

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 2023 do dnia 31 grudnia 2023 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 2023 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.....	10
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.....	15
V.	Perspektywy.....	16

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 31.12.2023 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 2023 był piętnastym rokiem działalności Spółki. Przedsiębiorstwo dokonuje sprzedaży usług na podstawie zawartych umów z odbiorcami. W tabeli nr 1 przedstawiono zestawienie umów z odbiorcami według usług na dzień 31 grudnia 2023:

Tab. Nr 1. Zestawienie i umów

Lp.	Przedmiot umowy	2021	2022	2023	Zmiana % 2022/2023
1	na dostawę wody i odbiór ścieków sanitarnych	3861	4003	4094	102,27%
2	na dostawę wody	1843	1884	1848	98,09 %
3	na odbiór ścieków sanitarnych	149	143	141	98,60%
w tym:	na dostawę wody bezpowrotnie zużytej	1270	1335	1351	101,20%
4	na odbiór wód opadowych	48	49	50	102,04%
5	Razem	5 901	6079	6133	100,89 %

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

II.2 Wykaz prac realizowanych w 2023 roku

II.2.1 Dokumentacja projektowa – obiekty techniczne i kubaturowe.

Tab. Nr 2. Zestawienie i status dokumentacji projektowej – obiekty techniczne i kubaturowe

L.p.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Prostej w Zielonce – w trakcie realizacji.
2	Dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ulicy Krasieńskiego w Zielonce – w trakcie realizacji.
3	Dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w drodze dojazdowej łączącej ulicę Ossowską z ulicą Bartnika w Zielonce – w trakcie realizacji.
4	Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Wschodniej w Zielonce – w trakcie realizacji.

II.2.2 Prace budowlane.

Tab. Nr 3. Zestawienie prac budowlanych

L.p.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Długiej w Zielonce – wykonane.
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią w ulicy Nadrzecznej w Zielonce – wykonane.
3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granic działek w ciągu drogi wojewódzkiej nr 631 – ul. Piłsudskiego w Zielonce - wykonane.
4	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Czwartaków w Zielonce – wykonane.
5	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicy Pogonowskiego i w ulicy Południowej w Zielonce – wykonane.
6	Likwidacja otworu studziennego ujmującego czwartorzędowy poziom wodonośny w Zielonce przy ul. 11-go Listopada – wykonane.
7	Budowa ogrodzenia na terenie obiektów Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. przy ul. Inżynierskiej 1A – wykonane.
8	Bieżąca letnia konserwacja Kanału 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 131 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 Wierzbka - Sekretarz Rady Nadzorczej.

Zarząd:

W okresie od 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r. 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 Uchwałę 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 2023 roku zatrudniało 19 osób na umowę o pracę:

Tab. Nr 4. Stan zatrudnienia.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Zmiana 2022/2023
1	kobiety	11	11	10	-1
2	mężczyźni	10	8	9	+1
3	Razem	21	19	19	-

Sprawozdanie Zarządu z działalności przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.
za okres od 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

W roku 2023 zawarte zostały 3 umowy zlecenie w tym :

- 2 umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego
- 1 umowa na sprzątnięcie pomieszczeń w siedzibie Spółki na zastępstwo podczas urlopu.
- 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 2023r. 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 aniżeli 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 celi 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 2023 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 5. Wykonanie w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan sprzedaży na 2023r.	Wykonanie planu za 2023r.	Wykonanie % 2023 do 2022	Wykonanie za 2022 rok
		m ³	m ³	%	m ³
1	woda	666 496,00	684 525,25	102,64 %	666 927,30
2	ścieki	571 000,00	589 780,00	102,10 %	577 680,42
3	wody opadowe i roztopowe wg wskaźników	129 943,68	129 943,68	109,23 %	118 972

Sprawozdanie Zarządu z działalności przedsiębiorstwa Włocisławów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.
za okres od 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

Jak wynika z analizy porównawczej w roku 2023 w stosunku do roku poprzedniego tj. 2022 nastąpił wzrost ilości sprzedanej wody o 2,64%, jak również nastąpił wzrost ilości odprowadzonych i sprzedanych ścieków sanitarnych o 2,10%. Nastąpił dość znaczny wzrost o 9,23 % na działalności odprowadzania wód opadowych i roztopowych.

IV.1 Rachunek zysków i strat

Łączne przychody na działalności kształtują się następująco w zł:

Tab. Nr 6. Przychody na działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody za 2022r.	Przychody za 2023r.
1	Przychody z tyt. sprzedaży wody	2 450 888,55	2 525 760,84
2	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -woda	188 201,86	194 754,22
3	Przychody z tyt. sprzedaży odprowadzonych ścieków w tym:	6 075 878,60	6 256 500,40
4	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -ścieki	235 423,76	247 694,69
5	Przychody z tyt. odprowadzania wód opadowych	850 634,11	929 098,32
6	Pozostałe przychody z tytułu wydania warunków techn. i inne	26 220,00	24 820,00
7	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek od nieterminowych opłat	32 736,63	48 582,63
8	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek bankowych	96 027,38	164 695,63
9	Pozostałe przychody, w tym:	86 979,68	671 258,78
9.1	- rozwiązanie rezerwy		587 918,01
10	Łączne przychody	10 042 990,57	11 138 270,39

Poniesione koszty na rodzaje działalności wynoszą w zł:

Tab. Nr 7. Koszty poniesione na rodzaje działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty za 2022r.	Koszty za 2023r.
1	Koszty działalności podstawowej -woda	2 099 136,50	2 201 416,47
2	Koszty działalności podstawowej -ścieki sanitarne	5 004 811,70	5 199 482,55
3	Koszty działalności podstawowej -wody opadowe	638 419,39	688 393,51
4	Koszty pośrednie - administracyjne	1 966 812,29	2 226 393,06
5	Koszty pozostałe w tym:	68 506,21	212 792,41
5.1	- odsetki od rezerwy	19 400,55	-
5.2	- rozwiązanie rezerwy	-	117 434,87
6	Łączne koszty	9 777 686,09	10 528 478,00

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 2023r. na podstawie ugody sądowej Syg. akt. XXVI GC 294/17 rozwiązano rezerwę na zobowiązania sporne, kwota rezerwy została odniesiona na konto pozostałe przychody zwiększając je, co miało znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki za 2023r.

Tab. Nr 8. Wynik (zysk/strata) brutto w zł.

Lp.	Rodzaj działalności	2022r		% stosunek przychodów do kosztów	2023r		% stosunek przychodów do kosztów
		przychody	koszty		przychody	koszty	
1	woda	2 639 090,41	2 099 090,41	125,76%	2 720 515,06	2 201 416,47	123,58%
2	ścieki	6 311 302,36	5 004 811,70	126,11%	6 504 195,09	5 199 482,55	125,10%
3	wody opadowe	850 634,11	638 419,39	133,24%	929 098,32	688 393,51	134,97%
4	Pozostałe + administracyjne	241 963,69	68 506,21 1 966 812,29		984 461,92	212 792,41 2 226 393,06	
5	razem	10 042 990,57	9 777 686,09	102,72%	11 138 270,39	10 528 478,00	105,80%

Zestawienie przychodów i kosztów, które zostało zaprezentowane w tabeli nr 8 wskazuje, że występuje nadwyżka przychodów nad kosztami w postaci zysku brutto w kwocie:

Zysk brutto	609 792,39 zł
Podstawa do opodatkowania po korektach	13 817,00 zł
podatek bieżący 19%	2 625,00 zł
zmniejszenie zysku brutto o zaniechanie odroczonego podatku	<u>- 111 704,00 zł</u>
Zysk netto	495 463,39 zł

Rezygnacja z naliczania aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego zmniejsza wynik finansowy netto.

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2023 następująco:

Tab. Nr 9. Wynik (zysk/strata) brutto w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	Zysk netto za rok obrotowy 2023r.	495 463,39
2	Proponowany podział zysku:	495 463,39
2.1	zwiększenie kapitału zapasowego (celowego budowa sieci i urządzeń wod-kan)	340 000,00
2.2	nagrody dla pracowników	130 000,00
2.3	koszty ZUS pracodawcy od nagrody	25 463,39

IV.2 Finansowanie.

Na dzień 31.12.2023r. Spółka posiada należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży towarów i usług w kwocie:

706 168,45 zł

w tym:

- należności od odbiorców indywidualnych:

497 453,77 zł

(na należności przeterminowane utworzono odpis aktualizujący w kwocie)

281 763,78 zł

- należności sądowe:

170 138,68 zł

- należności z tyt. podatków i opłat (zwrot podatku VAT):

38 576,00 zł

Na dzień 31.12.2023r.:

1. Spółka nie posiada należności długoterminowych.

2. Spółka posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w kwocie:

6 118 147,63 zł

3. Spółka posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie:

1 216 767,47 zł

w tym:

3.1 zobowiązanie wobec dostawców z tyt. dostaw i usług:

1 105 898,00 zł

3.2 zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.

2 625,00 zł

3.3 inne (kaucja gwarancyjna):

108 243,99 zł

3.4 zobowiązanie z tyt. niewypłaconych wynagrodzeń dla pracowników

0,48 zł

Na dzień 31.12.2023r Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w kwocie:

1. zobowiązanie z tyt. wpłaconych kaucji:

9 654,57 zł

IV.3 Bilans

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2023r. Wnoszą 55 760 531,33 zł, co stanowi 88,85 % sumy bilansowej. Największą pozycję aktywów trwałych stanowią rzeczowe aktywa trwałe z grupy budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Aktywa obrotowe wynoszą na dzień 31.12.2023r. 7 000 527,93 zł, co stanowi 11,16 % sumy bilansowej.

Natomiast inwestycje krótkoterminowe wynoszą 6 118 147,63zł, co stanowi 87,40 % aktywów obrotowych.

Kapitał własny w kwocie 60 856 1891,49 zł, co stanowi 96,97 % sumy bilansowej. Zwiększenie kapitału własnego nastąpiło w wyniku przeksięgowania zysku powstałego za 2022r. na kapitał zapasowy.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1 904 878,25 zł, stanowią 3,04 % 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 10. Płynność.

Płynność		2021 rok	2022 rok	2023 rok
I Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	14,84%	11,60%	5,67%
II Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe bez zapasów}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	14,84%	11,60%	5,67%
II Stopnia	$\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	13,17 %	10,13 %	5,03%

Tab. Nr 11. Rentowność.

Rentowność		2021 rok	2022 rok	2023 rok
netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	0,016%	2,47%	0,05%
Majątku (ROE)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{kapitał własny}}$	0,02%	0,40%	0,01%

Tab. Nr 12. Zadłużenie.

Zadłużenie		2021 rok	2022 rok	2023 rok
ogółem	$\frac{\text{zobowiązania ogółem} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	1,97%	2,98%	2,80%
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{aktywa ogółem}}$	97,12%	97,03%	87,00%

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

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka nie posiada zobowiązań z tyt. pożyczek z WFOŚiGW w Warszawie. Wszystkie zabezpieczenia z tyt. pożyczek zostały zwolnione z zabezpieczenia na hipotece.

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

szczegółności:

- *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 sytemu poprzez zamianę infrastruktury podciśnieniowej na ciśnieniową,*
- *zmiana konfiguracji pracy pompowni.*

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Leszek
Florczak

Data: 2024.03.27 14:12:33 CET

Zielonka Marzec 2024r.