

| | |
|--|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 6 4 2 1 9 1 6 0 8</u> | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 4 6 1 0 7</u> |
|--|--|

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|----------------------------|--|----------------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 22-03-2021 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2020 | Data do | 31-12-2020 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | WIELKOPOLSKIE | Powiat | CHODZIESKI |
| Gmina | CHODZIEŻ | Miejscowość | CHODZIEŻ |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | WIELKOPOLSKIE |
| Powiat | CHODZIESKI | Gmina | CHODZIEŻ |
| Ulica | JANA KOCHANOWSKIEGO | Nr domu | 29 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | CHODZIEŻ | Kod pocztowy | 64-800 |
| | | Poczta | CHODZIEŻ |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD | | | |
| 3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY | | | |
| 3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW | | | |
| 3 8 2 1 Z OBRÓBKA I USUWANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE | | | |
| 3 8 2 2 Z PRZETWARZANIE I UNIESZKODLIWIANIE ODPADÓW NIEBEZPIECZNYCH | | | |
| 4 2 2 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH | | | |
| 4 2 9 9 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ POZOSTAŁYCH OBIEKTÓW INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE | | | |
| 4 3 1 1 Z ROZBIÓRKA I BURZENIE OBIEKTÓW BUDOWLANYCH | | | |
| 4 3 1 2 Z PRZYGOTOWANIE TERENU POD BUDOWĘ | | | |
| 4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH | | | |
| 7 1 2 0 B POZOSTAŁE BADANIA I ANALIZY TECHNICZNE | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie 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 nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Obecnie nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji przez jednostkę działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości zostały szczegółowo opisane w " Dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości" zatwierdzonej przez Prezesa Zarządu MWiK Sp. z o. o. w Chodzieży Zarządzeniem Nr 4/2014 i określają one:

- miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- sposób prowadzenie ksiąg rachunkowych,
- system ochrony danych w Spółce.

I)Zasady rachunkowości zapewniają również:

- wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej przy zachowaniu zasady ostrożności;
- stosowanie w sposób ciągły zasad, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów;
- dokonywanie odpisów amortyzacyjnych, ustalanie wyniku finansowego i sporządzanie sprawozdania finansowego i innych sprawozdań.

II)Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym ,że:

1/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia;

2/ przedmioty majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok i o wartości początkowej do 3.500,- zł traktowane są jako zużycie materiałów i odpisywane w koszty działalności, której mają służyć, w miesiącu ich przekazania do używania;

3/ w roku sprawozdawczym zastosowano dla wybranych środków trwałych z gr. IV-VI amortyzację 100% ich wartości, tylko w rozliczeniu podatkowych, zg. z nowym brzmieniem art.16k ust. 14-16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

4/ środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności, począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po oddaniu składnika majątkowego do użytkowania;

5/ okresy i stawki amortyzacyjne są weryfikowane co roku, a w uzasadnionych przypadkach dostosowywane bilansowo lub podatkowo do okresu lub sposobu ich wykorzystwania;

6/ wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,- zł i okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wysokości w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania;

7/ dla amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,-zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok – stosuje się metodę liniową,począwszy od następnego miesiąca po dacie przyjęcia do użytkowania;

8/ wartość wnoszonych do Spółki aportów rzeczowych ustalana jest:

a) dla nowych środków trwałych – na podstawie kosztów rzeczywistych zakupu lub wytworzenia,

b) dla używanych środków trwałych – na podstawie wycen rzeczoznawców;

9/ ewidencję zapasów prowadzi się w magazynie, w następujący sposób:

a) materiały ilościowo-wartościowo, według rzeczywistych cen zakupu, gdzie rozchód materiałów następuje według metody FIFO /"pierwsze przyszło – pierwsze wyszło"/;

b) wyroby gotowe ilościowo-wartościowo, według cen ewidencyjnych ustalonych na poziomie planowanego kosztu wytworzenia, gdzie rozchód wycenia się po kosztach tych wyrobów, które wytworzono najwcześniej;

10/ należności na dzień bilansowy wykazywane są w kwocie do zapłaty z zachowaniem ostrożności w wycenie;

11/ odpisy aktualizujące wartość należności tworzone są w szczególności na: należności od podmiotów postawionych w stan upadłości, likwidowanych, dochodzone na drodze sądowej, lub które spisano na podstawie protokołu o uprawdopodobnieniu nieściągalności danej wierzytelności ;

12/ przedmioty w leasingu (pojazdy) zostały zakwalifikowane dla celów bilansowych jako leasing finansowy, natomiast podatkowo jako leasing operacyjny.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym w zespole 4 "koszty według rodzajów".

Na wynik finansowy składają się:

(+) przychód netto ze sprzedaży (usług, materiałów, produktów)

(-) koszty osiągnięcia tych przychodów, zgodnie z układem rodzajowym kosztów

= wynik na sprzedaży

(+) pozostałe koszty operacyjne

(-) pozostałe przychody operacyjne

= wynik z działalności operacyjnej

(+) przychody finansowe

(-) koszty finansowe

= zysk lub strata z działalności gospodarczej brutto

Ustalenie zysku (straty) netto:

= zysk lub strata z działalności gospodarczej brutto

(-) podatek dochodowy

= zysk lub strata netto

=====

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 29-09-1994r o rachunkowości (Dz. U. z 2019r, poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Sprawozdanie sporządza się w postaci elektronicznej i opartuje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

=====

- 1) bilansu,
- 2) rachunków zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art. 64 ust. 1 sprawozdanie podlega badaniu przez biegłego rewidenta, dlatego też Spółka sporządza dodatkowo:

- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych.

Sporządzony bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym i zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Informacja dodatkowa, zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, prezentowana jest zgodnie z danymi zawartymi w art. 48 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zestawienie zmian w kapitale własnym prezentowane jest zgodnie z załącznikiem w nr. 1 do ustawy .

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią, która wykazuje dane za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASYWA | Stan na dzień kończący | |
|------------|--|------------------------|-----------------------|------------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 | | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 |
| A | Aktywa trwałe | 70 162 251,51 | 70 635 259,47 | A | Kapitał (fundusz) własny | 47 641 670,10 | 47 264 478,80 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 367 043,58 | 403 303,34 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 43 442 000,00 | 43 442 000,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 367 043,58 | 403 303,34 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 69 586 924,93 | 70 046 020,13 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 3 822 478,80 | 3 146 344,12 |
| 1 | Środki trwałe | 69 340 723,17 | 69 836 390,74 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 3 822 478,80 | 3 146 344,12 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 551 257,21 | 1 551 257,21 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 59 920 024,55 | 59 831 705,78 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 7 141 279,69 | 7 712 726,27 | VI | Zysk (strata) netto | 377 191,30 | 676 134,68 |
| d) | środki transportu | 540 811,81 | 525 091,64 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 187 349,91 | 215 609,84 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 26 431 962,97 | 28 275 334,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 246 201,76 | 209 629,39 | I | Rezerwy na zobowiązania | 1 036 608,57 | 1 012 209,05 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 79 291,00 | 52 024,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 939 828,57 | 937 568,05 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – długoterminowa | 759 465,57 | 687 560,88 |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | – krótkoterminowa | 180 363,00 | 250 007,17 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 17 489,00 | 22 617,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 3 700,00 | 3 700,00 | | – długoterminowe | 17 489,00 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | | | | – krótkoterminowe | 0,00 | 22 617,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 3 785 094,15 | 4 440 950,66 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 3 700,00 | 3 700,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | – udziały lub akcje | | | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 3 785 094,15 | 4 440 950,66 |
| | – inne papiery wartościowe | | | a) | kredyty i pożyczki | 3 647 843,69 | 4 375 791,69 |
| | – udzielone pożyczki | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | 137 250,46 | 65 158,97 |

| | | | | | | | |
|----|---|--------------|--------------|-----|---|---------------|---------------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 3 700,00 | 3 700,00 | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| | – udziały lub akcje | 3 700,00 | 3 700,00 | e) | inne | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 173 982,39 | 2 715 126,88 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | inne | | |
| | – udzielone pożyczki | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | | – do 12 miesięcy | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 204 583,00 | 182 236,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 204 583,00 | 182 236,00 | b) | inne | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2 110 484,82 | 2 655 583,78 |
| B | Aktywa obrotowe | 3 911 381,56 | 4 904 553,33 | a) | kredyty i pożyczki | 727 948,00 | 836 622,54 |
| I | Zapasy | 270 158,64 | 237 932,03 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1 | Materiały | 270 158,64 | 237 932,03 | c) | inne zobowiązania finansowe | 105 790,95 | 167 033,72 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 611 357,63 | 572 906,87 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – do 12 miesięcy | 611 357,63 | 572 906,87 |
| 4 | Towary | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 1 446 573,17 | 1 601 874,71 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 205 558,30 | 236 694,73 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 269 285,82 | 215 324,59 |
| | – do 12 miesięcy | | | i) | inne | 190 544,12 | 627 001,33 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | 63 497,57 | 59 543,10 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 19 436 277,86 | 20 107 047,41 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 19 436 277,86 | 20 107 047,41 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | 18 765 791,30 | 19 436 512,73 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – krótkoterminowe | 670 486,56 | 670 534,68 |
| b) | inne | | | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 1 446 573,17 | 1 601 874,71 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 248 608,74 | 1 393 664,18 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | 1 248 608,74 | 1 393 664,18 | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|--|---------------------------------------|------------------------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 147 191,00 | 136 168,00 | | | |
| c) | inne | 50 773,43 | 72 042,53 | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 070 304,00 | 2 943 021,88 | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 070 304,00 | 2 943 021,88 | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 070 304,00 | 2 943 021,88 | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 670 169,75 | 1 140 481,61 | | | |
| | – inne środki pieniężne | 1 400 134,25 | 1 802 540,27 | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 124 345,75 | 121 724,71 | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 74 073 633,07 | 75 539 812,80 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 74 073 633,07 75 539 812,80 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------------|---------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 13 173 524,38 | 12 916 249,09 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 13 095 137,64 | 12 911 914,94 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -2 260,52 | -91 282,96 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 50 522,67 | 43 170,20 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 30 124,59 | 52 446,91 |
| | | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 13 153 999,71 | 12 634 530,71 |
| I | Amortyzacja | 3 309 134,47 | 3 167 144,56 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 1 936 384,03 | 1 786 094,97 |
| III | Usługi obce | 1 245 360,30 | 1 372 506,05 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2 086 562,69 | 1 998 623,29 |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 3 473 313,46 | 3 274 579,27 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 886 168,64 | 820 236,00 |
| | – emerytalne | 315 227,43 | 315 227,43 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 190 565,49 | 168 220,15 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 26 510,63 | 47 126,42 |
| | | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 19 524,67 | 281 718,38 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 770 046,51 | 714 046,74 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 670 769,55 | 702 569,45 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 800,42 | 471,21 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 98 476,54 | 11 006,08 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 184 083,44 | 45 398,66 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 28 048,33 | 14 546,30 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 2 250,81 |
| III | Inne koszty operacyjne | 156 035,11 | 28 601,55 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 605 487,74 | 950 366,46 |
| G | Przychody finansowe | 16 527,14 | 43 029,69 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 142,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 142,00 |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 142,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 16 527,14 | 42 887,69 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 152 582,58 | 177 708,47 |
| I | Odsetki, w tym: | 152 582,58 | 177 669,99 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | 0,00 | 38,48 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 469 432,30 | 815 687,68 |
| J | Podatek dochodowy | 92 241,00 | 139 553,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 377 191,30 | 676 134,68 |

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|--|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 47 264 478,80 | 46 588 344,12 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 47 264 478,80 | 46 588 344,12 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 43 442 000,00 | 42 542 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 900 000,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 900 000,00 |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 900 000,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 43 442 000,00 | 43 442 000,00 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - pokrycia straty | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 3 146 344,12 | 3 248 603,78 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 676 134,68 | -102 259,66 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 676 134,68 | 797 740,34 |
| | - podziału zysku | 676 134,68 | 797 740,34 |
| | - objęte a nie zarejestrowane udziały | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 900 000,00 |
| | - wydania udziałów | 0,00 | 900 000,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 3 822 478,80 | 3 146 344,12 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 6. | Wynik netto | 377 191,30 | 676 134,68 |
| | a) zysk netto | 377 191,30 | 676 134,68 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 47 641 670,10 | 47 264 478,80 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 47 641 670,10 | 47 264 478,80 |

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2020 | rok poprzedni 2019 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 377 191,30 | 676 134,68 |
| II. | Korekty razem | 2 769 122,38 | 1 830 233,85 |
| 1. | Amortyzacja | 3 309 134,47 | 3 167 144,56 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 137 429,90 | 133 102,40 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 28 048,33 | 14 546,30 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 51 771,52 | 99 392,96 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -32 226,61 | 33 605,16 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 155 301,54 | 32 654,39 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -184 599,18 | -1 025 490,10 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -695 737,59 | -624 721,82 |
| 10. | Inne korekty | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 3 146 313,68 | 2 506 368,53 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 43 272,11 | 46 664,45 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 28 119,43 | 2 168,40 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 15 152,68 | 44 496,05 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 15 152,68 | 44 496,05 |
| | - zbycie aktywów finansowych | | |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 142,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| | - odsetki | 15 152,68 | 44 354,05 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 2 869 947,27 | 1 532 452,68 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 869 947,27 | 1 532 452,68 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -2 826 675,16 | -1 485 788,23 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 286 200,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 200,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 286 000,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 1 192 356,40 | 1 140 466,52 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 836 622,54 | 868 464,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 8 966,75 | 7 747,23 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 194 184,53 | 86 656,84 |
| 8. | Odsetki | 152 582,58 | 177 598,45 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -1 192 356,40 | -854 266,52 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -872 717,88 | 166 313,78 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -872 717,88 | 166 313,78 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 2 943 021,88 | 2 776 708,10 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 2 070 304,00 | 2 943 021,88 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 18 236,57 | 4 648,10 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|------------|-----|-------|----|---|------------|--|------------|
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 864 530,36 | | 864 530,36 | | | | | 790 859,99 | | 790 859,99 |
| Amortyzacja bilansowa od pojazdów w leasingu | 52 386,72 | | 52 386,72 | 17f | | | | 29 271,12 | | 29 271,12 |
| Amortyzacja bilansowa od śr.trwałych dofinansowanych dotacją | 670 769,55 | | 670 769,55 | 16 | 1 | 63 | a | 680 699,45 | | 680 699,45 |
| Amortyzacja bilansowa wyższa od podatkowej od śr.trwałych, wcześniej zaliczona do KU | 32 079,10 | | 32 079,10 | 16k | 14-16 | | | 23 604,84 | | 23 604,84 |
| opłacone składki PFRON | 66 213,00 | | 66 213,00 | 16 | 1 | 36 | | 48 907,00 | | 48 907,00 |
| przekazane darowizny | 33 765,16 | | 33 765,16 | 16 | 1 | 14 | | 8 515,27 | | 8 515,27 |
| składki członkowskie | 650,00 | | 650,00 | 16 | 1 | 37 | | 650,00 | | 650,00 |
| koszty reprezentacji | 990,37 | | 990,37 | 16 | 1 | 28 | | 1 635,98 | | 1 635,98 |
| koszty nieodliczonego podatku VAT | 6 195,44 | | 6 195,44 | 16 | 1 | 46 | | 650,14 | | 650,14 |
| odsetki budżetowe | 367,00 | | 367,00 | 16 | 1 | 21 | | 121,40 | | 121,40 |
| Odsetki od kredytu naliczone, niezapłacone w bieżącym roku | 0,00 | | 0,00 | 16 | 1 | 11 | | 110,02 | | 110,02 |
| Diety/ delegacje powyżej limitów | 884,02 | | 884,02 | 16 | 1 | 51 | | 1 117,43 | | 1 117,43 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Pozostałe ^{*)} | 230,00 | | 230,00 | | | | | 4 092,61 | | 4 092,61 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzona została zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, a dla majątku amortyzowanego – przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

- 1.1. Wartość aktywów trwałych Spółki**, wykazanych w grupie A bilansu wynosi 74.073.633,07 zł netto. Stan wartości składników aktywów oraz ich zmiany w trakcie roku obrotowego, stan wartości umorzenia na początek i koniec roku obrotowego przedstawia nota nr 1 i 2.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|--|---|----------------------------------|---------------------|-------------------|---|-----------------------------------|-------------------|---------------------|--|--|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Grunty | 1 554 134,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 554 134,01 |
| Budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 83 095 046,17 | 0,00 | 2 353 511,13 | 203 519,00 | 2 557 030,13 | 0,00 | 96 386,43 | 203 519,00 | 299 905,43 | 85 352 170,87 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 15 344 140,13 | 0,00 | 298 360,77 | 0,00 | 298 360,77 | 24 950,00 | 41 401,51 | 0,00 | 66 351,51 | 15 576 149,39 |
| Środki transportu | 1 569 977,08 | 0,00 | 103 420,00 | 0,00 | 103 420,00 | 22 150,00 | 0,00 | 0,00 | 22 150,00 | 1 651 247,08 |
| Inne środki trwałe | 580 509,97 | 0,00 | 15 400,00 | 0,00 | 15 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 595 909,97 |
| środki trwałe w budowie | 209 629,39 | 0,00 | 2 869 947,27 | 0,00 | 2 869 947,27 | 0,00 | 0,00 | 2 833 374,90 | 2 833 374,90 | 246 201,76 |
| Razem | 102 353 436,75 | 0,00 | 5 640 639,17 | 203 519,00 | 5 844 158,17 | 47 100,00 | 137 787,94 | 3 036 893,90 | 3 221 781,84 | 104 975 813,08 |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17) | Wartość netto stan na początek roku obrotowego (2 – 12) | Wartość netto stan na koniec roku obrotowego (11 – 18) |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 2 876,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 876,80 | 1 551 257,21 | 1 551 257,21 |
| 23 263 340,39 | 0,00 | 2 217 527,34 | 0,00 | 2 217 527,34 | 48 721,41 | 25 432 146,32 | 59 831 705,78 | 59 920 024,55 |
| 7 631 413,86 | 0,00 | 861 304,61 | 0,00 | 861 304,61 | 57 848,77 | 8 434 869,70 | 7 712 726,27 | 7 141 279,69 |
| 1 034 232,51 | 0,00 | 98 352,76 | 0,00 | 98 352,76 | 22 150,00 | 1 110 435,27 | 535 744,57 | 540 811,81 |
| 375 553,06 | 0,00 | 33 007,00 | 0,00 | 33 007,00 | 0,00 | 408 560,06 | 204 956,91 | 187 349,91 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209 629,39 | 246 201,76 |
| 32 307 416,62 | 0,00 | 3 210 191,71 | 0,00 | 3 210 191,71 | 128 720,18 | 35 388 888,15 | 70 046 020,13 | 69 586 924,93 |

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Nazwa wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|---|---|----------------------------------|------------------|-----------------|--|-----------------------------------|-------------|-------------|---|---|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | 1 174 368,69 | 0,00 | 62 683,00 | 0,00 | 62 683,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 237 051,69 |
| | | | | | | | | | | |
| Razem | 1 174 368,69 | 0,00 | 62 683,00 | 0,00 | 62 683,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 237 051,69 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych | |
|---|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--|------------------------|---|---|--------------------------------|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| | | | | | | | (2 – 12) | (11 – 18) |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 771 065,35 | 0,00 | 98 942,76 | 0,00 | 98 942,76 | 0,00 | 870 008,11 | 403 303,34 | 367 043,58 |
| | | | | | | | | |
| 771 065,35 | 0,00 | 98 942,76 | 0,00 | 98 942,76 | 0,00 | 870 008,11 | 403 303,34 | 367 043,58 |

1.2. Wartość gruntu użytkowanego wieczysto

Spółka użytkuje od Gminy Miejskiej Chodzież grunt na podstawie zawartej umowy i wg. stawki określonej w uchwale Rady Gminy – w minionym roku obrachunkowym zapisy umowy i stawki nie uległy zmianie.

Nota 3 Grunty użytkowane wieczysto

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | BO 2020 | Zmiany stanu | | BZ 2020 |
|-----|---|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Nr działki: 3639/1 Położona: Chodzież ul. Siejaka, (KW 23348) | Powierzchnia (m ²) | 3.489 | 0,00 | 0,00 | 3.489 |
| | | Wartość, ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego | 38.763,00 zł. | 0,00 | 0,00 | 38.763,00 zł. |

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W minionym roku Spółka nadal zarządzała majątkiem, zgodnie z zawartymi umowami, z których wynika brak obowiązku ich amortyzacji, a których stan na dzień 31.12.2020r. przedstawia nota nr 4. Tak jak wyżej, w roku obrachunkowym zapisy umów jak i wartość dzierżaw nie uległy zmianie.

Nota 4 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

| Umowa dzierżawy zawarta z: | Grupa według KŚT | Stan na początek 2020 | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec 2020 |
|----------------------------|------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------|---------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Gminą Miejską Chodzież | 2 | 905 454,25 | 0,00 | 0,00 | 905 454,25 |
| Gminą Chodzież | 2 | 579 355,22 | 0,00 | 0,00 | 579 355,22 |
| | Razem | 1 484 809,47 | 0,00 | 0,00 | 1 484 809,47 |

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z w/w tytułów.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy Spółki wykazany w pozycji A.I pasywów bilansu, nie uległ zmianom w roku obrachunkowym, a jego stan przedstawia nota nr 5 oraz załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o.

| Nazwisko (nazwa) udziałowca | Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów | Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów | Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w % |
|-----------------------------|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Gmina Miejska Chodzież | 61 145 | 30 572 500,00 | 70,37 |
| Gmina Chodzież | 25 739 | 12 869 500,00 | 29,63 |
| Razem | 86 884 | 43 442 000,00 | 100,00 |

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Zmiany stanu kapitału rezerwowego na dzień bilansowy, wynikające z przekazania zysku netto, przedstawia nota nr 6 oraz załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

Nota 6 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) rezerwowych

| Nazwa kapitału | BO 2020 | Zwiększenie | Wykorzystanie | BZ 2020 |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Kapitał rezerwowy | 3 146 344,12 | 676 134,68 | 0,00 | 3 822 478,80 |
| Zysk netto | 676 134,68 | 377 191,30 | 676 134,68 | 377 191,30 |
| Razem | 3 822 478,80 | 1 053 325,98 | 676 134,68 | 4 199 670,10 |

W minionym roku bilansowym nie dokonywano zmian umowy spółki, w związku z tym poz. A.IV pasywów bilansu ujmuje jedynie zmiany opisane powyżej – dot. zysków netto za lata 2019 i 2020.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd spółki proponuje wypracowany zysk netto w kwocie – **377.191,30 zł.** w całości przeznaczyć na kapitał rezerwowy.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W pozycji B.I.1 pasywów, w wartości 79.291,00 zł wykazano utworzoną rezerwę na zobowiązania z tyt. odroczonego podatku dochodowego:

- od wartości różnicy między amortyzacją bilansową i podatkową środków trwałych,
- od różnicy między wartością netto śr. trwałych z leasingu, a saldem zobowiązania z tyt. spłat rat leasingowych,
- od wartości naliczonych, a nie otrzymanych odsetek od należności i lokat.

W poz. B.I.2 pasywów, ujęto rezerwy na świadczenia pracownicze w wartości 939.828,57 zł, z podziałem na krótkoterminowe 180.363,00 zł. oraz długoterminowe 759.465,57 zł., zg. z raportem aktuarialnym firmy „ATTUARIO” s.c. Za podstawę wyliczenia rezerw przyjęto: poziom wynagrodzeń z 2020r, rotację pracowników, stopę dyskontową w wysokości 1,2 %. Nie ujmowano rezerw długoterminowych z tyt. odpraw pośmiertnych oraz zmniejszono o 100 tys. rezerwę na urlopy wypoczynkowe.

W pozycji B.I.3 bilansu jako pozostałe rezerwy krótkoterminowe w kwocie 17.489,00 zł, ujęto wartość zobowiązania powstałego w wyniku otrzymania decyzji WWIOŚ z tyt. naliczenia dodatkowej - podwyższonej opłaty za pobór wód podziemnych z ujęcia w Podaninie. Decyzja na wniosek spółki została odroczone do dnia 15.08.2023r. pod warunkiem określonym w odrębnej decyzji.

1.9. Dane o należnościach i odpisach aktualizujących ich wartość, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Należności krótkoterminowe na koniec 2020r, ujęte w poz. B.II. w kwocie 1.446.573,17 zł., obejmują głównie: należny podatek VAT naliczony z tyt. zrealizowanych w IV kw. 2020r zakupów (82,5 tys.zł.), wartość nadpłaconego podatku dochodowego od osób prawnych (64,7 tys. zł) oraz należności z tyt. dostaw i usług (1.246,8 tys.zł) jako kwoty do uzyskania od odbiorców, na które składają się:

- należności terminowe w kwocie – 1.151.920,82 zł
- należności przeterminowane w kwocie – 94.847,35 zł.

Należności w trakcie roku bilansowego, skorygowane zostały o odpis aktualizujący dla kontrahenta BROWAR S.A. w związku z toczącym się od 2019 r. postępowaniem układowym. Zmiany te przedstawia nota 7.

Nota 7 Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Grupa należności | BO 2020 | Zmiany w ciągu roku | | | BZ 2020 |
|-----|----------------------------|----------|---------------------|---------------|-------------------|-----------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| 1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności krótkoterminowe | 2 095,85 | 27 597,00 | 800,42 | 0 | 28 892,43 |

Ponadto na dzień 30-10-2020r. wysłano do kontrahentów prowadzących działalność 324 szt. potwierdzeń sald w celu uzgodnienia należności (w tym 88 szt. w formie elektronicznej). Do dnia sporządzenia sprawozdania uzyskano potwierdzenie 189 szt. tj. 58 %. Salda rozrachunków, dla których nie otrzymano potwierdzeń, uznaje się za zgodne z saldami wykazanymi w księgach rachunkowych Spółki.

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Ujęte w pozycji B.II bilansu „Zobowiązania długoterminowe” wyniosły 3.785.094,15 zł., a prezentuje je nota nr 8.

Nota 8 Zobowiązania według okresów wymagalności

| Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek: | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 roku do 5 lat | powyżej 5 lat | Razem |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|
| a) kredyty i pożyczki | 1 455 896,00 | 1 429 730,00 | 762 217,69 | 3 647 843,69 |
| fundusz WFOŚIGW Poznań - pożyczki | 1 455 896,00 | 1 429 730,00 | 762 217,69 | 3 647 843,69 |
| b) inne zobowiązania finansowe - leasing pojazdów | 137 250,46 | 0,00 | 0,00 | 137 250,46 |
| c) zobowiązania pozostałe -inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 1 593 146,46 | 1 429 730,00 | 762 217,69 | 3 785 094,15 |

Zobowiązania krótkoterminowe powstałe na dzień bilansowy są wykazane w pozycji B.III bilansu, w kwocie równej 3.173.982,39 zł, co przedstawia nota nr 9

Nota 9 Zobowiązania według tytułów wymagalności

| lp. | Wyszczególnienie | 2020 | 2019 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 1. | Zobowiązania na spłatę pożyczek i kredytów, w tym : | 727 948,00 | 836 622,54 |
| | a) spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu | 727 948,00 | 727 948,00 |
| | b) spłatę kredytu w BS w Chodzieży | 0,00 | 108 674,54 |
| 2. | Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu operacyjnego i poz. | 105 790,95 | 115 850,97 |
| 3. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 611 357,63 | 624 089,62 |
| | a) rozrachunki z dostawcami i odbiorcami | 482 762,57 | 484 234,96 |
| | b) rozliczenia kosztów do poniesienia w następnym roku | 128 595,06 | 139 854,66 |
| 4. | Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych, w tym : | 205 558,30 | 236 694,73 |
| | a) składki ZUS od wynagrodzeń | 147 420,17 | 120 844,99 |
| | b) podatek dochodowy od osób prawnych | 0,00 | 66 421,00 |
| | c) podatek dochodowy od osób fizycznych | 50 447,00 | 25 297,00 |
| | d) podatek VAT naliczony – dot. korekt Fa za energię I pół. 2019; rozl. w 1/2020 | 0,00 | 17 636,74 |
| | e) opłaty na PFRON | 5 611,00 | 6 495,00 |
| | f) opłaty z tyt. PPK | 2 080,13 | 0,00 |
| 5. | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 269 285,82 | 215 324,59 |
| 6. | Pozostałe zobowiązania, w tym : | 190 544,12 | 627 001,33 |
| | a) z tytułu PZU | 0,00 | 4 056,50 |
| | b) z tytułu PKZP | 3 243,00 | 5 937,00 |
| | c) z tytułu składki na NSZZ „Solidarność” | 420,16 | 318,98 |
| | d) z tytułu rozrachunków z pracownikami (zajęcia komornicze) | 1 986,74 | 1 195,80 |
| | e) z tytułu zakupów inwestycyjnych | 154 210,80 | 600 583,91 |
| | f) inne rozliczenia (zabezpieczenia wykonania umów) | 30 683,42 | 14 909,14 |
| 7. | Fundusz świadczeń socjalnych | 63 497,57 | 59 543,10 |

1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęte w poz. A.V.1 aktywów bilansu w kwocie 204.583,- zł. dotyczą aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, naliczonych od rezerwy na świadczenia pracownicze oraz wypłaconych w 1-2/2021r. wynagrodzeń i składek ZUS, należnych za m-c grudzień oraz IV kw. 2020r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęte w poz. B.IV aktywów w kwocie 124.345,75 zł. dotyczą przyszłych kosztów oraz naliczonego podatku VAT do odliczenia w 01/2021r. Szczegółową analizę tych rozliczeń przedstawia nota nr 10 .

Nota 10 Czynne rozliczenia międzyokresowe

| Wyszczególnienie (tytuły) | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.IV aktywów), w tym: | 124 345,75 | 121 724,71 |
| – rozliczenia z tytułu polis ubezpieczeniowych pojazdów | 7 513,45 | 2 876,00 |
| – rozliczenia z tytułu prenumerat czasopism | 3 548,14 | 1 379,66 |
| – rozliczenia z tytułu usług (AB MICRO- opł. GPRS, OPEN LEXUS, BUDICOM) | 31 506,74 | 32 031,34 |
| – rozliczenia z tytułu decyzji na umieszczenie urządzeń | 240,00 | 10 449,29 |
| – rozliczenia z tytułu opłat dotyczących przyłączy | 5 478,50 | 5 478,50 |
| – rozliczenia z tytułu wymiany wodomierzy w gm. Margonin | 37 400,69 | 44 055,45 |
| – rozliczenie międzyokresowe pozostałe (w tym materiały edukacyjno-promocyjne) | 27 617,36 | 24 943,17 |
| – rozliczenia zakupionych odczynników chemicznych do badań laboratoryjnych | 9 905,06 | 0,00 |
| – podatek VAT naliczony, do rozliczenia w m-cu 01/2020 | 1 135,81 | 511,30 |

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów, ujęte w poz. B.IV pasywów bilansu w kwocie 19.436.277,86 zł., składają się przede wszystkim:

- wartość otrzymanych umorzeń pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW, a zg. z uchwałami przeznaczonych na rozbudowę i modernizację kanalizacji sanitarnej,
- wartość otrzymanej dotacji z NFOŚiGW w ramach programu POIiŚ z Funduszu Spójności, na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie miasta i gminy Ch-ż”.

Stan rozliczeń na koniec okresu obrachunkowego oraz zmiany w jego trakcie prezentuje nota nr 11.

Nota 11 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| Nr umowy z WFOŚiGW w Poznaniu | BO 2020 | zwiększenia | zmniejszenia (rozliczenia) | BZ 2020 |
|---------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 126/P/Pi/OW/01 | 22 350,00 | 0,00 | 2 025,00 | 20 325,00 |
| 152/P/Pi/OW/02 | 6 251,00 | 0,00 | 513,00 | 5 738,00 |
| 26/P/Pi/OW/02 | 94 421,58 | 0,00 | 2 086,95 | 90 334,63 |
| 108/P/Pi/OW/03 | 55 250,00 | 0,00 | 975,00 | 54 275,00 |
| 23/P/OW/I/05 | 15 815,26 | 0,00 | 262,56 | 15 552,70 |
| 50/P/OW/I/05 | 65 508,84 | 0,00 | 1 494,12 | 64 014,72 |
| 170/P/Pi/OW/04 | | | | |
| 59/P/OW-ks-K/I/07 | 8 208,07 | 0,00 | 309,24 | 7 898,83 |
| Nr umowy z NFOŚiGW w Warszawie | | | | |
| Nr POIS.01.01.00-00-001/10 | 20 514 170,13 | 0,00 | 663 103,68 | 19 178 138,98 |
| Razem | 20 107 047,41 | 0,00 | 670 769,55 | 19 436 277,86 |

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka nadal posiada jedną grupę zobowiązań - z tytułu kredytów i pożyczek, dla której zgodnie z zawartymi umowami, ma ustanowione zabezpieczenia na składnikach majątku i należnościach w postaci hipotek oraz weksli in blanco. Umowy te dotyczą zrealizowanych w latach 2009-2018 zadań inwestycyjnych, głównie związanych z budową, rozbudową i modernizacją infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie miasta i gminy Chodzież.

Informacje przedstawione w nocie nr 12 prezentują ograniczenia spółki w dysponowaniu aktywami trwałymi i należnościami, wg. poszczególnych umów.

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

| Lp. | Nr umowy pożyczki/ kredytu | Kwota zobowiązania | | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zabezpieczenia | |
|-----|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | BO 2020 | BZ 2020 | | BO 2020 | BZ 2020 |
| 1. | 5/2010/232456-20061-2010-3 | 108 603,00 | 0,00 | Weksle in blanco | 1 szt | 1 szt |
| | | | | deklaracja wekslowa | 108 603,00 | 0,00 |
| 2. | 338/U/400/265/2012 | 4 107 987,69 | 3 499 407,69 | Weksle in blanco | 1 szt | 1 szt |
| | | | | Hipoteka zwykła i kaucyjna | 6 131 538,00 | 6 131 538,00 |
| 3. | 581/U/400/374/2017 | 67 650,00 | 58 770,00 | Weksle in blanco | 2 szt | 2 szt |
| | | | | | 99 489,00 | 99 489,00 |
| 4. | 617/U/400/374/2017 | 287 776,00 | 259 620,00 | Weksle in blanco | 2 szt | 2 szt |
| | | | | | 410 711,60 | 410 711,60 |
| 5. | 584/U/400/388/2017 | 352 500,00 | 322 500,00 | Weksle in blanco | 2 szt | 2 szt |
| | | | | | 497 250,00 | 497 250,00 |
| 6. | 712/U/400/283/2018 | 287 826,00 | 235 494,00 | Weksle in blanco | 2 szt | 2 szt |
| | | | | | 408 200,00 | 408 200,00 |
| | Razem | 5 212 342,69 | 4 375 791,69 | Razem | 7 621 765,60 | 7 621 765,60 |

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Zobowiązania warunkowe – nie występują.

1.14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

Spółka zgromadziła środki na rachunkach VAT w banku PKO BP i BS. Ich stan na koniec okresu bilansowego wynosił 3.714,36 zł. i został wykazany w aktywach bilansu w pozycji B.III.1 lit. c).

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i usług

Głównym przedmiotem działalności spółki jest świadczenie usług w zakresie dostawy wody oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie miasta i gminy Chodzież oraz dostaw wody na terenie gminy Margonin dla wsi: Adolfowo, Studźce i Radwanki. Spółka prowadzi również działalność pomocniczą świadcząc usługi: budowy przyłączy wod-kan, wymiany wodomierzy, czyszczenia i przeglądów sieci kanalizacyjnej i deszczowej oraz sprzedaż materiałów.

W minionym roku obrachunkowym Spółka uzyskała przychody netto ze sprzedaży podstawowej w kwocie **13.175.784,90 zł**. Strukturę przychodów w porównaniu do roku 2019 przedstawia nota nr 13.

Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

| Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż netto na kraj | |
|--|------------------------|----------------------|
| | 2020 | 2019 |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Usługi, w tym główne grupy: | 12 880 686,97 | 12 662 305,37 |
| - dostawa wody | 4 765 650,38 | 4 752 892,75 |
| - odbiór i oczyszczanie ścieków | 7 192 475,82 | 7 027 397,48 |
| - opłaty abonamentowe | 531 805,63 | 509 660,34 |
| -opłaty za przekroczenie dopuszczalnych stężeń w ściekach | 43 108,64 | 47 539,69 |
| -opłaty za utrzymanie w gotowości zespołów hydrantowych | 122 515,20 | 122 515,20 |
| - opłaty za odbiór ścieków dowożonych | 225 131,30 | 202 299,91 |
| 2. Towary, materiały | 30 124,59 | 52 446,91 |
| 3.Przychody z działalności dodatkowej | 214 450,67 | 249 609,57 |
| 4.Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 50 522,67 | 43 170,20 |
| Razem | 13 175 784,90 | 13 007 532,05 |

Poza przychodami z działalności podstawowej, spółka osiągnęła również przychody z działalności pozaoperacyjnej i finansowej, które wpływają na wynik bilansowy brutto i netto. Wyniosły one 814.693,08 zł., a ich strukturę przedstawia nota nr 14.

Nota 14 Struktura rzeczowa pozostałych przychodów netto

| Rodzaj przychodu | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| dot. działalności pozaoperacyjnej, w tym : | 798 165,94 | 716 215,14 |
| - umorzenia pożyczek z WFOŚiGW | 7 665,87 | 29 301,00 |
| - dotacja z NFOŚiGW | 663 103,68 | 673 268,45 |
| - odszkodowania z tyt. ubezpieczenia majątku | 82 670,77 | 9 672,81 |
| - zobowiązania odzyskane w postępowaniu sądowym | 133,80 | 516,21 |
| - sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych | 28 119,43 | 2 168,40 |
| - umorzenie zobowiązania z tyt. zakupu energii (pomoc de minimis) | 15 638,52 | 0,00 |
| - pozostałe przychody | 833,87 | 1 288,27 |
| dot. działalności finansowej, w tym : | 16 527,14 | 43 029,69 |
| odsetki od należności | 2 721,92 | 3 741,14 |
| odsetki od lokat bankowych (nocnych i terminowych) | 13 805,22 | 39 146,55 |
| udziały w BS Ch-ż | 0,00 | 142,00 |
| Razem | 814 693,08 | 759 244,83 |

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 833,87 zł., to spłaty wcześniej utworzonych odpisów aktualizujących i wartości zaokrągleń podatku VAT w pozycjach złożonych w 2020r deklaracji VAT.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W minionym roku bilansowym nie utworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W minionym roku bilansowym nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W minionym roku nie zaniechano żadnej z prowadzonych działalności nie przewiduje się takich zaniechań w najbliższej przyszłości.

2.5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, który stanowi załącznik nr 2 do sprawozdania finansowego za 2020r.

W ramach realizacji przychodów Spółka w minionym roku poniosła koszty w kwocie 13.518.785,16 zł. Strukturę kosztów dotyczących działalności Spółki przedstawia nota 15.

Nota 15 Struktura rzeczowa kosztów

| Rodzaj kosztu | 2020 | 2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| dot. działalności operacyjnej, w tym: | 13 153 999,71 | 12 634 530,71 |
| - koszty rodzajowe | 13 127 489,08 | 12 587 404,29 |
| - wartość sprzedanych towarów i materiałów | 26 510,63 | 47 126,42 |
| dot. działalności pozaoperacyjnej, w tym : | 212 202,87 | 47 567,06 |
| - kwota przekazanych darowizn | 33 765,16 | 8 515,27 |
| - koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych | 56 167,76 | 16 714,70 |
| - koszty likwidacji szkód | 76 596,78 | 9 408,04 |
| - odpisy aktualizujące należności komornicze | 25 552,77 | 2 250,81 |
| - rezerwa na opł. dodatkową za 2019r. (WIOŚ) | 17 489,00 | 0,00 |
| - przeszacowanie towaru w magazynie, koszty upomnienia | 0,00 | 7 950,49 |
| - inne koszty (dot. opł. sądowych itp.) | 2 631,40 | 2 727,75 |
| dot. działalności finansowej, w tym : | 152 582,58 | 177 708,47 |
| - odsetki od otrzymanych pożyczek i kredytów na inwestycje | 143 858,63 | 170 894,70 |
| - odsetki od rat leasingowych | 8 326,48 | 6 612,37 |
| - pozostałe odsetki i koszty finansowe | 397,47 | 201,40 |
| Razem | 13 518 785,16 | 12 859 806,24 |

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Uwzględniając obowiązujące przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, obliczony podatek dochodowy za rok 2020 wyliczono w sposób przedstawiony w nocie podatkowej.

Przychody ogółem: **13.990.477,98 zł**

dla celów podatkowych zostały
 umniejszone o: (-) 674.283,17 zł
 zwiększone o: (+) 3.744,76 zł

Przychody podatkowe **13.319.939,57 zł**

Koszty ogółem: **13.521.045,68 zł**

dla celów podatkowych zostały
 umniejszone o: (-) 1.027.242,91 zł
 zwiększone o: (+) 315.487,26 zł

Koszty podatkowe **12.809.290,03 zł**

Dochód podatkowy **510.649,54 zł**

Powstały dochód podatkowy został zgodnie art. 18 ust. 1 ustawy Pdog umniejszony o darowizny w wysokości 10% podstawy opodatkowania (kwota 51.064,95,-). W zw. z tym zysk brutto Spółki w wysokości 469.432,30 zł, po umniejszeniu o skorygowany podatek dochodowy w kwocie 92.241,00 zł, tworzy wynik bilansowy Spółki - zysk netto – 377.191,30 zł.

2.7. Koszt własny wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W minionym roku bilansowym koszt własny wytworzenia środków trwałych wykazywany w wierszu A.III. rachunku zysków i strat, obejmował głównie koszty transportu poniesione na wytworzenie środków trwałych i wyniósł – 50.522,67 zł.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Wartości, poniesionych w minionym roku bilansowym oraz planowanych na 2020r., nakładów na nabycie niefinansowych aktywów trwałych przedstawia nota nr 16.

Nota 16 Zestawienie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

| Lp. | Wyszczególnienie według | Nakłady poniesione w 2020 | Nakłady planowane w 2021 |
|------------|---|----------------------------------|---------------------------------|
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych | 32 683,00 | 130 000,00 |
| 2. | Nabycie środków trwałych, w tym: | 2 453 597,73 | 2 515 002,00 |
| | – na ochronę środowiska | 397 829,31 | 1 020 037,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie, w tym: | 383 666,54 | 300 000,00 |
| | – na ochronę środowiska | 202 571,43 | 31 000,00 |
| 4. | Inwestycje w nieruchomości i prawa | 0,00 | 250 000,00 |
| | Razem | 2 869 947,27 | 3 195 002,00 |

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W minionym roku bilansowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W minionym roku bilansowym brak podatku – nie wystąpiły operacje nadzwyczajne.

2.11 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

W minionym roku nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych stanowi załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego.

| | |
|--|---------------------|
| A. Działalność operacyjna | 3.146.313,68 zł |
| B. Działalność inwestycyjna | (-) 2.826.675,16 zł |
| C. Działalność finansowa | (-) 1.192.356,40 zł |
| E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto | (-) 872.717,88 zł |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 2.943.021,88 zł |

G. Środki pieniężne na koniec okresu 2.070.304,00 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu obniżył się w porównaniu do roku 2019, ale pozostaje wystarczający, aby spłacić bieżące zobowiązania wobec banków, budżetu, pracowników oraz pozostałych wierzycieli.

4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Spółka nie zawierała umów, których nie uwzględniono w bilansie, a które miałyby wpływ na jej sytuację finansową.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane

Spółka nie zawierała transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W minionym roku bilansowym zatrudnienie w Spółce kształtowało się podobnie jak w poprzednich latach. Szczegółową strukturę i stan na koniec roku przedstawia nota nr 17.

Nota 17 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|---|-------------------------|
| 1. | Pracownicy umysłowi | 25,50 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 28,21 |
| 3. | Uczniowie | 0 |
| 4. | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 1,25 |
| | Ogółem | 54,96 |

4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Należne kwoty z tyt. wynagrodzeń brutto wypłacone w ciągu roku obrotowego oraz w styczniu 2021r. za pracę w organach jednostki członkom zarządu i rady nadzorczej, stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych, przedstawia nota nr 18.

Nota 18 Wynagrodzenia wypłacone organom Spółki

| Lp. | Organ | Wynagrodzenia brutto wypłacone | |
|-----|--------------|--------------------------------|------------------|
| | | obciążające koszty | obciążające zysk |
| 1. | Zarządzający | 245.279,62 | 0,00 |

| | | | |
|----|-------------|-----------|------|
| 2. | Nadzorujący | 61.191,84 | 0,00 |
|----|-------------|-----------|------|

4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W minionym roku bilansowym nie udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok 2020

Wynagrodzenie biegłego rewidenta (firma audytorska uprawniona do badania) należne za 2020 rok, będzie wypłacone w 2021r, w kwocie 13.000,- zł netto, na podstawie umowy nr 55/1/CR/11/2020/DFK zawartej w dniu 06.11.2020r. Umowa obejmuje również doradztwo i konsultacje podatkowe w trakcie roku oraz udział biegłego w posiedzeniu Walnego Zgromadzenia podczas zatwierdzania sprawozdania finansowego.

5. Informacje o szczególnych zdarzeniach

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego za 2019 r jednostka nie uzyskała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na to sprawozdanie, a których skutki powinna ująć w księgach roku 2020.

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na to sprawozdanie finansowe, lub powodujących, że założenie kontynuowania działalności przez jednostkę nie jest uzasadnione,

5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka nie zmieniła w ciągu roku, ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, dotychczas stosowanych rozwiązań na inne, przewidziane ustawą, a które nie zostały opisane w sprawozdaniu.

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie wprowadzono w roku obrotowym zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które mogłyby powodować zachwianie porównywalności danych zawartych w sprawozdaniu finansowym, w związku z czym możliwe jest prawidłowe określenie dynamiki zmian zachodzących w jednostce, właściwa ocena sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku osiągniętego z działalności.

6. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie posiada wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Spółka nie posiada w jednostkach powiązanych długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań, które byłyby istotne z punktu widzenia sytuacji majątkowej i finansowej.

6.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Spółka nie posiada udziałów w kapitałach lub liczby głosów w organach stanowiących innych spółek.

6.4. Informacje o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego lub informacje o korzystaniu ze zwolnienia lub włączenia

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie posiada jednostek od niej zależnych.

6.5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Zgodnie z §21 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza skonsolidowany bilans, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości przy założeniu, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego. Bilans skonsolidowany sporządza Gmina Miejska Chodzież, z siedzibą ul. J. Paderewskiego 2, który zawiera dane spółek, w stosunku do których Gmina występuje jako jednostka posiadająca nie mniej niż 50 proc. głosów w organie stanowiącym i wywierająca znaczący wpływ lub sprawująca współkontrolę nad tą jednostką.

7. Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy spółki.

8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

8.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

W związku z tym, że obecnie nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji przez jednostkę działalności, w informacji temat nie jest opisywany.

9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

9.1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

10. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych

Spółka poza długoterminowymi pożyczkami nie dysponuje innymi instrumentami finansowymi, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej jak i stałej stopy procentowej. Ponadto Spółka lokuje wolne środki pieniężne w lokaty o zmiennej stopie procentowej.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

| data podpisu | osoba podpisująca |
|---------------------|--------------------|
| 2021-03-31 19:15:51 | Marzena Pawelec |
| 2021-03-31 19:17:30 | Stanisław Biniecki |