toczącego się postępowania sądowego wobec Spółki w oszacowanej wysokości 547 161,07zł: składającej się z kwot 332 813,13 z tyt. umowy sprzedaży, z kwoty 180 000,00 tyt. bezumownego korzystania z sieci kanalizacyjnej jak również kwota naliczonych odsetek od kwoty 180 000,00 zł na dzień 31.12.2019r. w kwocie 34 347,94 złotych., w 2020 roku Spółka utrzymuje utworzoną rezerwę na zobowiązania sądowe zwiększając aktualizację odsetek w kwocie 10 835,51 zł na dzień bilansowy tj. 31 grudnia 2020r. Spółka zakwalifikowała tę rezerwę do krótkoterminowych, gdyż przewiduje, że rozstrzygnięcie sprawy nastąpi w krótkce Wartość utworzonej rezerwy została wykazana w pasywach bilansu B. I. Rezerwy na zobowiązania.

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, jak również nie tworzy rezerw na wypłaty nagród jubileuszowych ponieważ Regulamin Wynagradzania w Spółce nie przewiduje wypłaty nagród jubileuszowych, natomiast odprawy emerytalne wypłacane są zgodnie z Regulaminem Wynagradzania Pracowników P W i K.

13. Podział zobowiązań długoterminowe i krótkoterminowe według terminów spłaty

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	Okres wymagalności				RAZEM
	Do 1 roku (2020 rok)	Powyżej 1 roku do 2 lat (2022 rok)	Powyżej 2 lat do 5 lat (2022-2027 rok)	Powyżej 5 lat	
Gwarancja należytego wykonania	91 405,78	22 886,67			114 292,45
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	315 608,70				315 608,70
Zobowiązania z tytułu sprzedaży usług nadpłaty	64 006,96				64 006,96
Zobowiązania publiczne – prawne (ZUS, inne)	2 839,00				2 839,00
RAZEM	473 860,44	22 886,67			496 747,11

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 2019r	Stan na 2020r	Zmiana stanu
	Rozliczenia międzyokresowe czynne			
1.	Licencje Oracle, antywirus	0,00	4 556,25	
2.	Pakiet transmisyjny SMS	4 004,03	957,10	
3.	Prenumeraty	2 856,27	2 857,30	
4.	Ubezpieczenia majątkowe	14 113,84	15 847,05	
5.	Podatek VAT naliczony do odliczenia w okresie następnym	19 553 ,05	23 556,25	
6.	Odsetki naliczone lecz nie otrzymane	179,00	0,00	
	Razem	40 706,19	47 773,95	-7 067,76
	Rozliczenia międzyokresowe bierne			

15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień 01 stycznia 2020r.	Rodzaj zabezpieczenia majątku	Wartość bilansowa zabezpieczona go majątku na dzień 14 czerwca 2019	Wykreślenie zabezpieczenia z hipoteki	Wartość bilansowa zabezpieczona go majątku na dzień 31 grudnia 2020 roku
1	Hipoteka- kaucja	504 020,79	SUW Inżynierska Dz. 50/2		504 020,79	0,00zł
2.	Weksle					
3.	Zastaw, w tym; zastaw skarbowy					
4.	Przewłaszczenie					
5.	Inne					
6.	Ogółem	504 020,79			504 020,79	0,00

W 2010 roku spółka podpisała umowę o udzieleniu pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie w wysokości 1 000 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej Warmińska, Mazurska”. W związku z powyższym zostało ustanowione zabezpieczenie w postaci

hipoteki kaucyjnej w kwocie 1 342 487,52 zł na okres do 2015 roku na obiekcie inżynierii lądowej SUW Inżynierska. Aktem Notarialnym Repertorium A nr 4635/2010 z wpisem do Księgi wieczystej WA1W/00071497/0. Do 2015r. pożyczka została spłacona i rozliczona w grudniu 2014r. pozostała część w kwocie 200 000,00 zł została umorzona. W dniu 28.04.2015r. na wniosek Zarządu WFOŚ i GW w Warszawie hipoteka kaucyjna na SUW Inżynierska została wykreślona z księgi wieczystej.

W 2014r. zostały podpisane dwie umowy pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę:

- budowa kanalizacji deszczowej –ul. Wrzosowa na kwotę 279 067,00 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 31.01.2017r.,

-budowa przyłączy kanalizacyjnych na kwotę 51 051,63 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 30.01.2016r.

W 2015r została podpisana umowa pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę – kanalizacji deszczowej – ul. Ossowskiej i w ul. Zielone Łąki na kwotę 205 659,00 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 31.10.2017r.

W 2017r. zostały podpisane dwie umowy pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę

– kanalizacji deszczowej – ul. Ossowskiej na kwotę 387 374,08 zł z rozłożeniem spłat na ponad dwa lata do 31.08.2019r.

- kanalizacji deszczowej - ul. Kościuszki na kwotę 266 230,13 zł. z rozłożeniem spłat na dwa lata do 30.06.2020r.

Zabezpieczeniem dla tych pożyczek to hipoteka do kwoty 504 020,79 zł. Do każdej umowy został wystawiony weksel własny In blanco bez protestu wraz z deklaracją. Na dzień 31 grudnia 2020r. zabezpieczenia na hipotece zostały przez WFOŚiGW w Warszawie zwolnione i wykreślone z hipoteki.

16. Rezerwy i przychody przyszłych okresów.

Na kwotę rozliczeń międzyokresowych występujących w pasywach bilansu w wysokości 708 273,80 składają się: umorzona część pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie zaciągnięta na budowę środków trwałych (budowa sieci wodnej, kanalizacyjnej i deszczowej) wraz z odpisem amortyzacyjnym, ewidencjonowanych na koncie 840 w kwocie 408 614,33 zł jak również wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych w postaci wybudowanych sieci wod.-kan. ewidencjonowanych na koncie 845 z podziałem na długoterminowe w kwocie 299 659,47 zł.

17. Zobowiązania warunkowe w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe Spółka nie posiada.

18. Spółka na dzień bilansowy nie posiada instrumentów finansowych.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług podstawowa działalność.

Lp.	Struktura rzeczowa przychodów	Za poprzedni rok obrotowy 2019	Za bieżący rok obrotowy 2020
1.	Przychody ze sprzedaży wody	2 433 839,29	2 439 178,79
2.	Przychody ze sprzedaży odprowadzonych ścieków	5 798 423,73	5 773 339,63
3.	Przychody ze sprzedaży wód opadowych	614 180,00	642 904,73
4.	Przychody z tytułu świadczeń pozostałych usług	20 070,00	15 910,00
	RAZEM	8 866 513,02	8 871 333,15

Cała sprzedaż w 2020 roku dotyczy sprzedaży świadczonych usług na terenie Miasta Zielonka.

2. Przychody i koszty operacyjne.

W rachunku zysków i strat w poz. inne przychody operacyjne w kwocie **83 229,82** składają się kwoty powstałe z tytułu rozwiązania odpisów aktualizacyjnych należności, zwrotu opłat sądowych i komorniczych w wysokości 34 387,01 zł, jak również przychody z tyt. odsprzedaży zakupionych wodomierzy w kwocie 20 192,00 zł, przychody z tyt. otrzymanych odszkodowań w kwocie 93,00 zł, oraz inne pozostałe przychody w kwocie 28 557,81 zł. Na pozycję inne koszty operacyjne w kwocie **67 704,28 zł** składają koszty w kwocie 23 963,89 zł z tyt. aktualizacji należności wraz z opłatami sądowymi i kosztami komorniczymi, kwota 7 905,00 z tyt. kosztów zaniechanych inwestycji, kwota kosztów w wysokości 110,13 zł. z tyt. nie zapłaconych i umorzonych należności z powodu śmierci dłużników, pozostałe koszty operacyjne w kwocie 6 418,71 zł, z tyt. odszkodowanie za bezumowne korzystanie z terenu 29 306,55 zł.

Przychody i koszty finansowe.

W pozycji pozostałe przychody finansowe w kwocie **23 413,17** składają z kwoty 8 403,18 zł z tyt. uzyskanych odsetek od lokat terminowych, a kwota w wysokości 15 009,99 zł jest to kwota

z tyt. odsetek od nieterminowych zapłat za świadczone usługi, natomiast pozostałe koszty finansowe w kwocie 34 450,09 zł składają się z kwoty w wysokości 478,46 zł z tyt. zapłaconych odsetek od pożyczek z WFOŚiGW w Warszawie, jak również kwoty zapłaconych odsetek w wysokości 1 023,21 zł., kwota w wysokości 74,23 zł odsetki od umorzonych należności, 10 835,51 odsetki od aktualizacji utworzonej rezerwy na zobowiązania wątpliwe. Odsetki od dodatniego salda na rachunku bankowym w kwocie 22 038,68 zł.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących wynik finansowy brutto a podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący						
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)			
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.
					(opcjonalnie)		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	24 358,10						
<i>Przychody wykazane w Rachunku zysków i strat</i>	8 977 976,14						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
Pozostałe*)							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-51 723,04						
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-29 723,66			12			
Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego	-21 906,38			17	1	21	
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności							
Pozostałe*)	-93,00						
Otrzymanie nieodpłatne śr. Trwały							
Umorzenie cz. Rat pożyczki WFOŚiGW							
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:							
Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa							
Otrzymane odsetki bilansowo ujęte w księgach roku ubiegłego							
Pozostałe*)							

Przychody podatkowe	8 926 253,10						
Koszty wykazane w rachunku zysków i strat	8 953 618,04						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-19 597,93						
Wpłata na PEFRON							
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat do budżetu							
Odpisy aktualizujące wartość należności	- 18 961,74			16	1	20	
25 % kosztów poniesionych samochod osobowy							
Pozostałe*)	-636,19						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-40 142,06						
nie wypłacone wynagrodzenie + zus dla byłego prezesa							
Rezerwa na zobowiązania wątpliwe sądowe	-10 835,51			35	d	1	
Pozostałe*)	-29 306,55						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	+17 431,83						
Zapłacone odsetki od kredytu naliczone i ujęte w księgach roku ubiegłego							
Pozostałe*)	+17 431,83						
Koszty podatkowe	8 911 309,88						
Wynik podatkowy	14 943,22						
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							
za rok							
Pozostałe*)							
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:							
Zaliczki na środki trwałe							
Pozostałe*)							
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	14 943,22						
K. Podatek dochodowy ogółem w tym:	2 839,00						
Podatek dochodowy bieżący	2 839,00						
Podatek dochodowy odroczony	-2 058,00						
Zysk netto podatkowo	12 104,22						

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

Wpływający na wynik finansowy i wykazywany w rachunku zysków i strat podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy zawiera część bieżąca i odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część bieżąca stanowi kwotę podatku dochodowego od osób prawnych należnego za rok podatkowy.

4 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2019	Dane za rok 2020
1.	Zysk (strata) netto	109 464,33	23 577,10
2.	Korekty dotyczące pozycji:	2 862 775,21	2 082 933,97
	- amortyzacja	2 314 099,35	2 310 789,39
	- odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	53 361,07	-8 403,18
	- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1 119,35	13 497,73
	- zmiana stanu rezerw	547 161,08	10 835,51
	- zmiana stanu zapasów	- 114,47	-2,21
	- zmiana stanu należności	167 721,14	-227 224,95
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-109 502,80	32 021,65
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-101 585,60	-9 125,76
	- inne korekty	- 25 382,43	-39 337,21
3.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej (A. III)	2 954 102,31	2 106 628,07
4.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B. III)	-1 179 903,12	-1 942 928,36
5.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.III)	- 243 937,95	-79 815,87
6.	Przepływy pieniężne netto razem	1 530 261,24	83 883,84
7.	Środki pieniężne na początek okresu	5 212 205,39	6 742 766,63
8.	Środki pieniężne na koniec okresu	6 742 766,63	6 826 650,47

W rachunku przepływów pieniężnych występują różnice pomiędzy stanami pozycji wykazanych w bilansie. W pozycji 2 korekty: *inne korekty* występuje kwota – 39 337,21 zł, która stanowi kwotę 9 267,82 zł naliczonych przychodów równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków

trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również kwota 12 637,56 zł która stanowi kwotę naliczonych przychodów równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych z tyt. umorzonych kwot pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie. Jak również kwota 2 500,00 zł od otrzymanych nieodpłatnie śr. Trwałych.

Bilansowa zmiana stanów zobowiązań z tytułu nabycia materiałów i usług wynosi 32 021,65zł. Nie zapłacone zobowiązania z tyt. zakupu środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. nie występują, natomiast kwota zapłaconych w 2020 r. zobowiązań od nabytych środków trwałych w 2019r. wynosi 43 225,76 zł netto.

W pozycji zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana jest zmiana bilansowa w wysokości -9 125,76 zł, są to aktywa z tyt.. odroczonego podatku dochodowego w kwocie (2 058,0 + krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 47 773,95 zł- 40 706,19 zł) bez uwzględnienia rozliczeń międzyokresowych przychodów zaprezentowanych w bilansie w wysokości 408 614,33 zł., które dotyczą wartości środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również umorzonych rat pożyczek w kwocie 299 659,47zł.

IV. Objasnienia dotyczące zagadnień osobowych

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2019	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020
Pracownicy umysłowi	12	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9	10
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах rodzicielskich		2
OGÓLEM	21	22

2. Spółka w październiku 2020r. zawarła umowę o zarządzanie PPK z PKO Emerytura -sfl0
Wszyscy pracownicy Spółki złożyli oświadczenia o rezygnacji z przystąpienia do Pracowniczych Programów Kapitałowych.

3. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto zł	
	2019r	2020r
Zarząd Spółki	219 672,22	209 495,00
Rada Nadzorcza	42 990,00	63 600,00

W okresie od 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r. Zarząd Spółki był jednoosobowy powołany Uchwałą Rady Nadzorczej NR IV/5/2019r z dniem 18 marca 2019r. został powołany do pełnienia funkcji Członka Zarządu na 3 -letnią kadencję i jednocześnie ustanowiono Prezesem Zarządu Pana Leszka Florczaka W okresie od 01.01.2020r. do 31 12. 2020r. wynagrodzenie z tyt. pełnionej funkcji wyniosło 209 495,00 zł., które składa się z wynagrodzenia stałego w kwocie 159 098,88 zł i wynagrodzenia zmiennego w kwocie 50 396,12 zł. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z o. o. nie udzielało pożyczek oraz innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

4. Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2020r.

W roku 2020 wypłacono kwotę w wysokości 6 000,00 zł netto wynagrodzenia dla biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2019.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie należne za 2019r	Wynagrodzenie należne za 2020
1 Badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	6 000,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		

V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń gospodarczych.

1. W latach poprzednich Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowach o udzieleniu pożyczek na dwa zadania inwestycyjne tj. na budowę zbiornika wody pitnej i budowę kanalizacji sanitarnej w Zielonce, Zarząd Funduszu umorzył część kwot pożyczek w wysokości łącznej kwoty 136 111,50 zł. Pomniejszeniu podlegały ostatnie raty pożyczki – pożyczka została spłacona w całości.
2. W 2013r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj. na budowę kanalizacji sanitarnej w Zielonce, Zarząd Funduszu umorzył część kwoty pożyczki w wysokości kwoty 200 000,00 zł. Pomniejszeniu podlegają ostatnie raty pożyczki – pożyczka została spłacona w całości.
3. W 2015 roku Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj, budowę przyłączy kanalizacyjnych Zarząd Funduszu

umorzył część pożyczki w wysokości 20 420,65 zł. Pomniejszeniu uległy ostatnie raty do spłaty przypadające na 2016r.

4. W 2019 roku Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj. budowę kanalizacji deszczowych Zarząd Funduszu umorzył część pożyczki w wysokości 30 989,93 zł. Pomniejszeniu uległy ostatnie raty do spłaty przypadające na 2019r.
5. W 2020r. porozumieniem do umowy pożyczki WFOŚiGW w Warszawie Zarząd podjął decyzję o częściowym zwrocie umorzonej kwoty w wysokości 17 431,83 zł.
6. Kwoty umorzenia pożyczek decyzją Prezesa Zarządu Spółki przeznaczone zostały na nabycie lub odtworzenia środków trwałych i zostały ujęte w ewidencji księgowej zapisem na kontach:
7. Wn 244 – Pozostałe rozrachunki z WFOŚ i GW
Ma 845 – Przychody przyszłych okresów.

VI. Dodatkowe objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego. Wszystkie punkty dodatkowych informacji i objaśnień pominięte w tym sprawozdaniu a wynikające z art. 48 ustawy o rachunkowości nie występują.

Marzec 2021r.