

Sprawozdanie Zarządu z działalności

**Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce
Sp. z o.o. z siedzibą w Zielonce przy ul. Inżynierskiej 1a**

za okres od dnia 01 stycznia 2022 do dnia 31 grudnia 2022 r.

Prezes Zarządu

Leszek Florczak



Zielonka, Marzec 2023 r.

Spis treści

I.	Dane podstawowe o jednostce.....	3
I.1	Nazwa i siedziba spółki.....	3
I.2	Przedmiot działalności.....	3
I.3	Rejestracja spółki.....	3
I.4	Kapitał zakładowy.....	4
II.	Dane o działalności spółki.....	4
II.1	Opis działalności.....	4
II.2	Wykaz prac realizowanych w 2022 roku.....	6
II.2.1	Dokumentacja projektowa – obiekty techniczne i kubaturowe.....	6
II.2.2	Prace budowlane.....	6
II.2.3	Prace związane z utrzymaniem gotowości świadczenia usług.....	7
II.2.4	Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.....	7
III.	System zarządzania przedsiębiorstwem.....	8
III.1	Organy Spółki: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd.....	8
III.2	Zatrudnienie.....	8
III.3	Czynniki ryzyka.....	9
IV.	Sytuacja majątkowa i finansowa spółki.....	11
IV.1	Rachunek zysków i strat.....	11
IV.2	Finansowanie.....	14
IV.3	Bilans.....	15
IV.3.1	Wybrane wskaźniki wyliczone na podstawie bilansu i na podstawie rachunku zysków i strat.	16
V.	Perspektywy.....	17

I. Dane podstawowe o jednostce.

I.1 Nazwa i siedziba spółki.

Nazwa: **Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z o. o.**
Siedziba: 05 - 220 Zielonka ul. Inżynierska 1a
Adres: 05 - 220 Zielonka ul. Inżynierska 1a
Nr KRS: 000031991 spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy,
XIV Wydział Gospodarczy KRS, Warszawa ul. Czerniakowska 100
REGON: 141649820
NIP: 125-151-45-30
Telefon: 22 781 83 33
E-mail: pwik@zielonka.pl
WWW: www.pwikzielonka.bip.eur.pl
www.pwikzielonka.com.pl

I.2 Przedmiot działalności.

Przedmiotem działalności Spółki według polskiej klasyfikacji działalności (PKD) jest:

- *Pobór, uzdatnienie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z);*
- *Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z);*
- *Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z);*
- *Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 42.99.Z);*
- *Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z);*
- *Działalność w zakresie architektury (PKD 71.11 .Z);*
- *Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z);*
- *Pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B).*

I.3 Rejestracja spółki.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. jest spółką posiadającą osobowość prawną zgodnie z prawem polskim. Akt Założycielski Spółki został spisany dnia

20.10.2008r. w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ulicy Śródziemnomorskiej nr 11 w lokalu nr 3 przed notariuszem Tadeuszem Sojką.- REPERTORIUM A NR 7148/2008.

Postanowieniem z 31 grudnia 2008 roku Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce spółka z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez XIV Wydział Gospodarczy KRS dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie pod numerem 0000319917.

Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa, a także na podstawie regulaminów wewnętrznych.

I.4 Kapitał zakładowy.

Właścicielem Spółki jest Gmina Zielonka, która na dzień 31.12.2022 posiada 57 233 udziałów o wartości nominalnej po 1 000,00 zł każdy, o łącznej wartości 57 233 000,00 zł.

Udziały te zostały pokryte następująco:

483 udziały – wkładem pieniężnym

56750 udziałów – wkładem niepieniężnym (aportem) tj. środki trwałe według wartości księgowej.

Pierwszy wkład niepieniężny (aport) miał miejsce w 2008r. Gmina Zielonka objęła wtedy 46 817 udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 zł każdy w zamian za aport w postaci środków trwałych o wartości 46 817 000,00 zł. Następnie w dniu 27 stycznia 2010r. Zgromadzenie Wspólników uchwałą Nr 4/2010 podwyższyło kapitał podstawowy o 9 933 udziały o wartości nominalnej 1000,00 zł każdy. Udziały zostały objęte w zamian za aport w postaci środków trwałych o wartości 9 933 627,89 zł. Nadwyżka aportu ponad wartość nominalną objętych udziałów odniesiona jest na kapitał zapasowy.

II. Dane o działalności spółki.

II.1 Opis działalności.

Przedmiotem działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. jest świadczenie usług w zakresie:

- *uzdatniania wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi*
- *zbiorowego dostarczania wody*
- *zbiorowego odprowadzania ścieków sanitarnych*
- *odprowadzania wód opadowych i roztopowych*

Powyższe zadania są realizowane za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa i swoim zasięgiem obejmują obszar Miasta Zielonka.

Pozostałe usługi to:

- wydawanie warunków technicznych
- wymiana legalizacyjna wodomierzy
- odbiory techniczne prac budowlanych
- uzgadnianie dokumentacji technicznej

Rok 2022 był czternastym rokiem działalności Spółki. Przedsiębiorstwo dokonuje sprzedaży usług na podstawie zawartych umów z odbiorcami. Spółka na dzień 31 grudnia 2022 roku posiada podpisane umowy z odbiorcami w ilości:

Tab. Nr 1. Zestawienie i umów

Lp.	Przedmiot umowy	2021	2022	Zmiana %
1	na dostawę wody i odbiór ścieków sanitarnych	3861	4003	103,68%
2	na dostawę wody	1843	1884	102,23 %
3	na odbiór ścieków sanitarnych	149	143	95,98%
w tym:	<i>na dostawę wody bezpowrotnie zużytej</i>	1270	1335	105,12%
4	na odbiór wód opadowych	48	49	102,09%
5	Razem	5 901	6079	103,02 %

Charakter świadczonych usług oraz uwarunkowania techniczne powodują, że na obsługiwanym terenie nie działają inne konkurencyjne przedsiębiorstwa, a Spółka posiada pozycję naturalnego monopolisty.

Spółka pobiera, uzdatnia i dostarcza wodę mieszkańcom całkowicie samodzielnie. Produkcja i uzdatnianie wody odbywa się w trzech stacjach uzdatniania wody: SUW „Inżynierska”, SUW „Długa” oraz SUW „Wyszyńskiego” zlokalizowanych na terenie miasta Zielonka. Łączna zdolność produkcyjna przewyższa aktualne zapotrzebowanie i nie występuje ryzyko ograniczenia dostępności zaopatrzenia w wodę.

Spółka nie posiada własnej oczyszczalni ścieków. Ścieki odebrane przez Przedsiębiorstwo są transportowane do oczyszczalni ścieków „Czajka” w Warszawie za pośrednictwem sieci własnych oraz kanału Z-2, który jest eksploatowany przez PWiK w Ząbkach Sp. z o.o. W związku z powyższym taryfowy koszt odbioru i oczyszczenia ścieków oprócz kosztów własnych Spółki,

Sprawozdanie Zarządu z działalności przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.

za okres od 01 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

zawiera również opłaty ponoszone na rzecz podmiotów zewnętrznych. Na terenie Powiatu występuje zróżnicowanie cen za usługi wodno-kanalizacyjne.

II.2 Wykaz prac realizowanych w 2022 roku

II.2.1 Dokumentacja projektowa – obiekty techniczne i kubaturowe.

Tab. Nr 4. Zestawienie i status dokumentacji projektowej – obiekty techniczne i kubaturowe

L.p.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa: Budowa sieci kanalizacji deszczowej i projekt drogowy drogi gminnej ul. Czwartaków w Zielonce.
2	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Długiej w Zielonce.
3	Aktualizacja dokumentacji projektowej budowy zbiornika wody czystej V=250m ³ wraz z sieciami wodociagowymi i kanalizacyjnymi, kablami elektrycznymi oraz nawierzchniami utwardzonymi na terenie Stacji Uzdatniania Wody przy ul. Długiej w Zielonce.
4	Dokumentacja projektowa w ul. Prostej w Zielonce (w toku).

II.2.2 Prace budowlane.

Tab. Nr 5. Zestawienie prac budowlanych

L.p.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	Budowa budynku biurowego – centrum zarządzania eksploatacją urządzeń wodociagowo-kanalizacyjnych wraz z obsługą klientów przedsiębiorstwa wodociagów i kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. rozbiórka budynku gospodarczo-garażowego przy ul. Inżynierskiej 1.
2	Budowa sieci wodociagowej w ulicy Tuwima i w ulicy Leśnej w Zielonce.
3	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w drodze dojazdowej do ul. Pustelnickiej w Zielonce z włączeniem do rzeki Długiej wraz z budową gazociagu średniego ciśnienia kolidującego z projektowaną siecią kanalizacji deszczowej.
4	Wyposażenie zbiornika i wykonanie instalacji zasilająco-sterującej przepompowni ścieków sanitarnych w ul. Focha w Zielonce.
5	Remont nawierzchni drogi i miejsc postojowych na terenie obiektów PWIK, przy ul. Inżynierskiej 1A w Zielonce.
6	Budowa sieci wodociagowej i sieci kanalizacyjnej w ulicy Orwida w Zielonce.
7	Wykonanie ocieplenia i zabezpieczenia zbiornika na wodę pitną przy SUW Wyszyńskiego w Zielonce.

8	Przebudowa przepompowni ścieków sanitarnych P2 na działce ew. nr 50/2 obr. 4-90-05 położonej w Zielonce przy ul. Inżynierskiej.
9	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Kraszewskiego w Zielonce.
10	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Literackiej w Zielonce.
11	Konserwacja rowu Magenta.

II.2.3 Prace związane z utrzymaniem gotowości świadczenia usług.

W zakresie zbiorowego dostarczania wody:

- *ciągły dozór, utrzymywanie sprawności i niezwłoczne usuwanie awarii przewodów sieci wodociągowej,*
- *ciągły dozór urządzeń i elementów technicznych i energetycznych na stacjach uzdatniania wody,*
- *ciągły dozór urządzeń i elementów systemu sterowania i automatyki na stacjach uzdatniania wody,*
- *kontrole hydrantów zlokalizowanych na sieci wodociągowej dla zabezpieczenia p.poż.*

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków sanitarnych:

- *ciągły dozór, utrzymywanie sprawności i niezwłoczne usuwanie awarii przewodów sieci kanalizacji sanitarnej (grawitacyjnej, tłocznej, podciśnieniowej),*
- *ciągły dozór urządzeń i obiektów na sieciach kanalizacji sanitarnej (komór zbiorczych, studni pomiaru ciśnienia, pompowni tłocznych, pompowni próżniowo – ciśnieniowych, systemów sterowania i automatyki),*

W zakresie odprowadzania wód opadowych:

- *ciągły dozór, utrzymywanie sprawności i niezwłoczne usuwanie awarii przewodów sieci kanalizacji deszczowej (grawitacyjnej, tłocznej),*
- *ciągły dozór urządzeń i obiektów na sieciach kanalizacji deszczowej (pompowni tłocznych, separatorów, osadników, systemów sterowania i automatyki),*
- *konserwacja wylotów i rowu Magenta.*

Ponad to spółka zapewnia obowiązkowe przeglądy techniczne i energetyczne obiektów i budowli.

II.2.4 Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.

Wydano warunki przyłączeniowe do miejskiej sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej dla 89 nowych odbiorców usług.

Wydano warunki techniczne na dostarczenie wody bezpowrotnie zużytej dla 78 odbiorców usług.

III. System zarządzania przedsiębiorstwem

III.1 Organy Spółki: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd.

Zgromadzenie Wspólników reprezentowane przez Burmistrza Miasta Zielonka jest najwyższym organem Spółki.

Rada Nadzorcza została powołana Uchwałą Zgromadzenia Wspólników nr 8/2021 na okres kadencji 3 lat w składzie:

Sławomir Gawroński - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Józef Wierzbicki - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Grażyna Elżbieta Wierzba - Sekretarz Rady Nadzorczej.

Zarząd:

W okresie od 01.01.2022r. do dnia 31.12.2022r. Zarząd Spółki był jednoosobowy.

Leszek Florczak – Prezes Zarządu

Uchwałą Rady Nadzorczej Nr IV/5/2019r z dniem 18 marca 2019r. został powołany do pełnienia funkcji Członka Zarządu na 3-letnią kadencję Pan Leszek Florczak i jednocześnie ustanowiony Prezesem Zarządu. W dniu 19 marca 2019r. został złożony wniosek o zmianę danych podmiotu w rejestrze przedsiębiorców. W dniu 17 marca 2022r. Rada Nadzorcza podjęła Uchwałą Nr VI/2/2022 w sprawie ponownego powołania pana Leszka Florczaka na 3-letnią kadencję na członka Zarządu Spółki i jednocześnie ustanowiło Prezesem Zarządu.

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.

III.2 Zatrudnienie.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o. o. na dzień 31 grudnia 2022 roku zatrudniało 19 osób na umowę o pracę:

Tab. Nr 8. Stan zatrudnienia.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2022	Zmiana
1	kobiety	11	11	
2	mężczyźni	10	8	-2
3	Razem	21	19	-2

W roku 2022 zawartych zostało 7 umów zlecenie w tym :

- 3 umów na pełnienie nadzoru inwestorskiego
 - 2 umowy na archiwizację dokumentacji, obsługę sekretariatu. Dostarczanie korespondencji na pocztę i bieżące prace pomocniczo-biurowe
 - 1 umowa na świadczenie usług w zakresie zarządzania
 - 1 umowa na sprzątnięcie pomieszczeń w siedzibie spółki.
-
- Spółka w październiku 2020r. zawarła umowę o zarządzanie **PPK z PKO Emerytura -SFIO**. Wszyscy pracownicy złożyli oświadczenia o rezygnacji z przystąpienia do Pracowniczych Programów kapitałowych, na dzień 31 grudnia 2022r. żaden pracownik nie złożył wniosku o przystąpienie do PPK.

III.3 Czynniki ryzyka

- Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych. Zmiany te mogą mieć wpływ na otoczenie prawne działalności Spółki i jej wyniki finansowe. Ponadto mogą stwarzać problemy wynikające z niejednolitej wykładni prawa. Spółka stara się ograniczyć to ryzyko poprzez stałą współpracę z kancelarią prawną.
- Ryzyko związane z ogólną polityką państwa, między innymi częstymi zmianami przepisów podatkowych i różnej ich interpretacji, co powodują że polskie spółki narażone są na większe ryzyko niżeli spółki działające w bardziej stabilnych systemach podatkowych. Spółka stara się zapobiegać o minimalizować skutki tego ryzyka poprzez stały monitoring przepisów podatkowych, jak również korzysta z usług konsultingowych i usług prawnych.
- Ryzyko związane ze wzrostem cen energii. Aktualnie sytuacja i zmiany na rynku energii elektrycznej nie stanowi zagrożenia dla PWiK w Zielonce Sp. z o. o., jednakże w okresie długoterminowym realizacja europejskich czy światowych celów klimatycznych mogą mieć większe znaczenie dla poziomu cen energii elektrycznej obowiązującej w Polsce.
- Ryzyko awarii i urządzeń produkcyjnych mogących zakłócić realizację usług, Zdarzenia takie mogłyby mieć wpływ na zmniejszenie przychodów, a w konsekwencji na wyniki finansowe Spółki. Spółka stara się eliminować powyższe ryzyko poprzez realizację planów przeglądów urządzeń oraz bieżącą ich konserwację. Kluczowe urządzenia są dublowane, a ich praca w trybie automatycznym jest sterowana tak, aby pracowały naprzemiennie. Wykwalifikowany dozór techniczny jest utrzymywany w trybie II zmianowym.
- Ryzyko siły wyższej- zajście nieprzewidywalnych zdarzeń (zwiększone opady

atmosferyczne wojny, ataki terrorystyczne, katastrofy naturalne.) mogą skutkować niekorzystnymi zmianami w koniunkturze gospodarczej i na rynku finansowym, mogącymi negatywnie wpłynąć na finansową efektywność.

- Ryzyko związane z systemami informatycznymi - konsekwencją ich usterek może być dezorganizacja procesów produkcyjnych oraz opóźnienia procesów sprzedażowych i księgowych, co może mieć wpływ na zmniejszenie przychodów, wzrost kosztów w rezultacie także na wyniki finansowe Spółki. W celu zmniejszenia takiego ryzyka, spółka współpracuje z firmą zewnętrzną świadczącą usługi w zakresie nadzoru, konserwacji oraz serwisu infrastruktury teleinformatycznej jak i systemów informatycznych.
- Ryzyko niewypłacalności odbiorców. pomimo zachowania wszelkich środków ostrożności Spółka będzie miała do czynienia ze zmaterializowaniem się ryzyka kontrahenta i koniecznością poniesienia wynikających z niego kosztów, skutkujących pogorszeniem się wyników finansowych. W celu eliminacji tego ryzyka spółka szczególny nacisk kładzie na windykacje w procesie przedsądowym.
- Ryzyko związane z możliwością utraty pracowników z jednoczesnymi trudnościami pozyskaniem nowych. Zdarzenia takie mogą skutkować zakłóceniami w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa i wzrostem kosztów jej działania. W celu minimalizacji tego ryzyka Spółka realizuje długofalową politykę zatrudnienia uatrakcyjnia warunki pracy, zapewniając rozwój poprzez udział w szkoleniach i kursach podnoszących kwalifikacje zawodowe, oraz stosuje systemy motywacyjne dostosowane do specyfiki poszczególnych działów operacyjnych Spółki. Rozszerzanie kompetencji pracowników sprawia, że są w stanie przejąć obowiązki innego pracownika w przypadku jego nieobecności w pracy.
- Ryzyko związane ze skutkami pandemii COVID-19 może wpłynąć na utrzymanie płynności finansowej Spółki ze względu na niewypłacalność odbiorców usług. Ponadto może wpłynąć negatywnie na prowadzenie działalności inwestycyjnej Spółki. Zarząd monitoruje sytuację i szuka sposobów na zminimalizowanie skutków pandemii w bieżącej działalności jednostki. Powyższe zagrożenia nie wpłynęły znacząco na prowadzenie działalności w 2022 roku. Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

IV. Sytuacja majątkowa i finansowa spółki

Przedsiębiorstwo w czternastym roku działalności wykonało założenia planowane w zakresie sprzedaży wody i odbioru ścieków sanitarnych następująco:

Tab. Nr 9. Wykonanie w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan sprzedaży na 2022r.	Wykonanie planu za 2022r.	Wykonanie % 2000r. do 2021r.	Wykonanie za 2021 rok
		m ³	m ³	%	m ³
1	woda	670 000,00	666 927,30	101,53 %	656 898,55
2	ścieki	571 000,00	577 680,42	101,32 %	570 187,11
3	wody opadowe i roztopowe wg wskaźników		118 972,31	98,00 %	121 403,48

Jak wynika z analizy porównawczej w roku 2022 w stosunku do roku poprzedniego tj. 2021 nastąpił wzrost ilości sprzedanej wody o 1,53%, jak również nastąpił minimalny wzrost ilości odprowadzonych i sprzedanych ścieków sanitarnych o 1,32 %. Nastąpił spadek o 2,00% na działalności odprowadzania wód opadowych i roztopowych.

IV.1 Rachunek zysków i strat

Łączne przychody na działalności kształtują się następująco w zł:

Tab. Nr 10. Przychody na działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody za 2021r.	Przychody za 2022r.
1	Przychody z tyt. sprzedaży wody	2 317 389,69	2 450 888,55
2	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -woda	187 643,22	188 201,86
3	Przychody z tyt. sprzedaży odprowadzonych ścieków w tym:	5 752 951,45	6 075 878,60
4	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -ścieki	235 912,95	235 423,76
5	Przychody z tyt. odprowadzania wód opadowych	705 343,18	850 634,11
6	Pozostałe przychody z tytułu wydania warunków techn. i inne	13 677,40	26 220,00
7	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek od nieterminowych opłat	17 689,27	32 736,63

8	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek bankowych	0,00	96 027,38
9	Pozostałe przychody	442 727,16	86 979,68
10	Łączne przychody	9 673 334,32	10 042 990,57

Poniesione koszty na rodzaje działalności wynoszą w zł:

Tab. Nr 11. Koszty poniesione na rodzaje działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty za 2021r.	Koszty za 2022r.
1	Koszty działalności podstawowej -woda	1 764 599,75	2 099 136,50
2	Koszty działalności podstawowej -ścieki sanitarne	5 183 368,66	5 004 811,70
3	Koszty działalności podstawowej -wody opadowe	749 485,68	638 419,39
4	Koszty pośrednie - administracyjne	1 773 674,44	1 966 812,29
5	Koszty pozostałe w tym:	189 903,17	68 506,21
	- odsetki od rezerwy	10 520,88	19 400,55
6	Łączne koszty	9 661 031,70	9 777 686,09

Decyzją w 2019r. utworzono rezerwę na zobowiązania z tyt. toczącego się postępowania sądowego przeciwko Spółce na podstawie opinii prawnej, której znamiona noszą możliwości poniesienia przez Spółkę kosztów w niedługim czasie. Decyzja ta wpłynęła znacząco na wynik finansowy Spółki za 2019r., jak również zmieniła podstawę do opodatkowywania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

W 2022r. zwiększono rezerwę o aktualizację odsetek na dzień bilansowy tj. 31 grudnia 2022r. o kwotę 19 400,55zł. wynik brutto zysk /strata w zł:

Tab. Nr 12. Wynik (zysk/strata) brutto w zł.

Lp.	Rodzaj działalności	2021r		% stosunek przychodów do kosztów	2022r		% stosunek przychodów do kosztów
		przychody	koszty		przychody	koszty	
1	woda	2 505 032,91	1 764 599,75	141,96%	2 639 090,41	2 099 136,50	125,76%
2	ścieki	5 988 864,40	5 183 368,66	115,54%	6 311 302,36	5 004 811,70	126,11%
3	wody opadowe	705 343,18	749 485,68	94,11%	850 634,11	638 419,39	133,24%
4	Pozostałe + administracyjne	474 093,83	189 903,17 1 773 674,44		241 963,69	68 506,21 1 966 812,29	
5	razem	9 673 334,32	9 661 031,70	100,13%	10 042 990,57	9 777 686,09	102,72%

Zestawienie przychodów i kosztów, które zostało zaprezentowane w tabeli nr 12 wskazuje, że występuje nadwyżka przychodów nad kosztami w postaci zysku brutto w kwocie:

Zysk brutto	265 304,48 zł
Podstawa do opodatkowania po korektach	140 551,79 zł
podatek bieżący 19%	26 705,00 zł
część odroczonego podatku	+ 3 686,00 zł
Zysk netto	242 285,48 zł

Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego zwiększają wynik finansowy.

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2022 następująco:

Tab. Nr 13. Wynik (zysk/strata) brutto w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys. zł)
1	(Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego zwiększają wynik finansowy za rok obrotowy 2022)(-/+)	(3 686,00)
2	Zysk netto za rok obrotowy 2022r.	242 285,48
3	Proponowany podział zysku: - zwiększenie kapitału zapasowego (kapitał celowy budowa deszczówki) - nagrody dla pracowników - koszty pracodawcy (zus od nagród)	242 285,48 112 000,00 110 000,00 20 285,48
4	Niepodzielony zysk	0,00

IV.2 Finansowanie.

Na dzień 31.12.2022r. Spółka posiada należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży towarów i usług w kwocie:

776 344,55 zł

w tym:

- należności od odbiorców indywidualnych : 453 830,76 zł

(na należności przeterminowane utworzono odpis aktualizujący w kwocie) 277 425,91 zł

- należności sądowe: 163 768,79 zł

- należności z tyt. podatków i opłat (zwrot podatku VAT): 158 745,00 zł

Na dzień 31.12.2022r. Spółka nie posiada należności długoterminowych.

Na dzień 31.12.2022r. Spółka posiada aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w kwocie: 3 686,00 zł

Na dzień 31.12.2022 Spółka posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w kwocie: 5 685 759,03 zł

Na dzień 31.12.2022r. Spółka posiada zobowiązania krótkoterminowe w

kwocie: 561 748,76 zł

w tym:

- zobowiązanie wobec dostawców z tyt. dostaw i usług:	438 885,83 zł
- zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	26 805,20 zł
inne (kaucja gwarancyjna):	96 057,70 zł

Na dzień 31.12.2022r. Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w kwocie:

- zobowiązanie z tyt. wpłaconych kaucji:	7 274,52 zł
--	--------------------

Na dzień 31.12.2022r. Spółka posiada zobowiązanie z tyt. pozostałych rezerw w kwocie:

587 918,01 zł

IV.3 Bilans

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2022r. Wnoszą 55 828 546,67 zł, co stanowi 89,55 % sumy bilansowej. Największą pozycję aktywów trwałych stanowią rzeczowe aktywa trwałe z grupy budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Aktywa obrotowe wnoszą na dzień 31.12.2022r. 6 515 045,62 zł, co stanowi 10,45 % sumy bilansowej.

Natomiast inwestycje krótkoterminowe wnoszą 5 685 759,03zł, co stanowi 87,28 % aktywów obrotowych.

Kapitał własny w kwocie 60 490 798,50 zł, co stanowi 97,03 % sumy bilansowej. Zwiększenie kapitału własnego nastąpiło w wyniku przeksięgowania zysku powstałego za 2021r. na kapitał zapasowy.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1 852 793,79 zł, stanowią 2,98 % sumy bilansowej, z tego zobowiązania długoterminowe stanowią zaledwie niewielki udział 0,01% w stosunku do sumy bilansowej. Pozostałe zobowiązania są to zobowiązania krótkoterminowe.

IV.3.1 Wybrane wskaźniki wyliczone na podstawie bilansu i na podstawie rachunku zysków i strat.

Tab. Nr 14. Płynność.

Płynność		2020 rok	2021 rok	2022 rok
I Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	18,72%	14,84%	11,60%
II Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe bez zapasów}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	18,72%	14,84%	11,60%
II Stopnia	$\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	16,67 %	13,17 %	10,13%

Tab. Nr 15. Rentowność.

Rentowność		2020 rok	2021 rok	2022 rok
netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	0,01%	0,016%	2,47%
Majątku (ROE)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{kapitał własny}}$	0,00%	0,02%	0,40%

Tab. Nr 16. Zadłużenie.

Zadłużenie		2020 rok	2021 rok	2022 rok
ogółem	$\frac{\text{zobowiązania ogółem} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	2,75%	1,97%	2,98%
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{aktywa ogółem}}$	97,26%	97,12%	97,03%

Zestaw zaprezentowanych wskaźników oscyluje na dopuszczalnych poziomach opłacalności i rentowności w działalności firmy.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka nie posiada zobowiązań z tyt. pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie. Wszystkie zabezpieczenia z tyt. pożyczek zostały zwolnione z zabezpieczenia na hipotecę.

V. Perspektywy

W całym okresie sprawozdawczym Spółka utrzymywała poziom płynności finansowej na właściwym poziomie, terminowo regulowała wszystkie zobowiązania. Wszystkie wskaźniki płynności utrzymują się w granicach dopuszczalnych norm. Wolne środki finansowe Spółka lokowała na oprocentowanych lokatach bankowych. Wskaźniki wskazują na prawidłowo prowadzoną politykę zarządzania przez Zarząd Spółki.

Miasto Zielonka zostało w 90 % skanalizowane i 95 % z wodociągowane. W przyszłości Spółka w miarę możliwości planuje dokończenie budowy infrastruktury wod - kan i skupi się na pracach remontowych i odtworzeniowych istniejącej infrastruktury, która wymaga generalnych remontów w szczególności:

- *modernizacji stacji uzdatniania wody,*
- *w zakresie sieci wodociągowej – wymiana rur z żeliwa na PE,*
- *w zakresie sieci kanalizacyjnej – uszczelnienie sieci przed napływem wód przypadkowych oraz ujednoczenie systemu poprzez zamianę infrastruktury podciśnieniowej na ciśnieniową,*
- *zmiana konfiguracji pracy pompowni.*

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Leszek
Florczak
Data: 2023.03.21 11:15:50 CET

Zielonka Marzec 2023r.