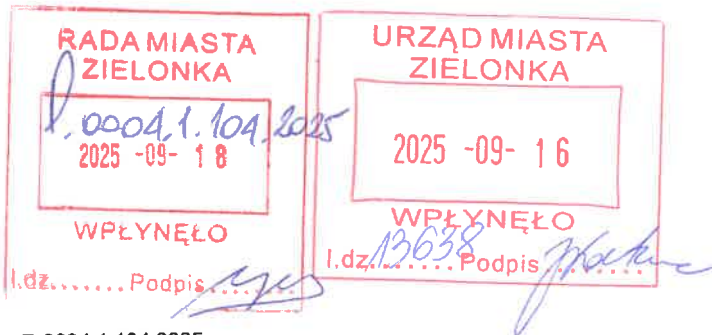


PWiK/SF/.....⁹⁰³.../2025r.

Zielonka dn. ^{16.09}...2025r.

DORĘCZONO OSOBIŚCIE



Burmistrz Miasta Zielonka

Pan Kamil Iwandowski

ul. Lipowa 5

02-220 Zielonka

P.0004.1.104.2025

→BR – do porządku obrad sesji,
do eSesji
→Wszystkie Komisje
18.09.2025 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 01.01.2024r do 31.12.2024r. celem przedłożenia Radzie Miasta.**

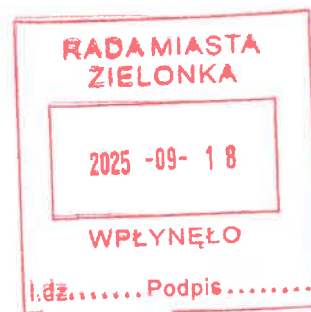
→ Zaproponuj się.
Proszę o przebranie
"Informacji z działalności zarządu"
Radny Rady Miasta
17.09.25r.

PREZES ZARZĄDU
Leszek Florczak

Załącznik:

- 1) Sprawozdanie Finansowe wraz z sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2024r.

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 2024 do 31 grudnia 2024 r.

Zarząd jednostki

PREZES ZARZĄDU
Leszek Florczak

Zielonka, wrzesień 2025

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 2024 roku.....	4
3	Zbiorowe odprowadzanie ścieków w 2024 roku.	6
4	Wykaz prac zrealizowanych w 2024 roku.	8
4.1	Dokumentacja techniczna i wykonawstwo.	8
4.2	Prace budowlane.	8
4.3	Eksploatacja sieci wodociągowo – kanalizacyjnej.....	9
4.4	Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.	9
5	Dane uzupełniające do sprawozdań za 2024 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 2024r.	11
5.3	Przychody.....	11
6	Zestawienie awarii w 2024 r.....	12
6.1	Sieć wodociągowa.	12
6.2	Obiekty techniczne: SUW-y i przepompownie.	13
7	Zestawienie kontroli w 2024 r.....	13
8	Informacje ogólne.....	14

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 2024 r. składa się z 57 233 udziałów, każdy o wartości 1000,00 zł.

2 Zbiorowe zaopatrzenie w wodę w 2024 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 zasowy odcinające i hydranty przeciwpożarowe. Przyjmuje się, że całkowita długość sieci wodociągowej na koniec 2024r. wynosi 68,2 wobec 66,9 km na koniec 2023r (wzrost o 1,3 km w ciągu roku).

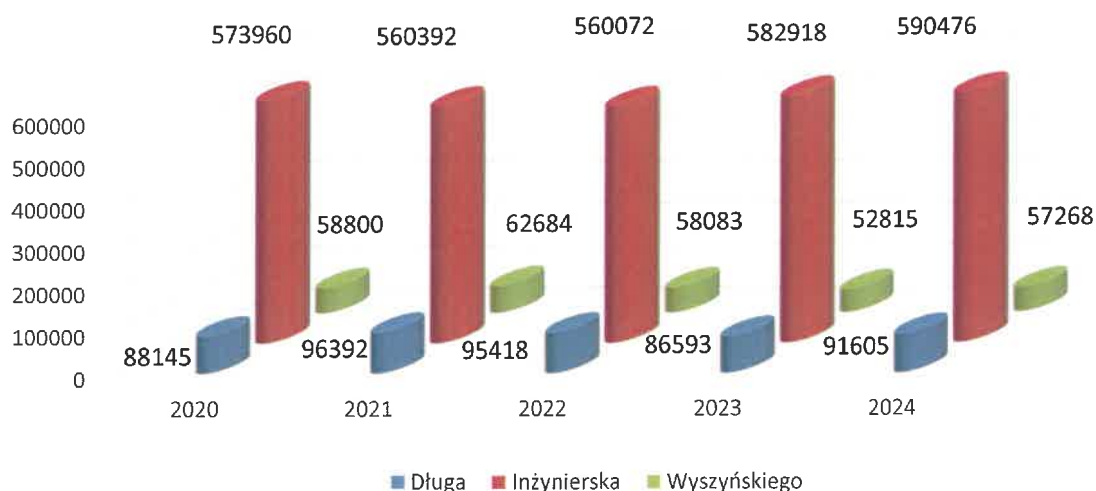
Całkowita długość sieci wodociągowej		
rok	[km]	przyrost [km]
2020	63,1	-
2021	63,8	0,7
2022	66,4	2,6
2023	66,9	0,5
2024	68,2	1,3

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

W 2024r. wyprodukowano 790 664 m³ wody, o 51 315 m³ więcej niż w roku 2023.

Produkcja wody					
	SUW "Inżynierska"	SUW "Długa"	SUW "Wyszyńskiego"	razem	Różnica r/r
rok	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
2020	560392	96392	62684	719468	-
2021	560072	95418	58083	713573	-5895
2022	582918	86593	52815	722326	8753
2023	590476	91605	57268	739349	17023
2024	643390	83471	63803	790664	51315

Produkcja wody w latach 2020-2024



W 2024r. Stacje Uzdatniania Wody funkcjonowały bez istotnych zakłóceń. Woda spełniała wszystkie wymagania jakościowe określone stosownymi przepisami.

Łączna liczba przyłączy wodociągowych na koniec 2024r. 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
2024	4137	146

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

Przeprowadzone w ramach monitoringu wewnętrznego badania parametrów jakości wody na SUW-ach i na sieci w 2024r. 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 maju 2024r. osiągnięto rekordową miesięczną wielkość produkcji wody w ilości 76 586 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 2024 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.

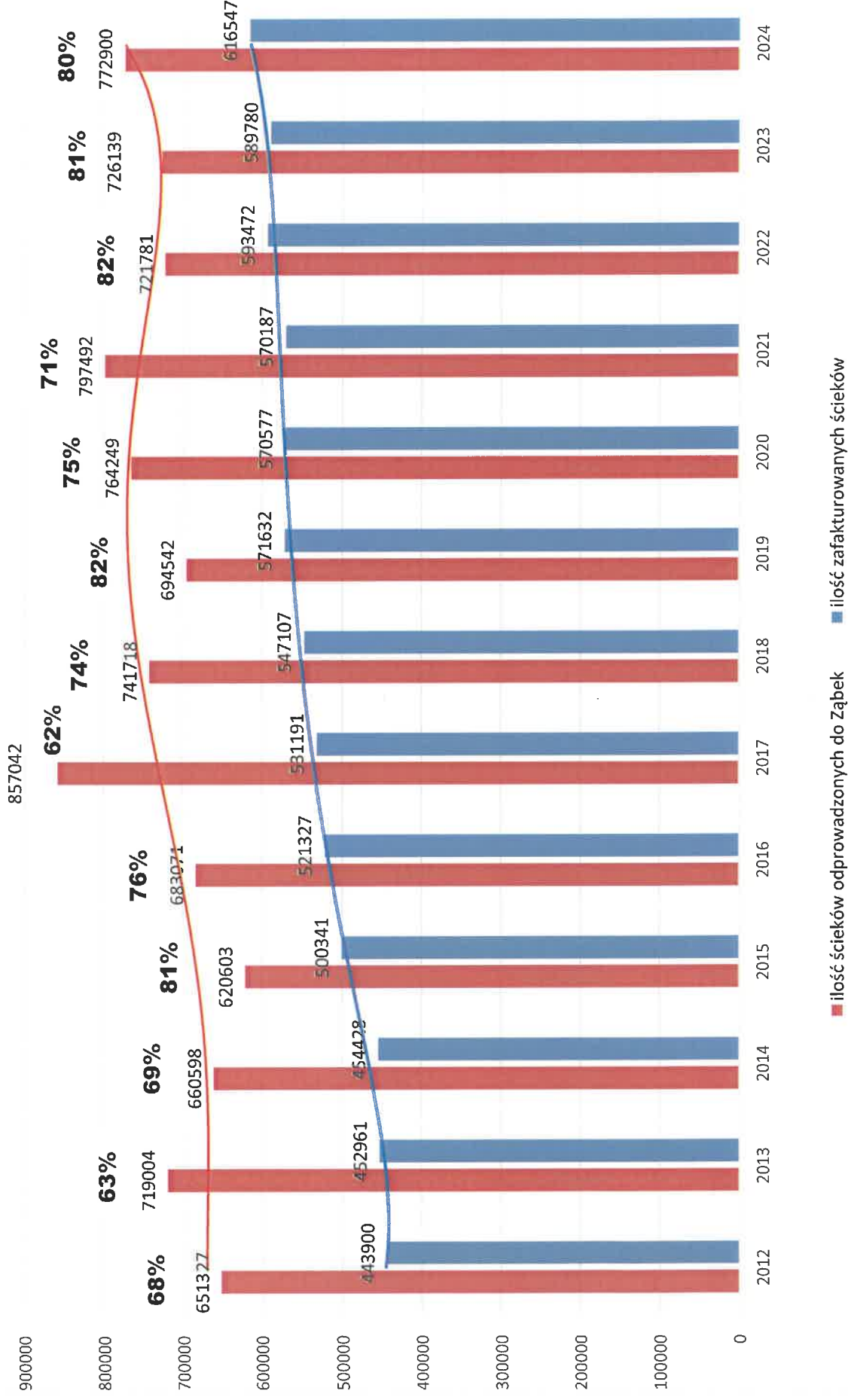
Przyjmuje się, że całkowita długość sieci kanalizacji sanitarnej na koniec 2024r. wynosiła 71,9 km (wzrost o 1,3 km w ciągu roku).

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
2024	71,9	1,3

Łączna liczba przyłączy kanalizacji sanitarnej na koniec 2024r. to 3777 szt., w tym w 2024r. wykonano 154 szt.

Ilość przyłączy do sieci kanalizacyjnej		
rok	szt.	przyrost szt.
2020	3308	-
2021	3397	89
2022	3545	148
2023	3623	78
2024	3777	154

Produkcja i "sprzedaż" w latach 2012-2024



W 2024r. odprowadzono 772 900 m³ ścieków sanitarnych, o 46 761 m³ więcej niż w roku 2023.

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 2024 roku.

4.1 Dokumentacja techniczna i wykonawstwo.

- Projekt sieci wodociągowej w ulicy Orwida wraz ze spinką w ulicy Bartnika,
- Projekt sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Pogodnej w Zielonce,
- Projekt sieci kanalizacyjnej w ulicy Zacisznej,
- Projekt sieci kanalizacyjnej w ulicy Mordaki,
- Projekt przebudowy sieci wodociągowej i budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Krzywej w Zielonce,
- Projekt sieci wodociągowej w drodze wojewódzkiej nr 634 w ulicy Poniatowskiego i Wyszyńskiego,
- Projekt studni chłonnej w ulicy Poniatowskiego,
- Projekt sieci wodociągowej w ulicy Pustelnickiej,

4.2 Prace budowlane.

- Uporządkowanie terenu oraz budowa ogrodzenia przy ul. Inżynierskiej 1A
- Instalacja fotowoltaiczna 49kW dla potrzeb SUW Inżynierska
- Dostawa i montaż żurawia słupowego obrotowego dla potrzeb pompowni ścieków przy ul. Leśnej
- Przebudowa kanalizacji sanitarnej na terenie Osiedla Poligon na odcinku o długości 97,75m
- Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w ulicy Zaulek o długości 34m
- Budowa wpustu ulicznego na ulicy Wesołej
- Modernizacja 2 szafek sterowniczych na pompowniach ścieków sanitarnych i 7 na pompowniach wód deszczowych
- Naprawa elewacji na budynku biurowym PWiK
- Modernizacja pompowni ścieków sanitarnych P2 przy ul Inżynierskiej w zakresie wymiany studni rozprężnej oraz montażu filtra mechanicznego
- Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej w ul. Bartnika w zakresie przebudowy kanału tłoczego od pompowni ścieków sanitarnych

- Dostawa i montaż pompy ciepła do budynku gospodarczo garażowego przy ul. Inżynierskiej 1A

4.3 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.

4.4 Obsługa mieszkańców w zakresie usług wodociągowo – kanalizacyjnych.

- Wydano warunki przyłączeniowe do miejskiej sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej dla 68 nowych odbiorców usług,
- Wydano warunki techniczne na dostarczenie wody bezpowrotnie zużytej dla 91 odbiorców usług.

5 Dane uzupełniające do sprawozdań za 2024 r.

5.1 Podatek VAT.

kwota podatku VAT-7 za 2024 r.	naliczony	należny	do rozliczenia 2025r.
z 2023 r. do rozliczenia w 2024 r.	38 576,00 zł	0,00 zł	
za 2023 r.	1 588 091,00 zł	1 311 254,00 zł	
razem:	1 626 667,00 zł	- 1 311 254,00 zł	= 315 413,00 zł do zwrotu

5.2 Koszty.

5.2.1 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – woda.

1. amortyzacja	519 713,64 zł
2. zużycie materiałów i energii	957 147,98 zł
3. usługi obce	313 830,91 zł
4. podatki i opłaty	106 253,95 zł
5. wynagrodzenia	333 869,95 zł
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 071,68 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	0,00 zł
8. ubezpieczenia majątkowe	11 089,00 zł
razem	2 312 977,11 zł

5.2.2 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – kanalizacja sanitarna.

9. amortyzacja	1190 537,21 zł
10. zużycie materiałów i energii	323 229,08 zł
11. usługi obce	3 893 432,05 zł
(- w tym koszty do Ząbek wynoszą	3 577 068,00 zł)
12. podatki i opłaty	83 183,25 zł
13. wynagrodzenia	287 641,81 zł
14. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60 470,18 zł
15. Pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	0,00 zł
16. ubezpieczenia majątkowe	9 374,66 zł
razem	5 847 868,24 zł

5.2.3 Koszty poniesione na rodzaje działalności podstawowej – wody opadowe.

17. amortyzacja	387 756,76 zł
18. zużycie materiałów i energii	13 111,82 zł
19. usługi obce	149 373,31 zł
20. podatki i opłaty	50 631,68 zł
21. wynagrodzenia	63 349,68 zł
22. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 344,78 zł
23. pozostałe koszty rodzajowe, ubezpieczenia majątkowe	1 545,76 zł
razem	679 113,79 zł

5.2.4 Koszty pośrednie – administracja.

24. amortyzacja	141 039,55 zł
25. zużycie materiałów i energii	73 008,81 zł
26. usługi obce	392 920,45 zł
27. podatki i opłaty	1 573,77 zł
28. wynagrodzenia	1 627 549,31 zł
29. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	299 130,30 zł
30. pozostałe koszty rodzajowe, ryczałty i podróże służbowe	18 639,88 zł
31. ubezpieczenia majątkowe	8 114,97 zł
razem	2 561 977,04 zł

5.2.5 Koszty ogółem za 2024r.

razem koszty z działalności podstawowej	11 401 936,18 zł
koszty pozostałe:	
inne koszty (odpisy aktualizujące)	222 354,91 zł
koszty finansowe – odsetki	+ 3 310,62 zł
razem	225 665,53 zł

Koszty ogółem za 2024 r. wynoszą: 11 627 601,71 zł

5.3 Przychody.

przychody ze sprzedaży za 2024 r. wynoszą:	11 505 987,82 zł
pozostałe przychody operacyjne	296 419,10 zł
pozostałe przychody finansowe	259 804,74 zł

przychody ogółem za 2024 r. wynoszą: 12 062 211,66 zł

wynik finansowy brutto (zysk)	436 609,95 zł
podstawa do opodatkowania po korektach	440 163,36 zł
podatek dochodowy 19% CIT	83 631,00 zł
 wynik finansowy brutto (zysk)	 436 609,95 zł
podatek dochodowy 19% CIT	- 83 631,00 zł
Zmniejszenie zysku brutto o zaniechanie odroczonego podatku	- 0,00 zł
zysk netto za 2024 r.	352 978,95 zł

6 Zestawienie awarii w 2024 r.

6.1 Sieć wodociągowa.

Lp.	Miejsce i rodzaj	Data zgłoszenia	Data usunięcia	Wykonawca prac	Opis awarii	Uwagi
1	ul. Krótka 5 awaria	26.01.2024r.	26.01.2024r.	INSTALBUD	Pęknięcie przewodu żeliwnego Dn-100mm	Brak wody ulica Krótka
2	osiedle Długa awaria	1.02.2024r.	1.02.2024r.	INSTALBUD	Rozszczelnienie połączenia kielichowego na przewodzie żeliwnym Dn-150 droga osiedlowa przy bloku nr 7	Brak wody blok Długa 7 i 13
3	Osiedle Długa awaria	14.02.2024r.	15.02.2024r.	INSTALBUD	Wyciek na hydrancie uszkodzenie zasuwu hydrantowej żeliwno DN – 150 wymiana na nowy hydrant	Brak wody blok Długa 7 i 13
4	Ul. Chodkiewicza nr 6	28.02.2024r.	28.02.2024r.	W. Dudka konserwator UM	Wyciek w piwnicy pustostanu nr 6 ulica Chodkiewicza zgłoszono do UM Zielonka	Brak wody bud. nr 8 ul. Chodkiewicza
5	Ul. Długa przy bloku nr 13	11.03.2024r.	11.03.2024r.	INSTALBUD	Pęknięcie przewodu żeliwnego Dn-100mm pod chodnikiem przy bloku 13	Brak wody tylko jeden budynek jednorodzinny
6	Ul. Długa przy bloku nr 13	12.03.2024r.	12.03.2024r.	INSTALBUD	Likwidacja nieczynnego pod ciśnieniem przyłącza do bud. Nr 13	Bez wyłączenia
7	Skrzyżowanie ulic Asnyka Staszica	10.04.2024	10.04.2024	INSTALBUD	Wymiana zerwanego klucza od zasuwu liniowej (awaria powstała przy próbie zamknięcia wody)	Brak wody ulica Asnyka
8	Ulica Korczaka	13.05.2024	16.05.2024	INSTALBUD	Wymiana ciekącego hydrantu podziemnego hydrant po plukaniu sieci nie dał się skutecznie zamknąć	Brak wody ulica Korczaka
9	Ulica Bankowa	15.05.2024	16.05.2024	INSTALBUD	Wymiana zaciętej zasuwu domowej na nową (awaria powstała przy próbie uruchomienia zasuwu po uregulowaniu zadłużenia przez klienta)	Brak wody ulica Bankowa na odcinku od Paderewskiego do Wilsona
10	Ulica Staszica	15.07.2024	16.07.2024	INSTALBUD	Likwidacja przyciętej zasuwu domowej z nawiertaki - brak ciśnienia w budynku na nową zasuwę	Brak wody ulica Staszica 21 a i 21
11	Ulica Ogrodowa	20.07.2024	20.07.2024	INSTALBUD	Rozszczelnienie przewodu przyłącza dla posesji Ogrodowa 14, 16 i Mazowiecka 26	Brak wody ulica Ogrodowa 14, 16 Mazowiecka 26
12	Ulica Paderewskiego Ulica Kopernika	13.08.2024	13.08.2024	INSTALBUD	Wymiana zasuwu domowej na nową brak ciśnienia 109 Naprawa zasuwu domowej po zamknięciu już się nie otworzyła 14	Bez zamknięcia wody
13	Ulica Ossowska	05.10.2024	05.10.2024	TOPTel	Uszkodzenie wodociągu kretem podczas prac telekomunikacyjnych	Brak wody ulica Ossowska odcinek Turowska most rzeka Długa
14	Ulica Olimpijska	18.11.2024	18.11.2024	INSTALBUD	Pęknięcie przewodu żeliwnego Dn-100mm przy budynku 19 -20 w ulicy Olimpijskiej osiedle WITUŚ	Brak wody osiedle WITUŚ i wstrzymania dostawy wody dla WZE od strony ulicy 1 Maja

W 2024 roku Spółka w sposób ciągły zapewniała dostawy wody. Odnotowano 3 awarie na sieci wodociągowej polegające na samoistnym pęknięciu rurociągu i wycieku wody. Ponadto odnotowano jedną awarię spowodowaną 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 Obiekty techniczne: SUW-y i przepompownie.

- uszkodzenie pompy głębinowej GCA.6.02.2.2 Pompa z silnikiem 15kW - SUW Inżynierska,
- uszkodzenie wpustu ulicznego w ulicy Leśnej,
- awaria załamany przewód kanału deszczowego na parkingu osiedla Wyszyńskiego obok KZA,
- uszkodzenie wpustu ulicznego w ulicy Buczka róg Waryńskiego,
- awaria zapadniętej studni na kanale deszczowym skrzyżowanie ulic Brzozowa Paderewskiego,
- uszkodzone wpusty uliczne w ulicy Kilińskiego sztuk 2 (strona lewa i prawa),
- uszkodzenie pompy Flygt 3085.160 2.4 kW nr 1370810 pompa przypisana do P-Ś Drewnicka,
- uszkodzenie pompy Flygt 3068.180 1.5 kW nr 0540805 pompa przypisana do P-Ś Kościuszki,
- uszkodzenie pompy Flygt 3153.181 7,5 kW nr 0950471 z wirnikiem 455 P-Ś Ossowska
- uszkodzenie pompy ABS 0630.160 S13/4D nr 06085451 1.9 kW przepompownia wód deszczowych osiedle Poligon,
- awaria załamanej studni zbiorczej na kanale deszczowym w ulicy Kilińskiego nr 22
- awarii załamanej odcinka kanału deszczowego w ulicy Ossowskiej (wzmoczony ruch)
- awaria pompy próżniowej AT 100B przepompownia P-1 Leśna sieć podciśnienia,
- uszkodzenie wpustu ulicznego w ulicy Piastowskiej,
- uszkodzenie sondy hydrostatycznej przepompownia ścieków sanitarnych Ogrodowa,
- uszkodzenie sondy hydrostatycznej i pływaków przepompownia ścieków sanitarnych Obrońców Westerplatte,
- spalanie styczników przepompownia wód deszczowych Wilsona,
- awaria zabezpieczenia pompy P-1 przepompownia ścieków sanitarnych Leśna,
- awaria softstartu i stycznika przepompownia ścieków sanitarnych Powstańców.

7 Zestawienie kontroli w 2024 r.

Urząd Dozoru Technicznego:

1. 17.01.2024r. kontrola stałego zbiornika ciśnieniowego objętego dozorem technicznym SUW Inżynierska.

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

1. SUW Długa 17.05.2024r.
2. SUW Inżynierska 17.05.2024r.
3. SUW Wyszyńskiego 17.05.2024r.

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. Próbkę 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 Florczyk



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 1863 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 2024 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 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 2024 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 2024 r., poz. 1863 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 2024 r. poz. 1035 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 207/7a/2023 z dnia 17 grudnia 2023 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 zmywu, 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 wniosek 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 2024 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 Elektrycznie podpisany przez
Teresa Bednarek
Data: 2025.03.26 12:17:00 +01'00'

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

Teresa Bednarek Elektrycznie podpisany przez
Teresa Bednarek
Data: 2025.03.26 12:17:30 +01'00'

Warszawa, dnia 26 marca 2025 r.

Uchwała Nr 3/2025
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia 5 czerwca 2025 roku
w sprawie podziału zysku netto Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji
w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstałego w okresie od 1 stycznia
2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

Na podstawie art. 228 pkt. 1 i art. 231 § 2 pkt. 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 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku z działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o.o. w kwocie **352 978,95 zł** postanawia się podzielić w następujący sposób:

- 1) na zwiększenie kapitału zapasowego – **174 000,00 zł**,
- 2) na wypłatę nagród, premii dla pracowników – **149 000,00 zł**,
- 3) składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracodawcę – **29 978,95 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 1/2025
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z dnia 5 czerwca 2025 roku
w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i
Kanalizacji w Zielonce Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 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 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, składające się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu na dzień 31 grudnia 2024 roku o sumie bilansowej **62 343 166,91 zł**,
 - 3) rachunku zysków i strat na dzień 31 grudnia 2024 roku o zysku netto w kwocie **352 978,95 zł**,
 - 4) zestawienia zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2024 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę **352 978,95 zł**,
 - 5) rachunku przepływów pieniężnych na dzień 31 grudnia 2024 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **876 551,83 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

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: 2024-01-01

Okres do: 2024-12-31

Data sporządzenia: 2025-03-19

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-3

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: 2024-01-01

Data do: 2024-12-31

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 15/2015 Zarządu PWiK w Zielonce Spółka z o. o. z dnia 31.12.2015r.

Pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

Bilans

Sporządzony na dzień: 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	62 343 166,91	62 761 059,26
Aktywa trwałe	55 883 643,88	55 760 531,33
Wartości niematerialne i prawne	55 980,00	74 640,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	55 980,00	74 640,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	55 827 663,88	55 685 891,33
Środki trwałe	55 157 082,12	55 146 698,33
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	52 820 348,85	53 050 868,22
urządzenia techniczne i maszyny	370 665,35	250 284,84
środki transportu	200 475,92	79 953,27
inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	670 581,76	539 193,00
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	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	6 459 523,03	7 000 527,93
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	1 053 812,23	706 168,45
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	1 053 812,23	706 168,45
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	519 419,60	497 453,77
– do 12 miesięcy	519 419,60	497 453,77
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	387 092,00	38 576,00
Inne	7,12	0,00
dochodzone na drodze sądowej	147 293,51	170 138,68
Inwestycje krótkoterminowe	5 241 595,80	6 118 147,63
Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 241 595,80	6 118 147,63
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	2 165 000,00	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	2 165 000,00	2 045 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 076 595,80	4 073 147,63

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 076 595,80	4 073 147,63
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	164 115,00	176 211,85
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	62 343 166,91	62 761 059,26
Kapitał (fundusz) własny	61 062 720,60	60 856 181,49
Kapitał (fundusz) podstawowy	57 233 000,00	57 233 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 467 513,02	3 127 513,02
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 467 513,02	3 127 513,02
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	9 228,63	205,08
Zysk (strata) netto	352 978,95	495 463,39
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 280 446,31	1 904 877,77
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	9 654,57	9 654,57
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	9 654,57
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	9 654,57
Zobowiązania krótkoterminowe	609 296,94	1 216 766,99
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 :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	609 296,94	1 216 766,99
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 :	470 861,32	1 105 898,00
- do 12 miesięcy	470 861,32	1 105 898,00
- 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 625,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,48
Inne	138 435,62	108 243,51
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	661 494,80	678 456,21
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	661 494,80	678 456,21
- długoterminowe	661 494,80	678 456,21
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1
2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 505 987,82	10 178 628,47
– 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	11 505 987,82	10 178 628,47
Koszty działalności operacyjnej	11 401 936,18	10 315 685,59
Amortyzacja	2 239 047,16	2 174 597,02
Zużycie materiałów i energii	1 366 497,69	1 318 424,94
Usługi obce	4 749 556,72	4 293 514,98
Podatki i opłaty, w tym:	241 642,65	241 151,76
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 312 410,75	1 895 951,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	444 016,94	359 457,33
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	48 764,27	32 588,09
Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	104 051,64	-137 057,12
Pozostałe przychody operacyjne	298 419,10	671 258,78
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	298 419,10	671 258,78
Pozostałe koszty operacyjne	222 354,91	212 776,07
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	222 354,91	212 776,07
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	180 115,83	321 425,59
Przychody finansowe	259 804,74	288 383,14
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:	259 804,74	288 383,14
– 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	3 310,62	16,34
Odsetki, w tym:	3 310,62	16,34
– 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)	436 609,95	609 792,39
Podatek dochodowy	83 631,00	2 625,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	111 704,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	352 978,95	495 463,39

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1

2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

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	3 127 513,02	3 015 513,02
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	340 000,00	112 000,00
zwiększenie (z tytułu)	340 000,00	112 000,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	340 000,00	112 000,00
– 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	3 467 513,02	2 903 513,02
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	9 228,63	205,08
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 228,63	205,08
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	9 228,63	205,08

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	9 228,63	205,08
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	9 228,63	205,08
Wynik netto	352 978,95	495 463,39
Zysk netto	352 978,95	495 463,39
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	61 062 720,60	60 632 181,49
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1

2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	352 978,95	495 463,39
Korekty razem	1 625 627,74	2 081 739,84
Amortyzacja	2 239 047,16	2 174 597,02
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	4 097,04	-14 840,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	587 918,01
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-431 274,78	70 176,10
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-181 377,12	-595 418,16
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 096,85	-123 296,81
Inne korekty	-16 961,41	-17 396,32
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 978 606,69	2 577 203,23
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	10 563,42	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	10 563,42	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	2 865 721,94	2 144 814,63
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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	2 865 721,94	2 144 814,63
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-2 855 158,52	-2 144 814,63
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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
Spląty 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)	-876 551,83	432 388,60
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	6 118 147,63	5 685 759,03
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 241 595,80	6 118 147,63
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1

2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

SF 2024 Informcja dodatkowa

Załączony plik

SF_2024_informacja_dodatkowa.pdf

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	436 609,95	609 792,39
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	-118 570,77	-587 918,01
B. Pozostałe - wart. łączna	-118 570,77	-587 918,01
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	-118 570,77	-587 918,01
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - wart. łączna	-136 682,28	-165 985,80
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-56 461,35	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-16 961,41	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-92 361,32
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	-63 259,52	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	-73 422,76	-73 624,48
C. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Art.12	-56 461,35	0,00
C. Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego Art.17 Ust.1 Pkt.21	-16 961,41	0,00
C. Pozostałe - wart. łączna	0,00	-92 361,32
D. Przychody podlegające opodatk w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	57 087,44	747,69
D. Umorzone raty pożyczki WFOŚiGW Warszawa Art.1 Ust.1 Pkt.1 Lit.a	0,00	0,00
D. Pozostałe - wart. łączna	57 087,44	747,69
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	57 087,44	747,69
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	-960,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
E. Pozostałe - wart. Łączna	-960,00	0,00
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	-960,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP w roku bieżącym - wart. Łączna	-200 759,02	-65 351,81
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-97 537,81	0,00
F. Pozostałe - wart. Łączna	-103 221,21	-4 038,09
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	-97 537,81	-61 313,72
F. Odpisy aktualizujące należności Art.16 Ust.1 Pkt.20	-97 537,81	0,00
F. Pozostałe - wart. Łączna	-103 221,21	-4 038,09
G. Koszty uznawane za KUP w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
G. Pozostałe - wart. Łączna	0,00	532,32
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	0,00	532,32
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
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	440 163,36	13 817,08
K. Podatek dochodowy	83 631,00	2 625,00

Lista złożonych podpisów:

2025-03-26 10:12 Halina Barbara Zaremba - CUZ Sigillum - QCA1

2025-03-26 11:15 Leszek Florczak - Certum QCA G3 R35

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ZIELONCE SP. Z O.O. ZA
OKRES OD 01.01.2024r. DO 31.12.2024 r.**

Wyjaśnienia do bilansu

1. Zmiany w składnikach aktywów trwałych w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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	86 836 367,33	1 224 741,31	- 43 795,54	+ 1 016 632,60	89 033 945,70
a) Grunty	1 765 592,00				1 765 592,00
b) Budynki, lokale	3 599 983,66	37 500,00			3 637 483,66
c) Budynki, lokale i obiekty inżynierii	79 894 124,77	818 067,40	-14 700,00	+1 016 632,60	81 714 124,77
d) Urządzenia techniczne i masz.	666 780,00	54 987,00			721 767,00
e) Środki transportu	242 670,73	149 500,00	-29 095,54		363 075,19
f) Inne środki trwałe	364 687,20	138 820,35			503 507,55
g) pozostałe środki trwałe w 100% umorzone	302 528,97	25 866,56			328 395,53
2. Środki trwałe w budowie	539 193,00	1 199 021,36	- 51 000,00	-1 016 632,60	670 581,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
AKTYWA TRWAŁE	87 700 334,28				90 029 301,41
<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					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
	87 700 334,28				90 029 301,41

2. Umorzenie i amortyzacja w 2024 roku

Nr pozycji aktyw.	UMORZENIE – AMORTYZACJA				WARTOŚĆ NETTO		
	Stan na pierwszy dzień roku 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.	250 133,95	18 660,00			268 793,95	74 640,00	55 980,00
II.							
1.							
	31 689 669,00	2 220 387,16		- 33 192,58	33 876 863,58	55 221 338,33	55 213 062,12
a)						1 765 592,00	1 765 592,00
b)	139 847,27	89 999,52			229 846,79	3 460 136,39	3 408 636,87
c)	30 303 392,94	2 002 116,89		-4 097,04	32 301 412,79	49 590 731,83	49 412 711,98
d)	584 114,34	30 456,10			614 570,44	82 665,66	107 196,56
e)	162 717,46	28 977,35	149 500,00		191 694,81	79 953,27	200 475,92
f)	197 068,02	42 970,74	138 820,35	- 29 095,54	210 934,12	167 619,18	263 468,79
g)	302 528,97	25 866,56			328 395,53	302 528,97	328 395,53
2.							

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

W 2024 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 **2 423 762,67 zł** z czego zostało opłacone w 2024r. kwota **2 386 262,67 zł.**, natomiast do zapłaty w 2025 roku pozostaje kwota **37 500,00** tyt. nabycia środków trwałych.

4. W roku 2024 przyjęto do użytkowania aktywa trwałe o wartościach w zł.

Lp.	Poniesione nakłady na:	Rok 2023	Rok 2024
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	-w tym dotyczące ochrony środowiska		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	1 468 668,06	1 198 874,75
	-w tym budynki i budowle	3 000,00	37 500,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	1 361 901,91	818 067,40
	- maszyny i urządzenia	11 992,00	179 184,35
	- środki transportu	74 605,69	149 500,00
	- narzędzia, przyrządy wyposażenie		14 623,00
3.	- pozostałe środki trwałe 100% umorzone	17 168,46	25 866,56
4.	Środki trwałe w budowie	800 623,51	1 199 021,36
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	800 623,51	1 199 021,36
	RAZEM	2 269 291,57	2 423 762,67

W 2024 roku przyjęto do użytkowania i wprowadzono do ewidencji pozostałe środki trwałe o wartości **25 866,56** 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 **179 184,35 zł.**, i **14 623,00 zł.**, zakup środków transportu do 3,5t w kwocie **149 500,00 zł.** jak również wprowadzono do ewidencji zakup środków trwałych w kwocie ,

818 067,40 zł dot. ochrony środowiska, W 2024 roku nakłady na środki trwałe w budowie wydatkowano kwotę **1 199 021,36 zł**, inwestycje te zostały sfinansowane z własnych środków.

5. Wartość gruntów własnych i użytkowanych wieczystie

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zielonce Sp. z o. o. nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie, 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 2024r. 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 2024r.

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 pomniejszyła wynik finansowy brutto zaprezentowany w rachunku zysków i strat za okres 2023r. W 2024r. nie występują aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku BZ
1. Należności z tytułu dostaw i usług	281 763,78	65 806,39		31 669,97	247 627,36
2. Pozostałe należności					
RAZEM	281 763,78	65 806,39		31 669,97	247 627,36

Zwiększenie odpisów aktualizujących w kwocie 65 806,39 zł w 2024r. zwiększyło pozostałe koszty operacyjne, natomiast rozwiązanie odpisów wartości należności z tytułu dostaw i usług nastąpiło w związku z uiszczeniem zapłaty za usługi w kwocie 31 669,97. Wartość tych należności zwiększyła pozostałe przychody operacyjne.

9. Struktura należności krótkoterminowych

♦ z tytułu dostaw i usług w tym:	767 046,96 zł
♦ odpisy aktualizujące na 31 grudnia 2024r. (nie wykazywane a bilansie)	247 627,36 zł
	519 419,60 zł
♦ należności sporne z tyt. dostaw i usług	147 293,51 zł
z tytułu podatku VAT do zwrotu za 2024r.	315 413,00 zł
z tyt. podatku dochodowego do zwrotu CIT-8 za 2024r.	71 679,00 zł
z tyt. vat do rozliczenia w m- cu 01/2025	44 618,29 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	Zapasowy	3 127 513,02	340 000,00		100,00 %	3 467 513,02
3.	Gmina Zielonka	Rezerwow					
4.	Gmina Zielonka	Z aktualizacji wyceny					
	Ogółem		60 360 513,02	340 000,00		100,00 %	60 700 513,02

Kapitał spółki na dzień bilansowy 31 grudnia 2024 r. składa się z 57.233 udziałów, każdy o wartości 1000,00 zł.

Kapitał zapasowy spółki na dzień 31 grudnia 2024r. 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. W 2023r. Uchwałą Zgromadzenia Wspólników zysk wypracowany w kwocie 495 463,39 zł został podzielony następująco: na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki (z wskazaniem na budowę sieci wod - kan) w kwocie 340 000,00 tys. zł, kwotę 130 000,00 tys. zł na wypłatę nagród dla pracowników jak również kwotę w wysokości 25 463,39 zł na składki ZUS od nagród z zysku obciążających pracodawcę, pozostała kwota wysokości 9 228,63 zł nie wykorzystana z tyt. nagród zwiększa kapitał zapasowy.

11. Zarząd Spółki proponuje podział zysku za rok obrotowy 2024 następująco

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys. zł)
1.	Zysk netto za rok obrotowy 2024r.	352 978,95
2.	Proponowany podział zysku: - zwiększenie kapitału zapasowego z wskazaniem na budowę sieci wod-kan. - nagrody dla pracowników - koszty pracodawcy (zus) od nagrody	214 000,00 149 000,00 29 978,95

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w roku 2024 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	0,00	0	0	0,00	0	0,00
- na pozostałe rezerwy		0	0		0	0
Razem	0,00	0		0,00		0,00

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. **W 2024r. w Spółce** nie było przesłanek i sytuacji do utworzenia rezerw na zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe.

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 (2024 rok)	Powyżej 1 roku do 2 lat (2026 rok)	Powyżej 2 lat do 5 lat (2026-2030 rok)	Powyżej 5 lat	
Gwarancja należytego wykonania	138 435,62	9 654,57			148 090,19
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	470 861,32				470 861,32
Zobowiązania z tytułu sprzedaży usług nadpłaty					
Zobowiązania publiczne – prawne (ZUS, inne CIT)	70 232,00				70 232,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pozostałych rozliczeń z pracownikami	0,00				0,00
RAZEM	679 528,94	9 654,57			689 183,51

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 2023r	Stan na 2024r	Zmiana stanu
	Rozliczenia międzyokresowe czynne			
1.	Licencje Oracle, antywirus	14 759,42	10 761,25	
2.	Pakiet transmisyjny SMS	330,50	0,00	
3.	Prenumeraty	3 363,50	10 961,74	
4.	Ubezpieczenia majątkowe	21 743,80	27 776,20	
5.	Podatek VAT naliczony do odliczenia w okresie następnym	136 014,63	44 618,29	
6.	Materiały reklamowe	0,00	6 738,00	
7.	Odsetki nie notyfikowane od lokaty	0,00	63 259,52	
	Razem	176 211,85	164 115,00	- 12 096,85
	Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00	

15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień 01 stycznia 2024.	Rodzaj zabezpieczenia majątku	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku	Wykreślenie zabezpieczenia z hipoteki	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku na dzień 31 grudnia 2024 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 2024r. PWiK Sp. z o.o. nie posiada żadnych zabezpieczeń na hipotece.

16. Rezerwy i przychody przyszłych okresów.

Na dzień 31 grudnia 2024r rezerwy w Spółce nie występują, natomiast kwoty rozliczeń międzyokresowych występujących w pasywach bilansu w wysokości **661 494,80** 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 367 366,17 zł jak również wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych w postaci wybudowanych sieci wod.-kan. ewidencjonowanych na koncie 845 z podziałem na długoterminowe w kwocie 294 128,63 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 2023	Za bieżący rok obrotowy 2024
1.	Przychody ze sprzedaży wody	2 720 515,06	3 123 721,84
2.	Przychody ze sprzedaży odprowadzonych ścieków	6 504 195,09	7 311 167,86
3.	Przychody ze sprzedaży wód opadowych	929 098,32	1 038 048,12
4.	Przychody z tytułu świadczeń pozostałych usług	24 820,00	33 050,00
	RAZEM	10 178 628,47	11 505 987,82

Cała sprzedaż w 2024 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 **298 419,10 zł** składają się kwoty powstałe z tytułu rozwiązania odpisów aktualizacyjnych należności, zwrotu opłat sądowych i komorniczych w wysokości 62 208,98 zł, jak również przychody z tyt. odsprzedaży zakupionych wodomierzy w kwocie, 56 144,01 zł, przychody z tyt. bezumownego korzystania z usług spółki w kwocie 34 248,18 zł, przychody z tyt. zabezpieczenia należytego wykonanie naprawy elewacji na budynku biurowym w kwocie 107 102,00 zł, oraz inne pozostałe przychody w kwocie 38 715,93 zł.

Na pozycję inne koszty operacyjne w kwocie **222 354,91 zł** składają koszty w kwocie **38 107,04 zł** z tyt. aktualizacji należności wraz z opłatami sądowymi i kosztami komorniczymi, kwota **10 602,96** z tyt. kosztów zaniechanych inwestycji, kwota kosztów w wysokości **67 978,27 zł.** z tyt. nie zapłaconych i umorzonych należności z powodu śmierci dłużników, pozostałe koszty operacyjne w kwocie **2 992,39 zł**, kwota **102 674,25 zł** są to koszty naprawy elewacji na budynku biurowym podlegające zwrotowi z tyt. należytego zabezpieczenia.

Przychody i koszty finansowe.

W pozycji pozostałe przychody finansowe w kwocie **259 804,74 zł.** składają z kwoty **47 994,75 zł** z tyt. odsetek od nieterminowych zapłat za świadczone usługi, kwota **148 550,47 zł** z tyt. odsetek bankowych z lokat naliczonych i otrzymanych. Kwota **63 259,52 zł** z tyt. odsetek od lokaty naliczonych lecz nie otrzymanych.

Natomiast pozostałe koszty finansowe w kwocie **3 310,62 zł** składają się z kwoty w wysokości **1 300,03 zł** z tyt. zapłaconych odsetek, dla odbiorców, kwota **960,00 zł** zapłacone odsetki budżetowe, jak również kwota w wysokości **1 050,59 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	436 609,95						
<i>Przychody wykazane w Rachunku zysków i strat</i>	12 064 211,66						
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:	-255 253,05						

rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-56 461,35			12			
Odpis równoległy do amortyzacji środka trwałego	-16 961,41			17	1	21	
Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania				35	d	1	
Pozostałe*)	-118 570,77						
Otrzymanie nieodpłatne śr. Trwały							
Naliczone, lecz nie otrzymane odsetki	- 63 259,52			12	4	2	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	57 087,44						
Otrzymany zwrot z polisy z tyt. gwarancji zabezpieczenia	43 314,40						
Otrzymane odsetki bilansowo ujęte w księgach roku ubiegłego							
Pozostałe*)	9 345,04 4 428,00						
Przychody podatkowe	11 866 046,05						
Koszty wykazane w rachunku zysków i strat	11 627 601,71						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-201 719,02						
Wpłata na PEFRON							
Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat do budżetu	- 960,00						
Odpisy aktualizujące wartość należności	- 97 537,81			16	1	20	
Koszty odszkodowania za śrt. Trwałe na podst. Dec wojewody				16			
Pozostałe*)	-103 221,21						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:							
wypłacone wynagrodzenie nagroda + zus dla byłego pracownika							
Rezerwa na zobowiązania wątpliwe sądowe				35	d	1	
Pozostałe							
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:							
Zapłacone odsetki od kredytu naliczone i ujęte w księgach roku							

ubiegłego							
Pozostałe*)							
Koszty podatkowe	11 425 882,69						
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	440 163,36						
K. Podatek dochodowy ogółem w tym:	83 631,00						
<i>Podatek dochodowy bieżący</i>	<i>83 631,00</i>						
<i>Podatek dochodowy odroczony</i>							
Zysk netto podatkowo	356 532,36						

*) 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. Wykazywana w rachunku zysków i strat część bieżąca wykazuje kwotę **83 631,00 zł** podatku dochodowego od osób prawnych należnego za rok podatkowy. Wynik **podatkowy za okres 2024** roku po uwzględnieniu wszystkich włączeń wykazuje zysk podatkowy netto w kwocie **356 532,36 zł**. Natomiast **wynik bilansowy netto** za rok 2024r. wynosi **352 978,95 zł** (*zysk brutto 436 609,95 –podatek dochodowy bieżący 83 631,00*).

4 Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2023	Dane za rok 2024
1.	Zysk (strata) netto	495 463,39	352 978,95
2.	Korekty dotyczące pozycji:		
	- amortyzacja	2 174 597,02	2 239 047,16
	- odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 840,00	4 097,04

	- zmiana stanu rezerw	587 918,01	0,00
	- zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	- zmiana stanu należności	70 176,10	-431 274,78
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-595 418,16	-181 377,12
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-123 296,81	12 096,85
	- inne korekty	-17 396,32	-16 961,41
3.	<i>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej (A. III)</i>	2 577 203,23	1 978 606,69
4.	<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (B. III)</i>	2 144 814,63	2 865 721,94
5.	<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (C.III)</i>	0,00	0,00
6.	Przepływy pieniężne netto razem	432 388,60	-876 551,83
7.	Środki pieniężne na początek okresu	5 685 759,03	6 118 147,63
8.	Środki pieniężne na koniec okresu	6 118 147,63	5 241 595,80

W rachunku przepływów pieniężnych występują różnice pomiędzy stanami pozycji wykazanych w bilansie. W pozycji 2 korekty: *inne korekty* występuje kwota – **16 961,41 zł**, która stanowi kwotę 7 541,76 zł naliczonych przychodów równoległych do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również kwota 9 419,65 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 – **155 801,12 zł**. Nie zapłacone zobowiązania z tyt. zakupu środków trwałych na dzień 31.12.2024 r. występują w kwocie netto 37 500,00 zł, kwota nie zapłaconych zobowiązań z 2023r. w kwocie 505 325,83 zł z tyt. nabycia środków trwałych.

W pozycji **zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych** wykazana jest zmiana bilansowa w wysokości **12 096,85 zł**, są to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 164 115,00 zł – 176 211,85 zł) bez uwzględnienia *rozliczeń międzyokresowych przychodów zaprezentowanych w bilansie w wysokości 367 366,17 zł.*, które dotyczą wartości środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, jak również umorzonych rat pożyczek w kwocie 294 128,63 zł.

IV. Objasnienia dotyczące zagadnień osobowych

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2023	Przeciętne zatrudnienie w roku 2024
Pracownicy umysłowi	10	10
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8	8
Uczniowie		
<i>Pracownicy przebywający na urlopach rodzicielskich</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
OGÓŁEM	19	19

2. Spółka w październiku 2020r. zawarła umowę o zarządzanie PPK z PKO Emerytura -sfio. Wszyscy pracownicy Spółki złożyli oświadczenia o rezygnacji z przystąpienia do Pracowniczych Programów Kapitałowych. Na dzień 31 grudnia 2024r. żaden pracownik nie wyraził chęci i zainteresowania przystąpieniem do PPK.

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto zł	
	2023r	2024r
Zarząd Spółki	311 218,36	322 190,46
Rada Nadzorcza	74 572,88	87 000,00

Zarząd Spółki był jednoosobowy powołany Uchwałą Rady Nadzorczej NR IV/5/2019r z dnia 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 01.01.2024r. do 31.12.2024r. wynagrodzenie z tyt. pełnionej funkcji wyniosło 322 190,46 zł., które składa się z wynagrodzenia stałego w kwocie 217 681,02 zł i wynagrodzenia zmiennego w kwocie 104 509,44 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 2024r.

W roku 2024 wypłacono kwotę w wysokości 10 800,00 zł netto wynagrodzenia dla biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2023. Natomiast za 2024r. za badanie Sprawozdania Finansowego kwota w wysokości 10 800,00 zł będzie uregulowana w 2025r.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie należne za 2023r	Wynagrodzenie należne za 2024
1 Badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 800,00	10 800,00
2. Inne usługi poświadczające		
3. Usługi doradztwa podatkowego		
4. Pozostałe usługi		

V. Objasnienie 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. **Wn 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 2025r.