

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 1 stycznia 2024 do dnia 31 grudnia 2024 r.

Prezes Zarządu

Leszek Florczak

Zielonka, Marzec 2025 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 2020 roku.....	6
II.2.1	Dokumentacja projektowa – obiekty techniczne i kubaturowe.....	6
II.2.2	Dokumentacja projektowa – geologiczna, wodnoprawna.....	7
II.2.3	Prace budowlane – obiekty liniowe.....	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.
II.2.4	Prace budowlane – obiekty techniczne i kubaturowe.....	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.
II.2.5	Prace związane z utrzymaniem gotowości świadczenia usług.....	7
II.2.6	Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.....	8
III.	System zarządzania przedsiębiorstwem.....	8
III.1	Organy Spółki: Zgromadzenie Wspólników, Rada Nadzorcza i Zarząd.....	8
III.2	Zatrudnienie.....	9
III.3	Czynniki ryzyka.....	9
IV.	Sytuacja majątkowa i finansowa spółki.....	11
IV.1	Rachunek zysków i strat.....	12
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: pwk@zielonka.pl
WWW: www.pwkzielonka.blo.eurol
www.smkzielonka.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 Śródziennomorskiej 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 31.12.2024 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 2024 był szesnastym rokiem działalności Spółki. Przedsiębiorstwo dokonuje sprzedaży usług na podstawie zawartych umów z odbiorcami. Spółka na dzień 31 grudnia 2024 roku posiada podpisane umowy z odbiorcami w ilości:

Tab. Nr 1. Zestawienie i umów

Lp.	Przedmiot umowy	2023	2024	Zmiana %
1	na dostawę wody i odbiór ścieków sanitarnych	4094	4277	104,47%
2	na dostawę wody	1848	1896	102,60 %
3	na odbiór ścieków sanitarnych	141	138	97,88%
w tym:	na dostawę wody bezpowrotnie zużytej	1351	1419	105,04%
4	na odbiór wód opadowych	50	50	100,00%
5	Razem	6133	6311	102,91 %

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,

Spisano: Zarząd z działalności przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.

za okres od 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 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 2024 roku

II.2.1 Dokumentacja projektowa – obiekty techniczne i kubaturowe.

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

Lp.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	sieci wodociągowej w ulicy Pustelnickiej,
2	sieci wodociągowej w ulicy Orwida wraz ze spinką w ulicy Barńnika,
3	sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Pogodnej w Zielonce,
4	sieci kanalizacyjnej w ulicy Zacisznej,
5	sieci kanalizacyjnej w ulicy Mordaki,
6	przebudowy sieci wodociągowej i budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Krzywej w Zielonce,
7	budowa sieci wodociągowej w drodze wojewódzkiej nr 634 w ulicy Poniatowskiego i Wyszyńskiego
8	budowa studni chłonnej w ulicy Poniatowskiego

II.2.2 Prace budowlane.

Tab. Nr 5. Zestawienie prac budowlanych

Lp.	Nazwa zamierzenia budowlanego
1	Uporządkowanie terenu oraz budowa ogrodzenia przy ul. Inżynierskiej 1A
2	Instalacja fotowoltaiczna 49kW dla potrzeb SUW Inżynierska
3	Dostawa i montaż żurawia słupowego obrotowego dla potrzeb pompowni ścieków przy ul. Leśnej
4	Przebudowa kanalizacji sanitarnej na terenie Osiedla Poligon na odcinku o długości 97,75m
5	Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w ulicy Zaulek o długości 34m
6	Budowa wpustu ulicznego na ulicy Wesolej
7	Modernizacja 2 szafek sterowniczych na pompowniach ścieków sanitarnych i 7 na pompowniach wód deszczowych
8	Dostawa 100 włazów z logiem PWiK w Zielonce Sp. z o.o.
9	Dostawa samochodu dostawczego PEUGEOT Boxer 2.2 BlueHDi 165 KM S&S
10	Naprawa elewacji na budynku biurowym PWiK
11	Modernizacja pompowni ścieków sanitarnych P2 przy ul Inżynierskiej w zakresie wymiany studni rozprężnej oraz montażu filtra mechanicznego
12	Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej w ul. Bartnika w zakresie przebudowy kanału tłocznego od pompowni ścieków sanitarnych
13	Dostawa i montaż pompy ciepła do budynku gospodarczo garażowego przy ul. Inżynierskiej 1 A

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 wyłotów 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 68 nowych odbiorców usług.

Wydano warunki techniczne na dostarczenie wody bezpowrotnie zużytej dla 91 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 9/2024 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 01.01.2024r. do dnia 31.12.2024r. 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 V/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 2024 roku zatrudniało 19 osób na umowę o pracę:

Tab. Nr 6. Stan zatrudnienia.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023	Rok 2024	Zmiana
1	kobiety	10	10	
2	mężczyźni	9	9	
3	Razem	19	19	

W roku 2024 zawartych zostało 4 umowy zlecenie w tym :

- 2 umowy na pełnienie nadzoru inwestorskiego
 - 1 umowa na sprzątanie pomieszczeń w siedzibie Spółki na zastępstwo podczas urlopu.
 - 1 umowa na archiwizację dokumentacji.
 - 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 2024r. 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

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

za okres od 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

otoczenie prawne działalności Spółki i jej wyniki finansowe. Ponadto mogą stwarzać problemy wynikające z niejednołitej 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. W tym celu jest utrzymywany II zmianowy wykwalifikowany dozór techniczny.
- 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 windykację 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.

- 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 2024 roku. Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmienionym zakresie.

IV. Sytuacja majątkowa i finansowa spółki

Przedsiębiorstwo w szesnastym 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 2024r.	Wykonanie planu za 2024r.	Wykonanie % 2024 do 2023	Wykonanie za 2023 rok
		m ³	m ³	%	m ³
1	woda	675 000,00	726 447,16	106,13 %	684 525,25
2	ścieki	585 000,00	616 540,35	104,54 %	589 780,00
3	wody opadowe i roztopowe wg wskaźników		145 184,64	111,73 %	129 943,68

Jak wynika z analizy porównawczej w roku 2024 w stosunku do roku poprzedniego tj. 2023 nastąpił wzrost ilości sprzedanej wody o 6,13%, jak również nastąpił wzrost ilości odprowadzonych i sprzedanych ścieków sanitarnych o 4,54 %. Nastąpił dość znaczny wzrost o 11,73 % 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 2023r.	Przychody za 2024r.
1	Przychody z tyt. sprzedaży wody	2 525 760,84	2 907 102,56
2	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -woda	194 754,22	216 619,28
3	Przychody z tyt. sprzedaży odprowadzonych ścieków w tym:	6 256 500,40	7 030 738,86
4	Przychody z tyt. opłat abonamentowych -ścieki	247 694,69	280 429,00
5	Przychody z tyt. odprowadzania wód opadowych	929 098,32	1 038 048,12
6	Pozostałe przychody z tytułu wydania warunków techn. i inne	24 820,00	33 050,00
7	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek od nieterminowych opłat	48 582,63	47 994,75
8	Przychody z tytułu otrzymanych odsetek bankowych	239 800,51	211 809,99
9	Pozostałe przychody w tym:	671 258,78	298 419,10
	- rozwiązanie rezerwy	587 918,01	0,00
10	Łączne przychody	11 138 270,39	12 064 211,66

Poniesione koszty na rodzaje działalności wynoszą w zł:

Tab. Nr 11. Koszty poniesione na rodzaje działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty za 2023r.	Koszty za 2024r.
1	Koszty działalności podstawowej -woda	2 201 416,47	2 312 977,11
2	Koszty działalności podstawowej -ścieki sanitarne	5 199 482,55	5 847 868,24
3	Koszty działalności podstawowej -wody opadowe	688 393,51	679 113,79
4	Koszty pośrednie - administracyjne	2 226 393,06	2 561 977,04
5	Koszty pozostałe w tym:	212 792,41	225 665,53
	- koszty z tyt. rozwiązania rezerwy	117 434,87	0,00
6	Łączne koszty	10 528 478,00	11 627 601,71

Strawienie Ziemli, działalności przedsiębiorstwa "Wodociągów i Kanalizacji" w Zieloncu Sp. z o.o.

za okres od 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

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.

W 2024r. Spółka nie tworzyła rezerw.

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

Lp.	Rodzaj działalności	2023		% stosunek przychodów do kosztów	2024r		% stosunek przychodów do kosztów
		przychody	koszty		przychody	koszty	
1	woda	2 720 515,06	2 201 416,47	123,58%	3 123 721,84	2 312 977,11	135,06%
2	ścieki	6 504 195,09	5 199 482,55	125,10%	7 311 167,86	5 847 868,24	125,03%
3	wody opadowe	929 098,32	688 393,51	134,97%	1 038 048,12	679 113,79	152,86%
4	Pozostałe + administracyjne	984 461,92	212 792,41 2 226 393,06		591 273,84	225 665,53 2 561 977,04	
5	razem	11 136 270,39	10 526 476,00	105,80%	12 064 211,66	11 627 601,71	103,76%

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 **436 609,95 zł**

Podstawa do opodatkowania po korektach **440 163,36 zł**

podatek bieżący 19% **83 631,00 zł**

Zysk netto **352 976,95 zł**

Zarząd Spółki proponuje przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2024 następująco:

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys. zł)
1	Zysk netto za rok obrotowy 2024r.	352 978,95
2	Proponowany podział zysku:	352 978,95
	zwiększenie kapitału zapasowego (celowego budowa sieci wod - kan)	174 000,00
	nagrody dla pracowników	149 000,00
	koszty zus pracodawcy od nagrody	29 978,95

IV.2 Finansowanie.

Na dzień 31.12.2024r. Spółka posiada należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży towarów i usług w kwocie:

1 053 812,23 zł

w tym:

- należności od odbiorców indywidualnych : 519 419,60 zł

(na należności przeterminowane utworzono odpis aktualizujący w kwocie) 247 627,36 zł

- należności sądowe: 147 293,51 zł

- należności z tyt. podatków i opłat (zwrot podatku VAT): 387 092,00 zł

- należności z tyt. rozliczeń z pracownikami (zwrot) 7,12 zł

Na dzień 31.12.2024r. Spółka nie posiada należności długoterminowych.

Na dzień 31.12.2024 Spółka posiada środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie w kwocie:

5 241 595,80 zł

Na dzień 31.12.2024r. Spółka posiada zobowiązania krótkoterminowe w

kwocie: 609 296,94 zł

w tym:

- zobowiązanie wobec dostawców z tyt. dostaw i usług:	470 861,32 zł
inne (kaucja gwarancyjna):	138 435,62 zł

Na dzień 31.12.2024r. Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w kwocie:

- zobowiązanie z tyt. wpłaconych kaucji:	9 654,57 zł
--	-------------

IV.3 Bilans

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2024r. Wnoszą 55 883 643,88 zł, co stanowi 89,64 % 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 31.12.2024r. 6 459 523,03 zł, co stanowi 10,99 % sumy bilansowej.

Natomiast inwestycje krótkoterminowe wnoszą 5 241 595,80 zł, co stanowi 81,15 % aktywów obrotowych.

Kapitał własny w kwocie 61 062 720,60 zł, co stanowi 97,95 % sumy bilansowej. Zwiększenie kapitału własnego nastąpiło w wyniku przeksięgowania zysku powstałego za 2023r. na kapitał zapasowy.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1 280 446,31 zł, stanowią 2,06 % sumy bilansowej, z tego zobowiązania długoterminowe stanowią zaledwie niewielki udział 0,02% 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		2022 rok	2023 rok	2024 rok
I Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	11,60%	5,67%	10,61%
II Stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe bez zapasów}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	11,60%	5,67%	10,61%
II Stopnia	$\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	10,13 %	5,03 %	8,61%

Tab. Nr 15. Rentowność.

Rentowność		2022 rok	2023 rok	2024 rok
netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	2,47%	0,05%	0,03%
Majątku (ROE)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{kapitał własny}}$	0,40%	0,01%	0,01%

Tab. Nr 16. Zadłużenie.

Zadłużenie		2022 rok	2023 rok	2024 rok
ogółem	$\frac{\text{zobowiązania ogółem} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	2,98%	2,80%	2,00%
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{aktywa ogółem}}$	97,03%	87,00%	98,00%

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

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka nie posiada zobowiązań z tyt. pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie. Wszystkie zabezpieczenia z tyt. pożyczek zostały zwolnione z zabezpieczenia na hipoteczne.

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 ujednolicenie systemu poprzez zmianę infrastruktury podciśnieniowej na ciśnieniową,*
- *zmiana konfiguracji pracy pompowni.*

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Leszek Florczak
Data: 2025.03.26 11:38:42 CET

Zielonka Marzec 2025r.