

ZAKŁADO WODOCIĄGÓW I  
KANALIZACJI SPÓŁKA Z  
OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022			rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022
A	<b>Aktywa trwałe</b>	133 306 756,74	128 251 849,03	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	68 681 053,11	67 044 862,76
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	847 811,66	647 235,71	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	29 771 000,00	29 771 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	37 273 862,76	33 180 923,49
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	847 811,66	647 235,71				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	131 210 103,67	126 361 945,37	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	126 053 145,59	94 812 167,94		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	385 833,63	433 905,39	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 435 698,19	65 453 090,38		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	46 176 574,25	27 342 024,35		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	899 820,28	1 407 514,92				
e)	inne środki trwałe	155 219,24	175 632,90				
2	Środki trwałe w budowie	5 156 958,08	31 549 777,43	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 636 190,35	4 092 939,27
1	Nieruchomości			VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		



2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 761 892,00	84 323 515,77
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	5 306 679,51	2 508 629,06
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 626 102,91	799 410,19
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	911 916,05	348 001,26
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	714 186,86	451 408,93
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	3 680 576,60	1 709 218,87
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	414 606,26	615 324,29
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	3 265 970,34	1 093 894,58
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	23 235 729,11	25 474 902,03
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	23 235 729,11	25 474 902,03
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	22 232 619,31	24 533 652,70
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	1 003 109,80	941 249,33
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 248 841,41	1 242 667,95	III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 725 723,96	11 605 041,77
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 248 841,41	1 242 667,95	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	22 136 188,37	23 116 529,50		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	388 295,58	279 735,81		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	388 295,58	279 735,81	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	6 287 249,13	5 088 210,23	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 718 206,29	11 585 158,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 189 731,60	2 315 375,56
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 403 310,77	2 178 709,23
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 403 310,77	2 178 709,23



a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 198 222,83	1 110 901,87
3	Należności od pozostałych jednostek	6 287 249,13	5 088 210,23	h)	z tytułu wynagrodzeń	868 376,72	844 685,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 655 420,63	5 034 206,60	i)	inne	2 058 564,37	5 135 486,65
	– do 12 miesięcy	5 655 420,63	5 034 206,60	4	Fundusze specjalne	7 517,67	19 882,81
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	48 493 759,42	44 734 942,91
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	357 892,73	398,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	273 935,77	53 605,63	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	48 493 759,42	44 734 942,91
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	45 952 634,11	42 272 269,31
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 515 700,48	16 180 986,26		– krótkoterminowe	2 541 125,31	2 462 673,60
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 515 700,48	16 180 986,26				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	150 000,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	150 000,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 365 700,48	16 180 986,26				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 365 700,48	4 180 986,26				
	– inne środki pieniężne	5 000 000,00	12 000 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	944 943,18	1 567 597,20				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	155 442 945,11	151 368 378,53		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	155 442 945,11	151 368 378,53



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZAKŁADO WODOCIĄGÓW I  
KANALIZACJI SPÓŁKA Z  
OGRAŃCZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ...  
(dane jednostki)

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	46 747 787,99	42 102 352,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 747 787,99	42 102 352,15
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	34 910 312,42	30 225 352,53
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	34 910 312,42	30 225 352,53
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	11 837 475,57	11 876 999,62
D	Koszty sprzedaży	1 574 286,72	1 191 517,66
E	Koszty ogólnego zarządu	7 810 243,52	7 264 889,99
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	2 452 945,33	3 420 591,97
G	Pozostałe przychody operacyjne	4 921 278,52	2 812 187,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 771 451,20	2 346 984,37
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	47 661,74	47 433,92
IV	Inne przychody operacyjne	2 102 165,58	417 768,86
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 663 459,51	132 402,16
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 393,99	340,83
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 608 650,40	45 595,21
III	Inne koszty operacyjne	45 415,12	86 466,12
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	3 710 764,34	6 100 376,96
J	Przychody finansowe	572 661,83	472 565,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	556 995,91	264 107,26
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	181 772,13
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	15 665,92	26 685,68
K	Koszty finansowe	1 702 953,82	1 314 358,76
I	Odsetki, w tym:	1 688 864,97	1 245 662,37
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	14 088,85	68 696,39
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 580 472,35	5 258 583,27
M	Podatek dochodowy	944 282,00	1 165 644,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 636 190,35	4 092 939,27