

PWiK/SF/..1061../2024r.

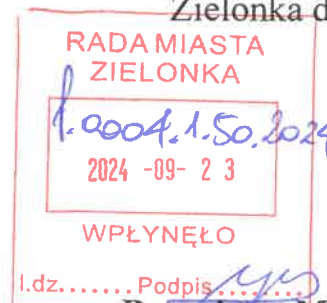
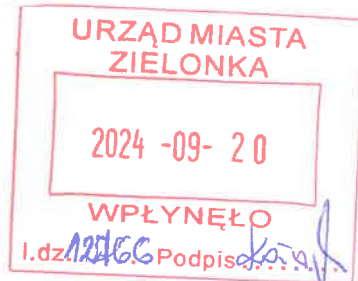
Zielonka dn. 20.09.2024r.

P.0004.1.50.2024

→BR – proszę o przygotowanie
projektu uchwały do Sesji RM
23.09.2024 r.

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Marek Grodzki

DORĘCZONO OSOBIŚCIE



Burmistrz Miasta Zielonka

Pan Kamil Iwandowski

ul. Lipowa 5

02-220 Zielonka

P.0004.1.50.2024

→BR – do porządku Sesji RM
23.09.2024 r.

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Marek Grodzki

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. w
załączeniu przedkłada **Informację z Działalności Zarządu za okres
od 01.01.2023r do 31.12.2023r. celem przedłożenia Radzie Miasta.**

PREZES ZARZĄDU
[signature]

Załącznik:

1)Sprawozdanie Finansowe wraz z sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania
sprawozdania finansowego za 2023r.

Informacja z Działalności Zarządu

**Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w
Zielonce Sp. z o.o.**

z siedzibą w Zielonce przy ul. Inżynierskiej 1a

za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 r.

Zarząd jednostki

PREZES ZARZĄDU



Zielonka, wrzesień 2024

Spis treści

1	Wizytówka spółki.....	3
1.1	Dane teleadresowe.....	3
1.2	Tryb działania spółki.....	3
1.3	Przedmiot działalności spółki.....	3
1.4	Kapitał zakładowy spółki.....	4
2	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę w 2023 roku.....	4
3	Zbiorowe odprowadzanie ścieków w 2023 roku.....	6
4	Wykaz prac zrealizowanych w 2023 roku.....	8
4.1	Dokumentacja techniczna i wykonawstwo.....	8
4.2	Eksploatacja sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.....	8
4.3	Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.....	9
5	Dane uzupełniające do sprawozdań za 2023 r.....	10
5.1	Podatek VAT.....	10
5.2	Koszty.....	10
5.2.1	Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – woda.....	10
5.2.2	Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – kanalizacja sanitarna.....	10
5.2.3	Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – wody opadowe.....	10
5.2.4	Koszty pośrednie – administracja.....	11
5.2.5	Koszty ogółem za 2023r.....	11
5.3	Przychody.....	11
6	Zestawienie awarii w 2023 r.....	12
6.1	Sieć wodociągowa.....	12
6.2	Sieć kanalizacji sanitarnej i deszczowej.....	13
6.3	Obiekty techniczne: SUW-y i przepompownie.....	13
7	Zestawienie kontroli w 2023 r.....	14
8	Informacje ogólne.....	15

1 Wizytówka spółki.

1.1 Dane teleadresowe.

NAZWA	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.
ADRES	05-220 Zielonka, ul. Inżynierska 1a
TELEFON	22 781 83 33
STRONA WWW	www.pwikzielonka.com.pl
BIP	www.pwikzielonka.bip.eur.pl
E-MAIL	pwik@zielonka.pl
NUMER KRS	0000319917
REGON	141649820
NIP	1251514530

1.2 Tryb działania spółki.

Spółka realizuje swoje zadania statutowe na podstawie :

1. Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U z 2000 r. Nr 94, poz.1037 z późn. zm.);
2. Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późn. zm.);
3. Uchwały Rady Miasta Zielonka Nr XXVI/257/08 z dnia 29 września 2008 r., w sprawie powołania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością;
4. Aktu Założycielskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. z dnia 20 października 2008 r. (Rep. A Nr 7148/2008);
5. Zezwolenia na prowadzenie działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków udzielone przez Burmistrza Miasta Zielonka Decyzja nr 210/09 z dnia 20.02.2009r.

1.3 Przedmiot działalności spółki.

1. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody	36.00.Z
2. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	37.00.Z
3. Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych	42.21.Z
4. Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej sklasyfikowane	42.99.Z
5. Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej sklasyfikowane	43.99.Z
6. Działalność w zakresie architektury	71.11.Z
7. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne	71.12.Z
8. Pozostałe badania i analizy techniczne	71.20.B

1.4 Kapitał zakładowy spółki.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2023 r. składa się z 57 233 udziałów, każdy o wartości 1000,00 zł.

2 Zbiorowe zaopatrzenie w wodę w 2023 roku.

Sieć wodociągowa na terenie Miasta Zielonka ma charakter mieszany pierścieniowo-rozgałęźny. Zbudowana jest z rur: żeliwnych, PVC, PE i średnicach od 110mm do 250 mm. Na sieciach zlokalizowane są zasuwki odcinające i hydranty przeciwpożarowe. Przyjmuje się, że całkowita długość sieci wodociągowej na koniec 2023r. wynosi 66,4 wobec 63,8 km na koniec 2021r (wzrost o 0,5 km w ciągu roku).

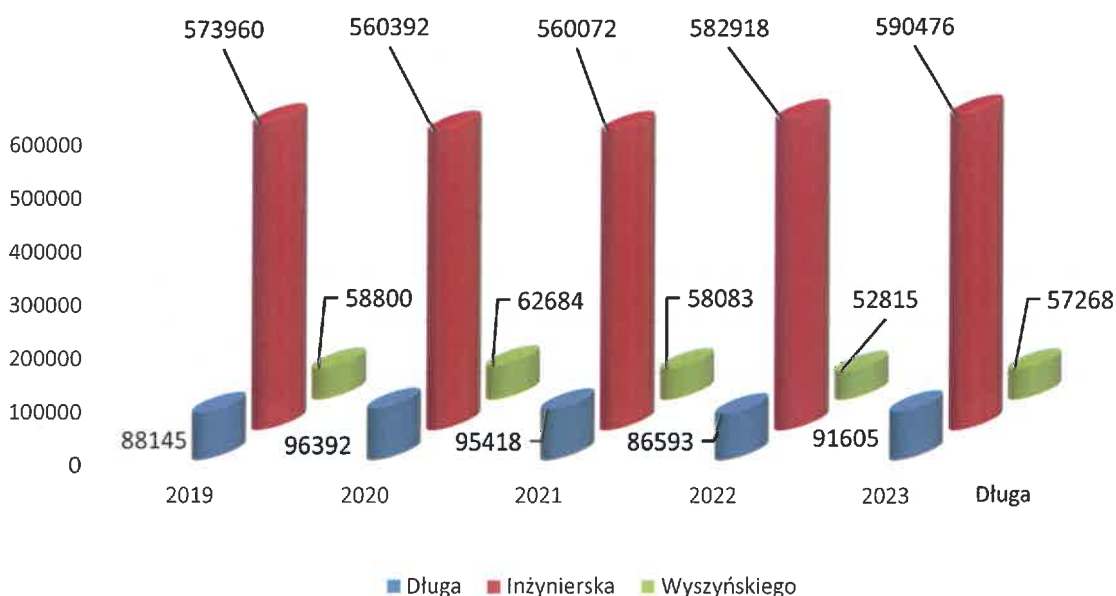
Całkowita długość sieci wodociągowej		
rok	km	przyrost km
2020	63,1	-
2021	63,8	0,7
2022	66,4	2,6
2023	66,9	0,5

Woda do sieci jest dostarczana z trzech stacji uzdatniania – przy ul. Inżynierskiej o największej dobowej wydajności, przy ul. Długiej i przy ul. Wyszyńskiego.

W 2023r. wyprodukowano 739 349 m³ wody, o 17 023 m³ więcej niż w roku 2022.

Produkcja wody					
rok	SUW "Inżynierska" m ³	SUW "Długa" m ³	SUW "Wyszyńskiego" m ³	razem m ³	Różnica r/r m ³
2019	573960	88145	58800	720905	-
2020	560392	96392	62684	719468	-1437
2021	560072	95418	58083	713573	-5895
2022	582918	86593	52815	722326	8753
2023	590476	91605	57268	739349	17023

Produkcja wody w latach 2019-2023



W 2023r. Stacje Uzdatniania Wody funkcjonowały bez istotnych zakłóceń. Woda spełniała wszystkie wymagania jakościowe określone stosownymi przepisami.

Łączna liczba przyłączy wodociągowych na koniec 2023r. to 3991 szt., w tym w 2023r. wykonano 72 szt.

Ilość przyłączy do sieci wodociągowej		
rok	szt.	przyrost szt.
2020	3709	-
2021	3785	76
2022	3919	134
2023	3991	72

Przedsiębiorstwo w ramach prowadzonej przez siebie działalności konserwuje sieci wodociągowe, sprawdza zasowy i hydranty i dokonuje płukania według ustalonego harmonogramu.

Przeprowadzone w ramach monitoringu wewnętrznego badania parametrów jakości wody na SUW-ach i na sieci w 2023r. nie wykazały przypadków przekroczeń dopuszczalnych norm (komplet badań został przeprowadzony według harmonogramu 18 razy na SUW-ach i 10 razy w wybranych punktach sieci, wyniki badań zostały opublikowane na stronie internetowej PWiK).

W czerwcu 2023r. osiągnięto rekordową miesięczną wielkość produkcji wody w ilości 73 597 m³. Zdolność produkcyjna w/w stacji jest w stanie pokryć całkowite zapotrzebowanie na wodę pitną z uwzględnieniem rozwoju budownictwa mieszkaniowego na terenie miasta Zielonka.

3 Zbiorowe odprowadzanie ścieków w 2023 roku.

Sieć kanalizacji sanitarnej w Zielonce jest w przeważającej części systemem rozdzielczym opartym o zlewnie grawitacyjne odprowadzające ścieki poprzez Komory Zaworowe (KZ) do systemu lewarowej kanalizacji podciśnieniowej oraz zlewnie grawitacyjne odprowadzające ścieki do pompowni strefowych. Ścieki z całego systemu przesyłane są do pompowni głównej zlokalizowanej przy ul. Leśnej. Sieć kanalizacji sanitarnej jest zbudowana:

- w układzie grawitacyjnym: z rur PVC o średnicy od 200mm do 300mm;
- w układzie podciśnieniowym: z rur PVC o średnicy od 110mm do 400mm;
- w układzie ciśnieniowym: z rur PE o średnicy od 65mm do 225 mm.

Na sieci zlokalizowane są studnie rewizyjne betonowe o średnicy 1000mm i 1200mm oraz z tworzywa sztucznego o średnicy 425mm.

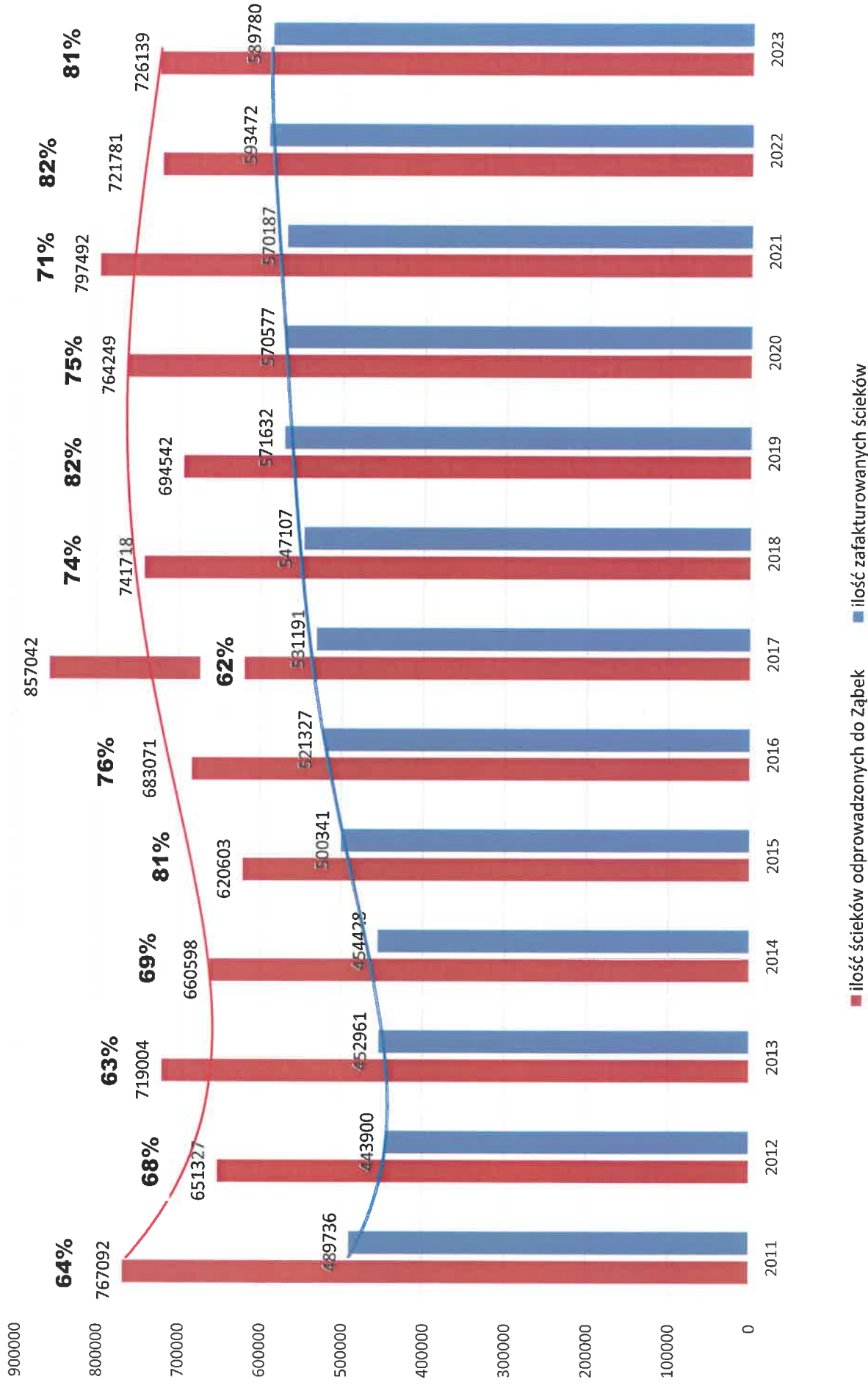
Przyjmuje się, że całkowita długość sieci kanalizacji sanitarnej na koniec 2023r. wynosiła 70,6 km (wzrost o 0,7 km w ciągu roku).

Całkowita długość sieci kanalizacyjnej		
rok	km	przyrost km
2020	67,6	-
2021	67,9	0,3
2022	69,9	2,0
2023	70,6	0,7

Łączna liczba przyłączy kanalizacji sanitarnej na koniec 2023r. to 3623 szt., w tym w 2023r. wykonano 78 szt.

Ilość przyłączy do sieci kanalizacyjnej		
rok	szt.	przyrost szt.
2020	3308	-
2021	3397	89
2022	3545	148
2023	3623	78

Produkcja i "sprzedaż" w latach 2011-2023



W 2023r. odprowadzono 726 139 m³ ścieków sanitarnych, o 4 358 m³ więcej niż w roku 2022.

Przedsiębiorstwo w ramach prowadzonej przez siebie działalności konserwuje sieci kanalizacyjne, dokonuje również czyszczeń m. in. przepompowni ścieków na kanalizacji ciśnieniowej czy komór zbiorczych na kanalizacji podciśnieniowej zgodnie z przyjętym harmonogramem.

4 Wykaz prac zrealizowanych w 2023 roku.

4.1 Dokumentacja techniczna i wykonawstwo.

- Dokumentacja projektowa w ul. Prostej w Zielonce (w toku).
- Dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ulicy Krasieńskiego w Zielonce – w trakcie realizacji.
- Dokumentacja projektowa budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w drodze dojazdowej łączącej ulicę Ossowską z ulicą Bartnika w Zielonce – w trakcie realizacji.
- Dokumentacja projektowa budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Wschodniej w Zielonce – w trakcie realizacji.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Długiej w Zielonce – wykonane.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z pompownią w ulicy Nadrzecznej w Zielonce – wykonane.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granic działek w ciągu drogi wojewódzkiej nr 631 – ul. Piłsudskiego w Zielonce - wykonane.
- Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Czwartaków w Zielonce – wykonane.
- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicy Pogonowskiego i w ulicy Południowej w Zielonce – wykonane.
- Likwidacja otworu studziennego ujmującego czwartorzędowy poziom wodonośny w Zielonce przy ul. 11-go Listopada – wykonane.
- Budowa ogrodzenia na terenie obiektów Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. przy ul. Inżynierskiej 1A – wykonane.
- Konserwacja rowu Magenta.

4.2 Eksploatacja sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.

Utrzymywanie w sprawności eksploatacyjnej i usuwanie awarii:

- sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej,
- sieci kanalizacji sanitarnej tłocznej,
- sieci kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej,
- sieci kanalizacji deszczowej,

- urządzeń i obiektów na sieciach kanalizacji sanitarnej i deszczowej (komór zbiorczych, studni pomiaru ciśnienia, pompowni tłocznych, pompowni próżniowo – ciśnieniowych, separatorów, osadników, systemów sterowania i automatyki),

Utrzymywanie w sprawności i usuwanie awarii:

- sieci wodociągowej,
- urządzeń i elementów technicznych i energetycznych na stacjach uzdatniania wody,
- urządzeń i elementów systemu sterowania i automatyki na stacjach uzdatniania wody,
- przeglądy techniczne i energetyczne obiektów i budowli.

4.3 Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.

- Wydano warunki przyłączeniowe do miejskiej sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej dla 134 nowych odbiorców usług,
- Wydano warunki techniczne na dostarczenie wody bezpowrotnie zużytej dla 90 odbiorców usług.

5 Dane uzupełniające do sprawozdań za 2023 r.

5.1 Podatek VAT.

kwota podatku VAT-7 za 2023 r. z 2022 r. do rozliczenia w 2023 r. za 2023 r.	naliczony	należny	do rozliczenia 2024r.
	158 745,00 zł	0,00 zł	
	1 324 019,00 zł	1 440 188,00 zł	
razem:	1 482 764,00 zł	- 1 444 188,00 zł	= 38 576,00 zł do zwrotu

5.2 Koszty.

5.2.1 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – woda.

1. amortyzacja	480 106,71 zł
2. zużycie materiałów i energii	975 673,62 zł
3. usługi obce	370 036,27 zł
4. podatki i opłaty	102 294,21 zł
5. wynagrodzenia	214 770,18 zł
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 146,17 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	35,00 zł
8. ubezpieczenia majątkowe	9 354,31 zł
razem	2 201 416,47 zł

5.2.2 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – kanalizacja sanitarna.

9. amortyzacja	1 162 570,54 zł
10. zużycie materiałów i energii	236 676,88 zł
11. usługi obce	3 413 617,18 zł
- w tym koszty do Ząbek wynoszą	3 035 992,25 zł
12. podatki i opłaty	82 838,34 zł
13. wynagrodzenia	240 642,49 zł
14. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55 065,18 zł
15. Pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	35,00 zł
16. ubezpieczenia majątkowe	8 036,94 zł
razem	5 199 482,55 zł

5.2.3 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – wody opadowe.

17. amortyzacja	383 294,14 zł
18. zużycie materiałów i energii	22 245,76 zł
19. usługi obce	176 525,91 zł
20. podatki i opłaty	50 888,21 zł
21. wynagrodzenia	43 986,74 zł
22. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 145,22 zł
23. pozostałe koszty rodzajowe, ubezpieczenia majątkowe	1 307,53 zł
razem	688 393,51 zł

5.2.4 Koszty pośrednie – administracja.

24. amortyzacja	148 625,63 zł
25. zużycie materiałów i energii	83 828,68 zł
26. usługi obce	333 335,72 zł
27. podatki i opłaty	5 131,00 zł
28. wynagrodzenia	1 396 552,06 zł
29. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	245 100,76 zł
30. pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	7 431,60 zł
31. ubezpieczenia majątkowe	6 387,71 zł
razem	2 226 393,06 zł

5.2.5 Koszty ogółem za 2023r.

razem koszty z działalności podstawowej	10 315 685,59 zł
koszty pozostałe:	
inne koszty (odpisy aktualizujące)	212 776,07 zł
koszty finansowe – odsetki	+ 16,34 zł
razem	212 792,41 zł

Koszty ogółem za 2023 r. wynoszą: 10 528 478,00 zł

5.3 Przychody.

przychody ze sprzedaży za 2023 r. wynoszą:	10 178 628,47 zł
pozostałe przychody operacyjne	671 258,78 zł
pozostałe przychody finansowe	288 383,14 zł

przychody ogółem za 2023 r. wynoszą: 11 138 270,39 zł

wynik finansowy brutto (zysk) 609 792,39 zł

podstawa do opodatkowania po korektach 13 817,08 zł
podatek dochodowy 19% CIT 2 625,00 zł

wynik finansowy brutto (zysk) 609 792,39 zł
podatek dochodowy 19% CIT - 2 625,00 zł
Zmniejszenie zysku brutto o zaniechanie odroczonego podatku - 111 704,00 zł
zysk netto za 2023 r. 495 463,39 zł

6 Zestawienie awarii w 2023 r.

6.1 Sieć wodociągowa.

L.p.	Miejsce awarii	Data	Opis awarii
1.	ul. Długa	07.02.2023r.	Zerwanie przewodu wodociągowego przez koparkę FALBRUK wykonawcy prac w trakcie remontu ulicy Długiej.
2.	ul. Wiejska	11.03.2023r.	Zerwanie przewodu przyłącza wodociągowego przez koparkę wykonawcy prac w ulicy Wiejskiej.
3.	ul. Długosza	03.07.2023r.	Zerwanie przewodu wodociągowego przez koparkę FALBRUK wykonawcy prac w trakcie remontu ulicy Długosza.
4.	ul. Powstańców	05.07.2023r.	Rozszczelnienie połączenia kielichowego Dn-100mm żeliwo – wyciek.
5.	ul Ossowska	03.08.2023r.	Naprawa uszkodzonej (cieknącej) zasowy hydrantowej - wymiana na nową.
6.	ul. Łukasieńskiego	08.08.2023r.	Zerwanie przewodu wodociągowego przez koparkę FALBRUK wykonawcy prac w trakcie remontu ulicy.
7.	ul. Ogrodowa	11.08.2023r.	Pęknięcie przewodu przyłącza dla budynku Ogrodowa - wyciek.
8.	ul. Baśniowa	01.10.2023r.	Pęknięcie przewodu DN-50mm - wyciek.
9.	ul. Dębowa	09.10.2023r.	Uszkodzenie zasowy po zamknięciu, ponowne uruchomienie niemożliwe – wymiana zasowy.
10.	ul. Poziomkowa	11.10.2023r.	Pęknięcie przewodu Dn-100mm żeliwo – wyciek. osiedle WITU-ś
11.	ul. Armii Krajowej	24.12.2023r.	Wyciek na zasowie do budynku nr 47 ulica Armii Krajowej

W 20232 roku Spółka w sposób ciągły zapewniała dostawy wody. Odnotowano 2 awarie na sieci wodociągowej polegające na samoistnym pęknięciu rurociągu i wycieku wody. Ponadto odnotowano trzy awarie spowodowane pracami budowlanymi realizowanymi przez firmy zewnętrzne.

Wymienione powyżej awarie nie spowodowały przerw w dostawie wody dla ogółu mieszkańców miasta Zielonka, dotyczyły ograniczonego obszaru ulic i trwały czasowo w przedziale dwie – osiem godzin.

6.2 Sieć kanalizacji sanitarnej i deszczowej.

L.p.	Miejsce awarii	Data	Opis awarii
1.	Ul. Literacka / Sienkiewicza	12.04.2023r	awaria uszkodzenie wpustu ulicznego, konieczna wymian elementów żeliwnych i betonowych
2.	Ul. Łukasińskiego / Sienkiewicza	12.04.2023r.	awaria uszkodzenie elementów żeliwnych w ilości 6 sztuk wraz z koniecznością regulacji i odtworzeniem nawierzchni
3.	Ul. Powstańców	10.10.2023r.	awaria uszkodzenie wpustu ulicznego na – konieczność odtworzenia masy asfaltowej i wymiany uszkodzonych elementów żeliwnych
4.	Pl. Jana Pawła II	10.10.2023r.	awaria uszkodzenie wpustu ulicznego na parkingu z odtworzeniem nawierzchni z kostki betonowej
5.	Ul. Wilsona	10.10.2023r.	awaria wpustu ulicznego przy szkole SP3 wraz z koniecznością regulacji nawierzchni z kostki betonowej i wymianą uszkodzonych elementów żeliwnych
6.	Ul. Literacka	10.10.2023r.	awaria uszkodzenie wjazdu ulicznego przy ulicy Literackiej wraz z koniecznością wymiany uszkodzonych elementów żeliwnych i odtworzeniem nawierzchni chodnika z kostki brukowej

6.3 Obiekty techniczne: SUW-y i przepompownie.

- SUW Wyszynskiego rozszczelnienie zasowy zrzutu ze zbiornika wody uzdatnionej styczeń 2023r,
- awaria napędów zasuw nożowych na przepompowni ścieków P-1 Leśna luty 2023r,
- awaria pompy próżniowej AT100B nr 891/2002. przepompownia P-1 Leśna, sieć podciśnienia 15.03.2023r,
- awaria pompy Flygt 3085.160 2.4 kW nr nieczytelny (1370161) pompa przypisana do P-Ś Drewnicka,
- awaria pompy Flygt Concertor NP 6020.181-0026 1950189 2.2 kW (pompa po naprawie gwarancyjnej, w trakcie pracy samoistnie wyłącza się bez wyraźnej przyczyny) P-Ś Nadrzeczna 5.04.2023r,
- awaria sprężarki bezolejowej SF 4 8bar FF Atlas Copco pracującej w układzie linii sprężonego powietrza na Stacji Uzdatniania Wody SUW Inżynierska w Zielonce,
- awaria pompy do cieczy zanieczyszczonych „SARIN” typ SV 044G 1P - 4,2 kW - szt. 1. SUW Długa wody popłuczne 2.05.2023r,
- awaria pompy Flygt 3068.180 1.5 kW nr 0451516 pompa przypisana do P-Ś Wesoła,
- awaria układu samoczynnego załączania rezerwy na SUW Inżynierska czerwiec 2023r,
- awaria pompy Flygt 3068.180 1.5 kW nr 0540804 pompa z P-Ś Kościuszki,

- awaria pompy Flygt 3085.160 2.4 kW nr 01370809 pompa z P-Ś Kujawska,
- uszkodzenie sondy poziomu ścieków i trzech sztuk czujników pływakowych przepompownia ścieków P-1 Leśna wrzesień 2023r,
- uszkodzenie 2 sztuk czujników pływakowych przepompownia ścieków deszczowych Wilsona wrzesień 2023r,
- uszkodzenie sondy poziomu ścieków przepompownia ścieków sanitarnych ulica Piastowska październik 2023r,
- awaria falownika dla sterowania pompami sieciowymi w miasto - SUW Inżynierska październik 2023r,
- awaria pompy Flygt 3085.183 2.4 kW nr 01350409 pompa przypisana do P-Ś Wesoła,
- awaria układu kompensacji energii biernej na P-1 Leśna listopad 2023r,
- awaria inżektora do napowietrzania wody surowej - SUW Wyszyńskiego, listopad 2023r.

7 Zestawienie kontroli w 2023 r.

Urząd Dozoru Technicznego:

1. 20.10.2023r. kontrola stałego zbiornika ciśnieniowego objętego dozorem technicznym SUW Wyszyńskiego.

Państwowa Inspekcja Pracy:

1. 17, 25.10; 2, 8.11.2023r. kontrola w zakresie dokonania oceny przestrzegania przepisów BHP przy stosowaniu środków chemicznych do uzdatniania wody w zakładach komunalnych.

Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Wołominie kontrola stanu sanitarno-technicznego pomieszczeń:

1. SUW Długa 26.05.2023r.
2. SUW Inżynierska 26.05.2023r.
3. SUW Wyszyńskiego 26.05.2023r.

8 Informacje ogólne.

Zgodnie z zapisami w Zezwoleniu na prowadzenie działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z o.o. przekazuje informacje dotyczące jakości usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i jakości usług zbiorowego odprowadzania ścieków.

1.) Informujemy, iż woda przeznaczona do spożycia przez ludzi dostarczana jest w sposób ciągły o odpowiednim ciśnieniu. Badania próbek wody odbywają się zgodnie z harmonogramem zatwierdzonym przez Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Wołominie. Próbki pobierane są przez przeszkolonego pracownika Spółki oraz przez PPIS w Wołominie (monitoring kontrolny i przeglądowy). Woda pobierana jest na Stacjach Uzdatniania Wody:

1. Inżynierska;
2. Długa;
3. Wyszyńskiego,

Ponadto woda kontrolowana jest w punktach monitoringowych na sieci miejskiej, ustalonych z Sanepidem. Dotychczas pobierane próbki wody, poddane badaniom dopuszczane są przez PPIS do spożycia przez ludzi. Wyniki badań dostępne są do wglądu w siedzibie Spółki i na stronie internetowej BIP. Planowane wyłączenia ogłaszane są z dwudniowym wyprzedzeniem a występujące awarie usuwane są w trybie natychmiastowym przez firmy specjalistyczne wyposażone w odpowiedni sprzęt.

2.) Ścieki sanitarne z podłączonych do sieci miejskiej nieruchomości odbierane są w sposób ciągły. Konserwacją i udrażnianiem sieci kanalizacji sanitarnej: grawitacyjnej, podciśnieniowej i tłocznej oraz czyszczeniem obiektów technicznych tj. przepompowni i przepompowni próżniowo – tłocznych ścieków, KZ-ów, zajmują się wyłonione w przetargu firmy konserwatorskie wyposażone w odpowiedni sprzęt specjalistyczny. Wszystkie awarie związane z niedrożnością infrastruktury kanalizacji sanitarnej usuwane są w trybie natychmiastowym, bez przerw w odbiorze ścieków.

Pracownicy Spółki zajmują się eksploatacją i konserwacją obiektów tj.: stacji uzdatniania wody, układami sterowania pompowniami, usuwaniem drobnych awarii oraz montażem wodomierzy.

3.) Wody opadowe i roztopowe zgodnie z decyzjami pozwoleń wodnoprawnych poddawane są dwa razy do roku badaniom pod kątem zawartości substancji ropopochodnych oraz zawartości zawiesiny ogólnej. W tym celu Przedsiębiorstwo zleca przeprowadzenie stosownych badań firmie specjalistycznej.

PREZESZARZADU

Leszek Elarczak



Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT

spółka z o. o.

FIRMA AUDYTORSKA (koncesja nr 250)

03-984 Warszawa, ul. E. Horbaczewskiego 7 lok. 10 © tel. 22 848.60.42 © fax 22 848.61.90
e-mail: prezes@pteprofit.pl © www.pteprofit.pl © NIP 521-008-89-95 © kapitał zakładowy 42 120 zł
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS 0000014823

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
z siedzibą: 05-220 Zielonka, ul. Inżynierska 1 A

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi Uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2272/38a/2022 z dnia 7 lipca 2022 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów

kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że

pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Teresa Bednarek.

Działający w imieniu Polskie Towarzystwo Ekonomiczne - PROFIT sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 250, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Podpis kluczowego biegłego rewidenta:

Teresa Bednarek, nr 6317

(Imię, nazwisko, nr w rejestrze)

Teresa Bednarek

Elektronicznie podpisany przez

Teresa Bednarek

Data: 2024.03.27 16:57:12 +01'00'

Podpis Członka Zarządu PTE-PROFIT sp. z o.o.

Teresa Bednarek

Elektronicznie podpisany przez

Teresa Bednarek

Data: 2024.03.27 16:58:31 +01'00'

Warszawa, dnia 27 marca 2024 r.

Uchwała Nr 4/2024
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia 12 czerwca 2024 roku
w sprawie podziału zysku netto Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji
w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstałego w okresie od 1 stycznia
2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

Na podstawie art. 228 pkt. 1 i art. 231 § 2pkt. 2 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz. U z 2024 roku, poz. 18 z późn. zm.) oraz w związku z § 18 pkt. 2 Aktu założycielskiego spółki z o.o. z dnia 20 października 2008 roku (Repertorium A nr 7148/2008) Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością uchwala, co następuje:

§ 1

Zysk netto powstały w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku z działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. w kwocie 495 463,39 zł postanawia się podzielić w następujący sposób:

- 1) na zwiększenie kapitału zapasowego – 340 000,00 zł,
- 2) na wypłatę nagród, premii dla pracowników – 130,000,00 zł,
- 3) składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracowników – 25 463,39 zł.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem uchwalenia.

BURMISTRZ



Kamil Michał Iwandowski

Uchwała Nr 2/2024
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia 12 czerwca 2024 roku
w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i
Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

Na podstawie art. 228 pkt. 1 i art. 231 § 2 pkt. 1 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych (Dz. U z 2024 roku, poz. 18 z późn. zm.), art. 45 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2023 roku, poz. 120 z późn. zm.) oraz w związku z § 18 pkt 2 Aktu Założycielskiego Spółki z dnia 20 października 2008 roku (Repertorium A nr 7148/2008) Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się Sprawozdanie Finansowe Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku, składające się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu na dzień 31 grudnia 2023 roku o sumie bilansowej 62 671 059,26 zł,
 - 3) rachunku zysków i strat na dzień 31 grudnia 2023 roku o zysku netto w kwocie 495 463,39 zł,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 495 463,39 zł,
 - 5) rachunku przepływów pieniężnych na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 432 388,60 zł,
 - 6) informacji dodatkowej i objaśnień.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Kamil Michał Iwandowski

Załącznik Nr do protokołu
z posiedzenia Zarządu Nr
z dnia

Uchwała Nr 4 /2024

Zarządu Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce sp. z o.o.

z dnia 27.03.2024 r.

w sprawie przyjęcia „**Sprawozdania Finansowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. za rok obrotowy od 01.01.2023r do 31.12.2023r.**”

Na podstawie §31 Aktu Założycielskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce sp. z o.o. (Akt Notarialny Repertorium A Nr 7148/2008) z dnia 20 października 2008r. Zarząd Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce sp. z o.o. postanawia, co następuje:

§1

Przyjąć **Sprawozdanie Finansowe Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.** stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Sprawozdanie finansowe Przedsiębiorstwa Wodociągów i kanalizacji w Zielonce Sp. za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. podlega przekazaniu organom statutowym Spółki tj.:

- 1) Radzie Nadzorczej – w celu zbadania i zaopiniowania,
- 2) Zgromadzeniu Wspólników - w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia Sprawozdania Finansowego w terminie do dnia 30.06.2024r.

§3

Zatwierdzone przez Zgromadzenie Wspólników Sprawozdanie Finansowe podlega przedłożeniu w Krajowym Rejestrze Sądowym.

§4

- 3) Wykonanie uchwały powierza się Głównemu Księgowemu PWiK w Zielonce Spółka z o.o.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-03-27

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WOŁOMIN

Gmina: ZIELONKA

Miejscowość: Zielonka

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: WOŁOMIN

Gmina: ZIELONKA

Ulica: Inżynierska

Nr domu: 1A

Miejscowość: Zielonka

Kod pocztowy: 05-220

Poczta: ZIELONKA

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000319917

NIP: 1251514530

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2023-01-01

Data do: 2023-12-31

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

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

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

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Należności długoterminowe i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty ich wartości netto czyli pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy na zobowiązania wątpliwe, jak również aktywa i rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego, rozliczane są bez kompensowania aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną, ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, jak również wykazane aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego powiększają wynik finansowy Spółki.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rzeczowe składniki majątku trwałego wycenione są według ich wartości początkowej w oparciu o poniesione koszty ich wytworzenia lub cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne (umorzenie).

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji. Wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Plan amortyzacji zawiera kwoty rocznych odpisów nie wyższych od stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 r. z późniejszymi zmianami, oraz indywidualnych stawek dostosowanych do planowanego okresu użytkowania środków trwałych z uwzględnieniem Uchwały Nr 10/2021 Zarządu PWiK w Zielonce Spółka z o. o. z dnia 30.12.2021r.
pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	62 761 059,26	62 343 592,29
Aktywa trwałe	55 760 531,33	55 828 546,67
Wartości niematerialne i prawne	74 640,00	102 616,95
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	74 640,00	102 616,95
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	55 685 891,33	55 577 970,39
Środki trwałe	55 146 698,33	54 992 644,24
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 765 592,00	1 765 592,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 050 868,22	52 899 268,54
urządzenia techniczne i maszyny	250 284,84	304 654,45
środki transportu	79 953,27	23 129,25
inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	539 193,00	585 326,15
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	147 959,33
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	111 704,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	36 255,33
Aktywa obrotowe	7 000 527,93	6 515 045,62
Zapasy	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	706 168,45	776 344,55
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	706 168,45	776 344,55
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	497 453,77	453 830,76
– do 12 miesięcy	497 453,77	453 830,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 576,00	158 745,00
Inne	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	170 138,68	163 768,79
Inwestycje krótkoterminowe	6 118 147,63	5 685 759,03
Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 118 147,63	5 685 759,03
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	2 045 000,00	2 045 000,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 045 000,00	2 045 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 073 147,63	3 640 759,03

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 073 147,63	3 640 759,03
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	176 211,85	52 942,04
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	62 761 059,26	62 343 592,29
Kapitał (fundusz) własny	60 856 181,49	60 490 798,50
Kapitał (fundusz) podstawowy	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 127 513,02	3 015 513,02
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 127 513,02	3 015 513,02
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	205,08	0,00
Zysk (strata) netto	495 463,39	242 285,48
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 904 877,77	1 852 793,79
Rezerwy na zobowiązania	0,00	587 918,01
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	587 918,01
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	587 918,01
Zobowiązania długoterminowe	9 654,57	7 274,52
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	9 654,57	7 274,52
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	9 654,57	7 274,52
Zobowiązania krótkoterminowe	1 216 766,99	561 748,73
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 216 766,99	561 748,73
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 105 898,00	438 885,83
- do 12 miesięcy	1 105 898,00	438 885,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 625,00	26 805,20
z tytułu wynagrodzeń	0,48	0,00
inne	108 243,51	96 057,70
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	678 456,21	695 852,53
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	678 456,21	695 852,53
- długoterminowe	678 456,21	695 852,53
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1

2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 178 628,47	9 827 246,88
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 178 628,47	9 827 246,88
Koszty działalności operacyjnej	10 315 685,59	9 709 179,88
Amortyzacja	2 174 597,02	2 025 930,53
Zużycie materiałów i energii	1 318 424,94	1 241 619,41
Usługi obce	4 293 514,98	4 058 853,95
Podatki i opłaty, w tym:	241 151,76	224 064,93
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 895 951,47	1 798 667,34
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 457,33	331 364,41
– emerytalne	0,00	269 776,72
Pozostałe koszty rodzajowe	32 588,09	28 679,31
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-137 057,12	118 067,00
Pozostałe przychody operacyjne	671 258,78	86 979,68
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	671 258,78	86 979,68
Pozostałe koszty operacyjne	212 776,07	48 959,97
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	212 776,07	48 959,97
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	321 425,59	156 086,71
Przychody finansowe	288 383,14	128 764,01
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	288 383,14	128 764,01
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	16,34	19 546,24
Odsetki, w tym:	16,34	19 546,24
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	609 792,39	265 304,48
Podatek dochodowy	2 625,00	26 705,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	111 704,00	-3 686,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	495 463,39	242 285,48

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 233 000,00	57 233 000,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	57 233 000,00	57 233 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 015 513,02	3 001 211,40
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	112 000,00	14 301,62
zwiększenie (z tytułu)	112 000,00	14 301,62
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	112 000,00	14 301,62
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 127 513,02	2 986 909,78
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	205,08	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	205,08	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	205,08	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	205,08	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	205,08	0,00
Wynik netto	495 463,39	242 285,48
Zysk netto	495 463,39	242 285,48
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	60 856 181,49	60 462 195,26
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	495 463,39	242 285,48
Korekty razem	2 081 739,84	1 952 033,50
Amortyzacja	2 174 597,02	2 025 930,53
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 840,00	-7 000,00
Zmiana stanu rezerw	587 918,01	19 400,55
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	70 176,10	23 701,76
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-595 418,16	-86 545,88
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-123 296,81	-5 611,16
Inne korekty	-17 396,32	-17 842,30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 577 203,23	2 194 318,98
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	2 144 814,63	3 107 135,60
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	93 300,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	2 144 814,63	3 013 835,60
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 144 814,63	-3 107 135,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki		
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	432 388,60	-912 816,62
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	5 685 759,03	6 598 575,65
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 118 147,63	5 685 759,03
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

SF_2023_informacja_dodatkowa.doc

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	609 792,39	265 304,48
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. Łączna	-587 918,01	0,00
B. Pozostałe - wart. łączna	-587 918,01	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
B. Pozostałe - wart. łączna	-587 918,01	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - wart. łączna	-165 985,80	-69 940,37
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-56 228,16	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-17 396,32	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	-92 361,32	-36 255,33
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	-73 624,48	-33 685,04
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-56 228,16	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-17 396,32	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	-92 361,32	-36 255,33
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	747,69	7 411,07
D. Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa Art.1 Ust.1 Pkt.1 Lit.a	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	747,69	7 411,07
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa Art.1 Ust.1 Pkt.1 Lit.a	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	747,69	7 411,07
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	-19 400,55

	Rok bieżący	Rok poprzedni
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-19 400,55
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-19 400,55
F. Koszty nieuznawane za KUP w roku bieżącym - wart. łączna	-65 351,81	-48 464,45
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-61 313,72	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	-4 038,09	-14 522,69
F. Koszty nieuznawane za KUP w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	-61 313,72	-33 941,76
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-61 313,72	0,00
F. Pozostałe - wart. łączna	-4 038,09	-14 522,69
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	532,32	532,32
G. Pozostałe - wart. łączna	532,32	0,00
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Pozostałe - wart. łączna	532,32	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	-129 597,63
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	-129 597,63
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	13 817,08	140 551,79
K. Podatek dochodowy	2 625,00	26 705,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-27 15:35 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
 2024-03-27 16:39 Leszek Florczak - Certum QCA 2017

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE SP. Z O.O. ZA
OKRES OD 01.01.2023r. DO 31.12.2023 r.

Wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany w składnikach aktywów trwałych w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	WARTOŚĆ NABYCIA LUB KOSZT WYTWORZENIA				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Przemieszczenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	324 773,95				324 773,95
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>					
1. Środki trwałe	84 535 782,61	1 468 668,06		+ 831 916,66	86 836 367,33
a) Grunty	1 765 592,00				1 765 592,00
b) Budynki, lokale	3 596 983,66	3 000,00			3 599 983,66
c) Budynki, lokale i obiekty inżynierii	77 700 306,20	1 361 901,91		+ 831 916,66	79 894 124,77
d) Urządzenia techniczne i masz.	654 788,00	11 992,00			666 780,00
e) Środki transportu	168 065,04	74 605,69			242 670,89
f) Inne środki trwałe	364 687,20				364 687,20
g) pozostałe środki trwałe w 100% umorzone	285 360,51	17 168,46			302 528,97
2. Środki trwałe w budowie	585 326,15	800 623,51	-14 840,00	-831 916,66	539 193,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
AKTYWA TRWAŁE	85 445 882,71				87 700 334,28
<i>III. Należności długoterminowe</i>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	111 704,00		-111 704,00		0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
	85 557 586,71				87 700 334,28

2. Umorzenie i amortyzacja w 2023 roku

Nr pozycji aktyw.	UMORZENIE - AMORTYZACJA				WARTOŚĆ NETTO		
	Stan na pierwszy dzień obrotowego	Amortyzacja za rok	Odpis aktualizacyjny	Zmniejszenie umorzenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
	7	8	9	10	11	12	13
I.	222 157,00	27 976,95			250 773,95	102 616,95	74 640,00
II.							
1.	29 765 295,37	2 174 597,02		-89,44	31 939 802,95	55 095 261,19	55 221 338,33
a)						1 765 592,00	1 765 592,00
b)	49 978,86	89 937,02		-68,61	139 847,27	3 547 004,80	3 460 136,39
c)	28 348 042,46	1 955 371,31		-20 83	30 33 392,94	49 352 263,74	49 590 731,83
d)	557 618,53	26 495,81			584 114,34	97 169,47	82 665,66
e)	144 935,79	17 781,68			162 717,46	23 129,25	79 953,27
f)	157 202,22	39 865,80			197 068,02	207 484,98	167 619,18
g)	285 360,51	17 168,46			302 528,97	285 360,51	302 528,97
2.						2 653 425,64	

3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2023 roku poniesione zostały nakłady finansowe na wytworzenie i zakup środków trwałych oraz środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych na własne potrzeby w kwocie 2 269 291,57 zł z czego zostało opłacone w 2023r. kwota 1 705 336,51 zł., natomiast do zapłaty w 2024 roku pozostaje kwota 563 955,00 tyt. nabycia środków trwałych.

4. W roku 2023 przyjęto do użytkowania aktywa trwałe o wartościach w zł.

Lp.	Poniesione nakłady na:	Rok 2022	Rok 2023
1.	Wartości niematerialne i prawne	93 300,00	0,00
	-w tym dotyczące ochrony środowiska		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania		1 468 668,06
	-w tym budynki i budowle		3 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	379 090,00	1 361 901,91
	- maszyny i urządzenia	35 721,99	11 992,00
	- środki transportu		74 605,69
	- narzędzia, przyrządy wyposażenie	155 144,00	
3.	- pozostałe środki trwałe 100% umorzone	34 991,75	17 168,46
4.	Środki trwałe w budowie	2 653 425,64	800 623,51
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	2 653 425,64	800 623,51
	RAZEM	3 351 673,38	2 269 291,57

W 2023 roku przyjęto do użytkowania i wprowadzono do ewidencji pozostałe środki trwałe o wartości 17 168,46 które zostały bilansowo i podatkowo ujęte w ewidencji i zakwalifikowane w 100 % jednorazowo w koszty amortyzacji. Jak również poniesiono nakłady na zakup maszyn i urządzeń w kwocie 11 992 zł., i 74 605,00 zł., jak również wprowadzono do ewidencji środki transportu w kwocie , 1 361 901,91 zł dot. ochrony środowiska, W 2023 roku nakłady na środki trwałe w budowie wydatkowano kwotę 800 623,51 zł, inwestycje te zostały sfinansowane z własnych środków.

5. Wartość gruntów własnych i użytkowanych wieczyście

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o. . nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście, posiada grunty własne. W 2021 roku Decyzją Nr. 452/2021 Wojewody Mazowieckiego nastąpiło przejęcie gruntu o pow. 0,0376 ha położonego przy ul. Inżynierskiej w Zielonce działka nr 50/9 na własność Skarbu państwa za odszkodowaniem. Na dzień bilansowy wartość księgowa gruntów w ewidencji środków trwałych jest wartością historyczną (*jest to wartość w momencie przekazania środków trwałych aportem na majątek Spółki w 2009r*) Na mocy Dec. Wojewody Mazowieckiego zmniejszeniu uległa działka nr 50/2 poprzez wydzielenie działki o nr 50/9 o powierzchni 376 m² w wartości księgowej 136,50 zł/m² co daje kwotę zmniejszenia 51 324,00 tys. zł. Na dzień 31 grudnia 2023r. wartość gruntów wynosi 1 765 592,00 tys. zł.

Lp.	Lokalizacja działki	Nr Ew. działki	Nr obrębu	Powierz./ m ²	Tytuł prawny	Wartość 1m ² (zł)	Wartość działki (zł)
1	ul. Powstańców	96	4-90-01	643	KW 8732	111,03	71 392,00
2	ul. Wilsona 50C	55	5-20-09	1141	KW VII 120081	136,89	156 191,00
3	ul. Inżynierska	50/2	4-90-05	9819	KW 71497	136,50	1 340 254,00
	zmniejszenie decyzja wojewody nr 452/2021	50/9	0013	-376		136,50	-51 324,00
4	ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 7	9/1	5-50-01	1974	KW 77874	126,18	249 079,00
							1 765 592,00

6. Należności długoterminowe nie występują w 2023r.

0,00 zł

7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W 2019r. Zostało utworzone aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego w kwocie 103 961,00 zł. w 2020 aktywa uległy zwiększeniu o kwotę aktualizacji 2 058,00 zł, natomiast w 2021r. Aktywa z tyt. Odroczonego podatku dochodowego zwiększają się o kwotę 1 999,00. Natomiast w 2022 roku aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego zwiększają się o kwotę 3 686, zł i na koniec okresu 2022r. wynoszą 111 704,00 zł. W 2023r. Spółka odstąpiła od ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ 2023r. została rozwiązana

rezerwa na zobowiązania sporne na podstawie ugody sądowej pomiędzy stronami. Odstąpienie od ustalania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego pomniejsza wynik finansowy brutto zaprezentowany w rachunku zysków i strat.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku B0	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku BZ
1. Należności z tytułu dostaw i usług	277 425,91	56 975,85		61 313,72	281 763,78
2. Pozostałe należności					
RAZEM	277 425,91	56 975,85		61 313,72	281 763,78

Zwiększenie odpisów aktualizujących w kwocie 56 975,85 zł w 2023r. zwiększyło pozostałe koszty operacyjne, natomiast rozwiązanie odpisów wartości należności z tytułu dostaw i usług nastąpiło w związku z uiszczeniem zapłaty za usługi w kwocie 61 313,72. Wartość tych należności zwiększyła pozostałe przychody operacyjne.

9. Struktura należności krótkoterminowych

♦ z tytułu dostaw i usług w tym: odpisy aktualizujące na 31 grudnia 2023r. (nie wykazywane a bilansie)	779 217,55 zł <u>281 763,78 zł</u> 497 453,77
♦ należności sporne z tyt. dostaw i usług	170 138,68 zł
z tytułu podatku VAT do zwrotu za 2023r.	38 576,00 zł
z tyt. vat do rozliczenia w m- cu 01/2024	136 014,63 zł

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Lp.	Nazwa Udziałowca	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego podział zysku/ pokrycia straty	Ilość udziałów	% udział	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gmina Zielonka	Podstawowy	57 233 000,00		57 233	100,00 %	57 233 000,00
2.	Gmina Zielonka	Zapasyowy	3 015 513,02	112 205,08		100,00 %	3 127 718,10

3.	Gmina Zielonka	Rezerwowo				
4.	Gmina Zielonka	Z aktualizacji wyceny				
	Ogółem		60 248 513,02	112 205,08	100,00 %	60 360 718,10

Kapitał spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2023 r. składa się z 57.233 udziałów, każdy o wartości 1000,00 zł.

Kapitał zapasowy spółki na dzień 31 grudnia 2022r. składa się z kwoty 627,89 zł. powstałej z nadwyżki wartości aportu ponad wartość nominalną udziałów z 2010r. Zysk za 2015r. w kwocie 2 362 248,82 zł Uchwałą Zgromadzenia Wspólników został podzielony następująco: 2 300 000,00 zł przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego, część zysku przeznaczono na wypłatę nagród, premii dla pracowników. Zysk netto za 2016r. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników został podzielony następująco: 420 000,00 zł na kapitał zapasowy natomiast pozostałą część zysku przeznaczono na wypłatę nagród dla pracowników. Stratę za 2017r. w kwocie (261 342,03) zł Uchwałą Zgromadzenia Wspólników postanowiono pokryć z kapitału zapasowego. W 2018r. Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr11/2018 postanowiono przeznaczyć kwotę w wysokości 158 657,97 zł z wcześniej utworzonego z zysków z lat poprzednich kapitału zapasowego na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwa Budowa kanalizacji Deszczowej w ul. Leśnej oraz Żwirki i Wigury w Zielonce. Zysk za 2018r., w kwocie 487 548,71 zł Uchwałą Zgromadzenia Wspólników Nr 6/2019 został podzielony następująco: 310 000,00 zł na kapitał zapasowy, kwotę 90 000,00 zł przeznaczono na zadania inwestycyjne dot. budowy kan. deszczowej natomiast pozostałą kwotę 70 179,05 zł postanowiono przeznaczyć na nagrody dla pracowników i na składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracodawcę w kwocie 17 369,66 zł. Pozostała niewykorzystana kwota z nagród w kwocie 4 270.65 zł zwiększyła kapitał zapasowy. W 2019r. zysk powstały w kwocie 109 464,33 zł. (który składa się z kwoty 5 503,33 zł, i z aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego w kwocie 103 961,00 zł) uchwałą Zgromadzenia Wspólników postanowiono przeznaczyć na kapitał zapasowy. W 2020r. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników zysk powstały w kwocie 23 577,10 zł (który składa się z kwoty 21 519,10 zł i z zwiększenia aktywów odroczonego podatku dochodowego w kwocie 2 058,00 zł) postanowiono przeznaczyć na kapitał zapasowy. W 2021 roku Uchwałą Zgromadzenia Wspólników zysk powstały w kwocie 14 301,62 zł (który składa się z kwoty 12 302,62. zł i z zwiększenia aktywów odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1 999,00 zł) postanowiono przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki. W 2022r. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników zysk powstały w kwocie 242 285,48 zł (który składa się z kwoty netto 238 599,48 zł i zwiększenie z tyt. zwiększenia aktywów odroczonego podatku dochodowego w

kwocie 3 686,00), postanowiono podzielić w następujący sposób: na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki kwotę 112 000,00 zł, na wypłatę nagród, premii dla pracowników w kwocie 110 000,00 zł, oraz kwotę 20 080,40 zł na składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracodawcę, kwota 205,08 zł nie wykorzystana z tyt. składek ZUS została zakwalifikowana na kapitał zapasowy.

11. Zarząd Spółki proponuje podział zysku za rok obrotowy 2023 następująco

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys. zł)
1.	Zysk netto za rok obrotowy 2023r. w tym: (Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego zmniejszają wynik finansowy za rok obrotowy 2023)(-/+)	495 463,39 111 704,00
2.	Zysk netto za rok obrotowy 2023	495 463,39
3.	Proponowany podział zysku: - zwiększenie kapitału zapasowego z wskazaniem na budowę sieci wod-kan. - nagrody dla pracowników - koszty pracodawcy (zus) od nagrody	 340 000,00 130 000,00 25 463,39

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w roku 2023 r.

wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	Zmniejszenie wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Zmniejszenie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem (4+5)	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
1	2	3	4	5	6	7
Rezerwy krótkoterminowe	587 918,01	0	0	-587 918,01	0	0
- na pozostałe rezerwy	587 618,01	0	0	-587 918,01	0	0
Razem	587 618,01	0		-587 918,01		0

W grudniu 2019r roku Spółka utworzyła rezerwę na skutki toczącego się postępowania sądowego wobec Spółki składającej się z kwot 332 813,13 z tyt. umowy sprzedaży, i z kwoty 180 000,00 tyt. bezumownego korzystania z sieci kanalizacyjnej jak również kwota naliczonych odsetek od kwoty 180 000,00 zł na dzień 31.12.2022r. w kwocie 75 104,88 złotych., w 2022 roku Spółka utrzymała

utworzoną rezerwę na zobowiązania sądowe zwiększając aktualizację odsetek w kwocie 19 400,55 zł na dzień bilansowy tj. 31 grudnia 2022r.

Spółka zakwalifikowała tę rezerwę do krótkoterminowych, gdyż przewiduje, że rozstrzygnięcie sprawy nastąpi w krótkie. Wartość utworzonej rezerwy została wykazana w pasywach bilansu B. I. rezerwy na zobowiązania. Natomiast w 2023r na podstawie Ugody Sądowej Syg. akt XXVI GC 294/17 rezerwa została rozwiązana, w pozycji w pasywach bilansu B.I wykazana wartość wynosi zero.

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, jak również nie tworzy rezerw na wypłaty nagród jubileuszowych ponieważ Regulamin Wynagradzania w Spółce nie przewiduje wypłaty nagród jubileuszowych, natomiast odprawy emerytalne wypłacane są zgodnie z kodeksem pracy i Regulaminem Wynagradzania Pracowników Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

13. Podział zobowiązań długoterminowe i krótkoterminowe według terminów spłaty

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	Okres wymagalności				RAZEM
	Do 1 roku (2023 rok)	Powyżej 1 roku do 2 lat (2025 rok)	Powyżej 2 lat do 5 lat (2025-2030 rok)	Powyżej 5 lat	
Gwarancja należytego wykonania	107 193,22	9 654,57			116 847,79
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 105 898,00				1 105 898,00
Zobowiązania z tytułu sprzedaży usług nadpłaty					
Zobowiązania publiczne – prawne (ZUS, inne CIT)	2 625,00				2 625,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pozostałych rozliczeń z pracownikami	1 050,77				1 050,77
RAZEM	1 216 767,47	9 654,57			1 226 422,04

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 2022r	Stan na 2023r	Zmiana stanu
	Rozliczenia międzyokresowe czynne			
1.	Licencje Oracle, antywirus	7 307,50	14 759,42	
2.	Pakiet transmisyjny SMS	0,00	330,50	
3.	Prenumeraty	3 880,51	3 363,50	
4.	Ubezpieczenia majątkowe	17 452,33	21 743,80	
5.	Podatek VAT naliczony do odliczenia w okresie następnym	24 301,0	136 014,63	
6.	Opłaty za podpis elektroniczny	0,00	0,00	
	Razem	52 942,04	176 211,85	-123 269,81
	Rozliczenia międzyokresowe bierne			

15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień 01 stycznia 2023r.	Rodzaj zabezpieczenia majątku	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku	Wykreślenie zabezpieczenia z hipoteki	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku na dzień 31 grudnia 2023 roku
1.	Hipoteka- kaucja	0,00				0,00zł
2.	Weksle					
3.	Zastaw, w tym; zastaw skarbowy					
4.	Przewłaszczenie					
5.	Inne					
6.	Ogółem		0,00		0,00	0,00

W 2010 roku spółka podpisała umowę o udzieleniu pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie w wysokości 1 000 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej Warmińska, Mazurska”. W związku z powyższym zostało ustanowione zabezpieczenie w postaci hipoteki kaucyjnej w kwocie 1 342 487,52 zł na okres do 2015 roku na obiekcie inżynierii lądowej SUW Inżynierska. Aktem Notarialnym Repertorium A nr 4635/2010 z wpisem do Księgi

wieczystej WA1W/00071497/0. Do 2015r. pożyczka została spłacona i rozliczona w grudniu 2014r. pozostała część w kwocie 200 000,00 zł została umorzona. W dniu 28.04.2015r. na wniosek Zarządu WFOŚ i GW w Warszawie hipoteka kaucyjna na SUW Inżynierska została wykreślona z księgi wieczystej.

W 2014r. zostały podpisane dwie umowy pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę:

- budowa kanalizacji deszczowej –ul. Wrzosowa na kwotę 279 067,00 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 31.01.2017r.,

-budowa przyłączy kanalizacyjnych na kwotę 51 051,63 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 30.01.2016r.

W 2015r została podpisana umowa pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę – kanalizacji deszczowej – ul. Ossowskiej i w ul. Zielone Łąki na kwotę 205 659,00 zł z rozłożeniem spłat na dwa lata do 31.10.2017r.

W 2017r. zostały podpisane dwie umowy pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie na budowę – kanalizacji deszczowej – ul. Ossowskiej na kwotę 387 374,08 zł z rozłożeniem spłat na ponad dwa lata do 31.08.2019r.

- kanalizacji deszczowej - ul. Kościuszki na kwotę 266 230,13 zł. z rozłożeniem spłat na dwa lata do 30.06.2020r.

Zabezpieczeniem dla tych pożyczek to hipoteka do kwoty 504 020,79 zł. Do każdej umowy został wystawiony weksel własny In blanco bez protestu wraz z deklaracją.

Na dzień 31 grudnia 2022r. zabezpieczenia na hipotece zostały przez WFOŚiGW w Warszawie zwolnione i wykreślone z hipoteki.

Na dzień 31 grudnia 2023r. PWiK Sp. z o.o. nie posiada żadnych zabezpieczeń na hipotece.

16. Rezerwy i przychody przyszłych okresów.

Na kwotę rozliczeń międzyokresowych występujących w pasywach bilansu w wysokości 678 456,21 składają się: umorzona część pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie zaciągnięta na budowę środków trwałych (budowa sieci wodnej, kanalizacyjnej i deszczowej) wraz z odpisem amortyzacyjnym, ewidencjonowanych na koncie 840 w kwocie 376 785,82 zł jak również wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych w postaci wybudowanych sieci wod.-kan. ewidencjonowanych na koncie 845 z podziałem na długoterminowe w kwocie 301 670,39 zł.

17. Zobowiązania warunkowe w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe Spółka nie posiada.

18. Spółka na dzień bilansowy nie posiada instrumentów finansowych.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług podstawowa działalność.

Lp.	Struktura rzeczowa przychodów	Za poprzedni rok obrotowy 2022	Za bieżący rok obrotowy 2023
1.	Przychody ze sprzedaży wody	2 639 090,41	2 720 515,06
2.	Przychody ze sprzedaży odprowadzonych ścieków	6 311 302,36	6 504 195,09
3.	Przychody ze sprzedaży wód opadowych	850 634,11	929 098,32
4.	Przychody z tytułu świadczeń pozostałych usług	26 220,00	24 820,00
	RAZEM	9 827 246,88	10 178 628,47

Cała sprzedaż w 2023 roku dotyczy sprzedaży świadczonych usług na terenie Miasta Zielonka.

2. Przychody i koszty operacyjne.

W rachunku zysków i strat w poz. inne przychody operacyjne w kwocie 671 258,78 zł składają się kwoty powstałe z tytułu rozwiązania odpisów aktualizacyjnych należności, zwrotu opłat sądowych i komorniczych w wysokości 59 222,90 zł, jak również przychody z tyt. odsprzedaży zakupionych wodomierzy w kwocie, 28 309,00 zł, przychody z tyt. bezumownego korzystania z usług spółki w kwocie 45 475,40 zł, rozwiązane rezerwy na zobowiązania sporne w kwocie 512 813,13 zł oraz inne pozostałe przychody w kwocie 25 438,35 zł.

Na pozycję inne koszty operacyjne w kwocie 212 776,07 zł składają koszty w kwocie 71 477,91 zł z tyt. aktualizacji należności wraz z opłatami sądowymi i kosztami komorniczymi, kwota 14 840,00 z tyt. kosztów zaniechanych inwestycji, kwota kosztów w wysokości 1 175,74 zł. z tyt. nie zapłaconych i umorzonych należności z powodu śmierci dłużników, pozostałe koszty operacyjne w kwocie 6 776,10 zł, kwota 61 071,45 zł z tyt. kar za przekroczenia parametrów w ściekach, koszty z tyt. ugody sądowej dot. kol. Brzezinki w kwocie 57 434,87 zł.

Przychody i koszty finansowe.

W pozycji pozostałe przychody finansowe w kwocie 288 383,14 zł. składają z kwoty 48 582,63 zł z tyt. odsetek od nieterminowych zapłat za świadczone usługi, kwota 164 695,63 zł z tyt. odsetek bankowych z lokat naliczonych i otrzymanych. Kwota 75 104,88 zł z tyt. odsetek od rozwiązanej rezerwy dot. kol. Brzezinki na podstawie ugody sądowej.

Natomiast pozostałe koszty finansowe w kwocie 16,34 zł składają się z kwoty w wysokości 4,99 zł z tyt. zapłaconych odsetek, jak również kwota w wysokości 11,35 zł odsetki od umorzonych należności, Dec Zarządu z tyt. Śmierci odbiorców.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących wynik finansowy brutto a podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący						
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)			
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	609 792,39						
<i>Przychody wykazane w Rachunku zysków i strat</i>	11 138 270,39						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:							
Pozostałe*)							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-660 794,80						
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-56 228,16			12			
Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego	-17 396,32			17	1	21	
Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	-587 918,01			35	d	1	
Pozostałe*)							
Otrzymanie nieodpłatne śr. Trwały							
Naliczone, lecz nie otrzymane odsetki				12	4	2	

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:							
Umorzone raty pożyczki							
Otrzymane odsetki bilansowo ujęte w księgach roku ubiegłego							
Pozostałe*)	747,69						
Przychody podatkowe	10 477 475,59						
Koszty wykazane w rachunku zysków i strat	10 528 478,00						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-64 819,49						
Wpłata na PEFRON							
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat do budżetu							
Odpisy aktualizujące wartość należności	- 61 313,72			16	1	20	
Koszty odszkodowania za śrt. Trwałe na podst. Dec wojewody				16			
Pozostałe*)							
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-4 038,09						
wypłacone wynagrodzenie nagroda ÷ zus dla byłego pracownika							
Rezerwa na zobowiązania wątpliwe sądowe				35	d	1	
Pozostałe	- 4 038,09						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	532,32						
Zapłacone odsetki od kredytu naliczone i ujęte w księgach roku ubiegłego							
Pozostałe*)	532,32						
Koszty podatkowe	10 463 658,51						
Wynik podatkowy- zysk	13 817,08						
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							
za rok 2021 - 259 195,25 (50 %)				7	5		
Pozostałe*)							

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,0						
Zaliczki na środki trwałe							
Pozostałe*)							
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	13 817,00						
K. Podatek dochodowy ogółem w tym:	2 625,00						
Podatek dochodowy bieżący	2 625,00						
Podatek dochodowy odroczony							
Zysk netto podatkowo	11 192,08						

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł.

Wpływający na wynik finansowy i wykazywany w rachunku zysków i strat podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy zawiera część bieżącą i odroczoną. Wykazywana w rachunku zysków i strat część bieżąca wykazuje kwotę 2 625,00 zł podatku dochodowego od osób prawnych należnego za rok podatkowy, część odroczona podatku dochodowego od osób prawnych jest to kwota 111 704,00 zł. Wynik podatkowy za okres 2023 roku po uwzględnieniu wszystkich włączeń wykazuje zysk netto w kwocie 11 192,08 zł. Natomiast wynik bilansowy netto za rok 2023r. wynosi 495 463,39 zł (zysk brutto 609 792,39 – podatek dochodowy bieżący 2 625,00 - podatek dochodowy odroczony od rozwiązanej rezerwy 111 704,00).

4 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2022	Dane za rok 2023
1.	Zysk (strata) netto	242 285,48	495 463,39
2.	Korekty dotyczące pozycji:		
	- amortyzacja	2 025 930,53	2 174 597,02
	- odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 000,00	-14 840,00
	- zmiana stanu rezerw	19 400,55	587 918,01
	- zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	- zmiana stanu należności	23 701,76	70 176,10
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-86 545,88	-595 418,16
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 611,16	-123 296,81
	- inne korekty	-17 842,30	-17 396,32

3.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej (A. III)	2 194 318,98	2 577 203,23
4.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B. III)	3 107 135,60	2 144 814,63
5.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.III)	0,00	0,00
6.	Przepływy pieniężne netto razem	-912 816,62	432 388,60
7.	Środki pieniężne na początek okresu	6 598 575,65	5 685 759,03
8.	Środki pieniężne na koniec okresu	5 685 759,03	6 118 147,63

W rachunku przepływów pieniężnych występują różnice pomiędzy stanami pozycji wykazanych w bilansie. W pozycji 2 korekty: *inne korekty* występuje kwota – 17 396,32 zł, która stanowi kwotę 7 735,14 zł naliczonych przychodów równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również kwota 9 661,18 zł która stanowi kwotę naliczonych przychodów równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych z tyt. umorzonych kwot pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie.

Bilansowa zmiana stanów zobowiązań z tytułu nabycia materiałów i usług wynosi 595 418,16 zł. Nie zapłacone zobowiązania z tyt. zakupu środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. występują w kwocie netto 505 325,83 zł, nie występuje kwota z 2021r. nie zapłaconych zobowiązań z tyt. nabycia środków trwałych.

W pozycji zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana jest zmiana bilansowa w wysokości – 123 296,81 zł, są to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 176 211,85 zł - 52 942,04 zł) bez uwzględnienia rozliczeń międzyokresowych przychodów zaprezentowanych w bilansie w wysokości 376 785,82 zł., które dotyczą wartości środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również umorzonych rat pożyczek w kwocie 301 670,39 zł.

IV. Objasnienia dotyczące zagadnień osobowych

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2022	Przeciętne zatrudnienie w roku 2023
Pracownicy umysłowi	10	10
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8	8
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах rodzicielskich	1	1
OGÓŁEM	19	19

2. Spółka w październiku 2020r. zawarła umowę o zarządzanie PPK z PKO Emerytura -sffio. Wszyscy pracownicy Spółki złożyli oświadczenia o rezygnacji z przystąpienia do Pracowniczych Programów Kapitałowych. Na dzień 31 grudnia 2023r. żaden pracownik nie wyraził chęci przystąpienia do PPK.

3. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto zł	
	2022r	2023r
Zarząd Spółki	263 068,37	311 218,36
Rada Nadzorcza	63 075,00	74 572,88

Zarząd Spółki był jednoosobowy powołany Uchwałą Rady Nadzorczej NR IV/5/2019r z dniem 18 marca 2019r. został powołany do pełnienia funkcji Członka Zarządu na 3 -letnią kadencję i jednocześnie ustanowiono Prezesem Zarządu Pana Leszka Florczaka. W dniu 17 marca 2022 roku Uchwałą Nr V/2/2022 Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Wodociągów i kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. ponownie powołano Pana Leszka Florczaka na 3-letnią kadencję na członka Zarządu Spółki i również ustanowiono Prezesem Zarządu. W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. wynagrodzenie z tyt. pełnionej funkcji wyniosło 311 218,36 zł., które składa się z wynagrodzenia stałego w kwocie 209 018,88 zł i wynagrodzenia zmiennego w kwocie 102 199,48 zł. 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.

4. Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2023r.

W roku 2023 wypłacono kwotę w wysokości 8 000,00 zł netto wynagrodzenia dla biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2022. Natomiast za 2023r. za badanie Sprawozdania Finansowego kwota w wysokości 10 800,00 zł będzie uregulowana w 2024r.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie należne za 2022r	Wynagrodzenie należne za 2023
1 Badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00	10 800,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń gospodarczych.

1. W latach poprzednich Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowach o udzieleniu pożyczek na dwa zadania inwestycyjne tj. na budowę zbiornika wody pitnej i budowę kanalizacji sanitarnej w Zielonce, Zarząd Funduszu umorzył część kwot pożyczek w wysokości łącznej kwoty 136 111,50 zł. Pomniejszeniu podlegały ostatnie raty pożyczki – pożyczka została spłacona w całości.
2. W 2013r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj. na budowę kanalizacji sanitarnej w Zielonce, Zarząd Funduszu umorzył część kwoty pożyczki w wysokości kwoty 200 000,00 zł. Pomniejszeniu podlegają ostatnie raty pożyczki – pożyczka została spłacona w całości.
3. W 2015 roku Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj. budowę przyłączy kanalizacyjnych Zarząd Funduszu umorzył część pożyczki w wysokości 20 420,65 zł. Pomniejszeniu uległy ostatnie raty do spłaty przypadające na 2016r.
4. W 2019 roku Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie po zaakceptowaniu i spełnieniu wszystkich warunków określonych w umowie o udzieleniu pożyczki na zadanie inwestycyjne tj. budowę kanalizacji deszczowych Zarząd Funduszu umorzył część pożyczki w wysokości 30 989,93 zł. Pomniejszeniu uległy ostatnie raty do spłaty przypadające na 2019r.
5. W 2020r. porozumieniem do umowy pożyczki WFOŚiGW w Warszawie Zarząd podjął decyzję o częściowym zwrocie umorzonej kwoty w wysokości 17 431,83 zł.
6. Kwoty umorzenia pożyczek decyzją Prezesa Zarządu Spółki przeznaczone zostały na nabycie lub odtworzenia środków trwałych i zostały ujęte w ewidencji księgowej zapisem na kontach:
7. Wm 244 – Pozostałe rozrachunki z WFOŚ i GW
Ma 845 – Przychody przyszłych okresów.
8. W 2021 roku na mocy Dec. Wojewody Mazowieckiego miało miejsce wywłaszczenia części gruntów o powierzchni 376m² przy ul. Inżynierskiej będących własnością Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. za odszkodowaniem w wysokości 346 964,00 zł na potrzeby budowy tunelu i drogi publicznej w Zielonce.
9. W 2023r. na mocy ugody sądowej z dnia 26 kwietnia 2023r. z powództwa Andrzeja Klewińskiego AK-PARTNER przeciwko Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji

Zielonce Spółka z o.o. strony zgodnie wniosły do sadu o umorzenie postępowania prowadzonego przed Sądem okręgowym w Warszawie XXVI Wydział Gospodarczy Syg. akt. XXVI GC 294/17., wychodząc z założenia, że realizacja jej poszczególnych postanowień, zaspokaja wszelkie roszczenia powoda, nawet potencjalnie mu przysługujące, a pozostające w związku z przedmiotem sporu w sprawie prowadzonej przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Wydział Gospodarczy. Przedsiębiorstwo zobowiązało się zapłacić na rzecz AK-Partner kwotę wskazaną w ugodzie w wysokości netto 332 813,13 zł, kwotę w wysokości 90 000,00 zł. tytułem odszkodowania za bezumowne korzystanie z sieci za okres objęty pozwem, kwotę 20 820,50 zł tytułem zwrotu kosztów postępowania sądowego

VI. Dodatkowe objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego. Wszystkie punkty dodatkowych informacji i objaśnień pominięte w tym sprawozdaniu a wynikające z art. 48 ustawy o rachunkowości nie występują.

Marzec 2024r.