

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2019 ROKU DO 31.12.2019 ROKU**



**MIEJSKI ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
62-600 KOŁO, UL. ENERGETYCZNA 11**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe firmy Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kole, ul. Energetyczna 11 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.
 - a) Spółka powstała 1 października 2012 roku w wyniku przekształcenia samorządowego zakładu budżetowego Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Kole, ul. Zachodnia 22. Mienie znajdujące się w użytkowaniu Zakładu zostało wniesione przez Gminę Miejską Koło do Spółki jako aport. W zamian za aport Gmina Miejska Koło objęła wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki.
 - b) Identyfikacja podatkowa – numer NIP 666-211-03-92.
 - c) Urząd Skarbowy – 62-600 Koło, ul. Prusa 10.
 - d) Rejestracja jednostki i forma prawna:

Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000445351.

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorstw w dniu 27.12.2012 roku.
 - e) Przedmiotem działalności Spółki w roku obrotowym było:
 - ujmowanie, zgodnie z pozwoleniem wodno-prawnym, uzdatnianie i dostarczanie wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi,
 - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków zgodnie z warunkami określonymi w pozwoleniu wodno-prawnym.
 - f) Udziałowcy: Gmina Miejska Koło – 100% udziałów.
2. Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Jednostka powstała w Kole. Akt notarialny z dnia 01.10.2012 r. sporządzony w Kancelarii Andrzeja Przybyłowicza w Kole, za Repertorium A Nr 4634/2012.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, czyli okres roku kalendarzowego.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana, nie są nam bowiem znane okoliczności i zdarzenia, które podważyłyby to założenie.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlega badaniu przez firmę audytorską.

Metody wyceny:

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne:

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwale o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. (włącznie) odpisywane były jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania i ujmowane w ewidencji,
- pozostałe środki trwale (powyżej 10 000,00 zł) umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 24 m-cy. Wartości niematerialne i prawne poniżej 10 000,00 zł. umarzane są jednorazowo i odnoszone w koszty materiałów.

Środki trwale użytkowane na podstawie umowy leasingu operacyjnego, jeżeli spełniają warunki określone w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, które są amortyzowane przez finansującego, nie są zaliczane do środków trwałych jednostki. Prowadzi się dla nich ewidencję poza kontami bilansowymi. Do ewidencji kosztów użytkowania takiego środka jednostka może zastosować uproszczenia wynikające z art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości, jeżeli nie wywiera to istotnego wpływu na prezentację sytuacji finansowej i majątkowej jednostki. Od 2019 roku spółka utraciła prawo do uproszczeń.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. Ponadto w wartości środków trwałych w budowie ujmuje się skutki wyceny według skorygowanej ceny nabycia kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie środków trwałych w budowie.

Krótkoterminowe aktywa finansowe:

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono w wartości nominalnej. W przypadku lokat terminowych, gdzie termin zapadalności przypada w następnym roku obrotowym, wyceniono je łącznie z odsetkami należnymi za okres do dnia bilansowego.

Długoterminowe aktywa finansowe:

Nie wystąpiły.

Środki obrotowe:

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

Zapasy

- - surowce - nie wystąpiły,
- - materiały,
 - ewidencję analityczną materiałów stanowi ewidencja ilościowo-wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu,
 - rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą FIFO,
 - ujawnione w czasie rozliczania zakupu materiałów drobne odchylenia wynikające z zaokrągleń odpisuje się w koszty działalności,
- - towary - nie wystąpiły,
- - produkty – nie wystąpiły.

Należności, roszczenia i zobowiązania:

Należności wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty z naliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne:

Wyceniono w wartości nominalnej.

Kredyty i pożyczki:

Krótkoterminowe kredyty i pożyczki wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z naliczonymi odsetkami, zgodnie z treścią umowy. Zobowiązania długoterminowe są wyceniane, w zależności od treści umowy, przy zastosowaniu skorygowanej ceny nabycia (SCN), zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych tekst jednolity (Dz. U. 2017, poz. 277).

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Wyceniane wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki.

Kapitały własne:

Wyceniane w wartości nominalnej z dnia powstania.

Fundusze specjalne:

W wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Wyceniane w wartości nominalnej. W bilansie w pozycji B. IV. Aktywów (Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) oraz w pozycji B.I.3. Pasywów (Pozostałe rezerwy) – Spółka prezentuje odpowiednio należności / zobowiązania z tytułu podatków i ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych traktowanych na równi z budżetowymi, nie wymagalnych na dzień bilansowy. W szczególności dotyczy to podatku VAT do przyszłego rozliczenia (należny i naliczony), rozrachunków z ZUS, które staną się wymagalne dopiero po wypłacie wynagrodzeń w następnym miesiącu.

Wynik finansowy:

W wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, i ostrożności realizacji.

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczywistą określoną w załączniku Nr 1 do Ustawy. Sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze. Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy,
- bilans sporządzono zapewniając dane porównawcze, wykazano stan na koniec bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego,
- rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami z ZPR, rachunek zawiera dane za bieżący i ubiegły rok obrotowy, dane są porównywalne,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, w rachunku przepływów zawarto dane bieżącego roku obrotowego i ubiegłego roku, dane są porównywalne,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzono zawierając dane bieżącego i ubiegłego roku obrotowego, dane są porównywalne,
- punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej,
- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym,
- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,
- w sprawozdaniu finansowym nie wyodrębniono sald dotyczących jednostek powiązanych (jednostki zależne, współzależne, stowarzyszone, znaczący inwestor), ponieważ nie wystąpiły na dzień 31.12.2019 roku.

Koło, dnia 05 czerwca 2020 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Daniela Bóla

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

Robert Gajda

(podpis kierownika jednostki)

Bilans
sporządzony na dzień 31-12-2019r.

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
A. Aktywa trwałe	29 769 886,00	25 751 091,66	A. Kapitał własny	26 417 632,10	21 684 513,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 954,94	I. Kapitał podstawowy	22 120 000,00	16 129 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał zapasowy, w tym	4 069 513,75	3 535 229,06
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	6 954,94	III. Kapitał rezerwowý z aktualizacji wyceny, w tym	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 421 526,00	25 151 119,72	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	0,00	1 026 000,00
1. Środki trwałe	28 454 016,94	15 654 888,44	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	2 263 000,00	2 263 000,00	- kapitał w trakcie rejestracji w KRS		1 026 000,00
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 638 846,07	12 686 191,51	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	6 172 850,82	199 896,38	VI. Zysk (strata) netto	228 118,35	994 284,69
d. środki transportu	82 141,44	97 650,50	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	297 178,61	408 150,05	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 040 986,96	7 669 082,92
2. Środki trwałe w budowie	967 509,06	9 496 231,28	I. Rezerwy na zobowiązania	1 727 147,65	2 123 604,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116,00	885,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 527 889,76	1 435 616,43
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	1 019 731,56	1 174 725,74
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	508 158,20	260 890,69
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	199 141,89	687 102,94
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	199 141,89	687 102,94
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	2 469 322,10	3 109 322,10
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	2 469 322,10	3 109 322,10
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	2 469 322,10	3 109 322,10
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e. inne	0,00	0,00

-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 540 356,74	2 103 328,94
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	1.Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
-udziały lub akcje	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b. inne	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	348 360,00	593 017,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	348 360,00	593 017,00	b. inne	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 510 637,89	2 072 566,58
B. Aktywa obrotowe	2 688 733,06	3 602 505,01	a. kredyty i pożyczki	667 752,01	697 052,90
I. Zapasy	426 581,11	542 325,68	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.Materiały	398 037,11	542 325,68	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	288 682,96	411 735,63
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	288 682,96	411 735,63
4.Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.Zaliczki na dostawy i usługi	28 544,00		e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 224 938,65	1 298 995,27	f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	274 732,89	457 834,18
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	244 480,60	205 515,26
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	i. inne	34 989,43	300 428,61
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	29 718,85	30 762,36
b. inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	304 160,47	332 827,51
2.Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	304 160,47	332 827,51
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	275 493,43	304 160,47
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	28 667,04	28 667,04
b. inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	1 224 938,65	1 298 995,27			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	972 138,65	966 272,27			
- do 12 miesięcy	972 138,65	966 272,27			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	247 940,00	327 623,00			
c. inne	4 860,00	5 100,00			
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			

III. Inwestycje krótkoterminowe	961 526,02	1 683 770,05			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	961 526,02	1 683 770,05			
a. 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			
b. 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c. środki pieniężne i inne aktywa pie	961 526,02	1 683 770,05			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	261 526,02	183 770,05			
- inne środki pieniężne	700 000,00	1 500 000,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 687,28	77 414,01			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	32 458 619,06	29 353 596,67	PASYWA RAZEM	32 458 619,06	29 353 596,67

Koło, dn. 05.06.2020r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Prezes Zarządu

 Robert Gajda

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
A. Przychody netto i zrównane z nimi, w tym	12 643 025,55	12 780 704,26
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 241 315,67	11 491 905,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie(+), zmniejszenie (-))	148 423,79	1 083 534,73
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	253 286,09	204 232,38
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 031,80
B. Koszty działalności operacyjnej	12 605 477,29	10 655 208,43
I. Amortyzacja	2 011 956,58	1 262 107,30
II. Zużycie materiałów i energii:	2 137 048,89	2 431 694,94
III. Usługi obce	1 701 780,26	861 241,33
IV. Podatki i opłaty, w tym	1 320 382,49	1 225 358,12
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 294 693,41	3 880 248,58
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym	1 000 028,00	873 111,61
- emerytalne	387 242,61	345 660,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	139 587,66	120 444,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 001,80
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	37 548,26	2 125 495,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 188 263,94	413 064,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	64 070,90
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	756 435,08	52 030,71
IV. Inne przychody operacyjne	431 828,86	296 963,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	595 150,03	1 143 392,56
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	319 237,26	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 442,66	768 207,51
III. Inne koszty operacyjne	252 470,11	375 185,05
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	630 662,17	1 395 168,14
G. Przychody finansowe	21 562,14	49 895,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	21 562,14	44 843,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	5 051,51
H. Koszty finansowe	72 108,96	1 299,54
I. Odsetki, w tym:	68 275,05	1 094,57
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 824,13	0,00
IV. Inne	9,78	204,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	580 115,35	1 443 763,69
J. Podatek dochodowy	351 997,00	449 479,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	228 118,35	994 284,69

Koło, dn. 05.06.2020r.


GLÓWNY KSIĘGOWY

 Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

 Robert Gajda
 podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	228 118,35	994 284,69
II. Korekty razem	1 104 937,78	1 093 918,43
1. Amortyzacja	2 011 956,58	1 262 107,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 927,88	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	323 211,39	-63 773,33
5. Zmiana stanu rezerw	-396 456,72	-891 052,30
6. Zmiana stanu zapasów	115 744,57	248 201,98
7. Zmiana stanu należności	74 056,62	2 092,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-535 236,42	-233 008,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	217 716,69	48 970,65
10. Inne korekty	-729 982,81	720 380,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 333 056,13	2 088 203,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 680,00	64 070,90
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 680,00	64 070,90
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	954 693,50	3 664 426,96
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	954 693,50	3 664 426,96
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
- inne aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-951 013,50	-3 600 356,06
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	252 640,88
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	35 659,10
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	216 981,78
II. Wydatki	1 104 286,66	3 371 869,44
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	400 000,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	640 000,00	3 228 067,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	64 286,66	143 801,76
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 104 286,66	-3 119 228,56
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-722 244,03	-4 631 381,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-722 244,03	-4 631 381,50
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 683 770,05	6 315 151,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	961 526,02	1 683 770,05
o granicznej możliwości dysponowania	22 838,12	66 128,92

Kolo, dn. 05.06.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dariusz Rata

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Robert Gajda

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 684 513,75	19 719 335,67
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 684 513,75	19 719 335,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 129 000,00	14 477 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 991 000,00	1 652 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	5 991 000,00	1 652 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 991 000,00	1 652 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 120 000,00	16 129 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 535 229,06	3 035 229,06
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	534 284,69	500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	534 284,69	500 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	534 284,69	500 000,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 069 513,75	3 535 229,06
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 026 000,00	1 652 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 026 000,00	626 000,00
a) zwiększenie (podwyższenie)	4 965 000,00	1 026 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 991 000,00	1 652 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	1 026 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	994 284,69	555 106,61
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	994 284,69	555 106,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	994 284,69	555 106,61
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	994 284,69	555 106,61
dywidenda	400 000,00	0,00
zwiększenie kapitału własnego	534 284,69	500 000,00
zasilenie ZFSS	60 000,00	55 106,61
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. 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
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	228 118,35	994 284,69
a) zysk netto	228 118,35	994 284,69
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 417 632,10	21 684 513,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 417 632,10	21 684 513,75

Koło, dn. 05.06.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Daniela Boja

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
podpis kierownika jednostki
Robert Gajda

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego zmiana stanów i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nota nr 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) I JEJ ZMIANY					
Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
AMORTYZACJA (UMORZENIE)					
Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	265 636,46	0,00	265 636,46
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	6 954,94	0,00	6 954,94
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00		0,00
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	6 954,94	0,00	6 954,94
- inne					
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 31.12.2018 r.	0,00	0,00	6 954,94	0,00	6 954,94
Wartość netto na BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) I JEJ ZMIANY						
Stan na 31.12.2018r.	2 263 000,00	42 029 397,51	2 147 502,89	1 032 692,52	754 005,27	48 226 598,19
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	8 604 251,24	6 510 856,16	11 540,00	0,00	15 126 647,40
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	8 604 251,24	6 510 856,16	11 540,00		15 126 647,40
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	830 393,49	1 970,89	0,00	0,00	832 364,38
- zbycie	0,00	0,00			0,00	821 699,88
- likwidacja	0,00	830 393,49	1 970,89	0,00	0,00	10 664,50
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2019r.	2 263 000,00	49 803 255,26	8 656 388,16	1 044 232,52	754 005,27	62 520 881,21
AMORTYZACJA (UMORZENIE)						
Stan na 31.12.2018r.	0,00	29 343 206,00	1 947 606,51	935 042,02	345 855,22	32 571 709,75
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	1 329 079,42	537 901,72	27 049,06	110 971,44	2 005 001,64
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres	0,00	1 329 079,42	537 901,72	27 049,06	110 971,44	2 005 001,64
- inne						0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00	507 876,23	1 970,89	0,00	0,00	509 847,12
- zmniejszenie umorzenia	0,00	507 876,23	1 970,89	0,00	0,00	509 847,12
Stan na 31.12.2019r.	0,00	30 164 409,19	2 483 537,34	962 091,08	456 826,66	34 066 864,27
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 31.12.2018r.	2 263 000,00	12 686 191,51	199 896,38	97 650,50	408 150,05	15 654 888,44
Wartość netto na BZ 31.12.2019r.	2 263 000,00	19 638 846,07	6 172 850,82	82 141,44	297 178,61	28 454 016,94

Nota nr 3. Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 31.12.2018 r.	9 496 231,28
2.	Zwiększenia:	1 661 777,94
	- zakupy gotowych dóbr	67 498,82
	- nakłady	828 759,79
	- odsetki od kredytów w okresie realizacji	35 519,33
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	730 000,00
	wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	0,00
3.	Zmniejszenia:	10 190 500,16
	- przekazanie do używania środków trwałych	10 161 664,59
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	- zaniechanie	550,00
	- aktualizacja wartości (odpis)	0,00
	- wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	28 285,57
4.	Stan na 31.12.2019 r.	967 509,06

2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje.
W trakcie roku obrotowego dokonano rozwiązania odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych – zadanie pn. Modernizacja i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kole.
3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10 – nie występuje.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu.

Nota nr 4. Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na 31.12.2018 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2019 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	118 504,88	0,00	57 700,00	60 804,88
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		118 504,88	0,00	57 700,00	60 804,88

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występuje.

7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Nota nr 5. Zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczonego podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	593 017,00	0,00	885,00	0,00
a)	Zwiększenia	27 743,88	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze	18 861,94	0,00	0,00	0,00
	odsetki od pożyczki WFOŚiGW	4 546,30	0,00	0,00	0,00
	opłata za usługi wodne	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki naliczone od lokat terminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na sprawy w sądzie	0,00	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	2 057,63	0,00	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	2 278,01	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	272 401,05	0,00	769,00	0,00
	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	1 330,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wymianę wodomierzy	44 369,64	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na sprawy w sądzie	50 783,55	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	4 647,68	0,00	0,00	0,00
	opłata za usługi wodne	32 570,18	0,00	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	138 700,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki naliczone od lokat terminowych	0,00	0,00	769,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	348 360,00	0,00	116,00	0,00

8. Zapasy.

Nota nr 6. Wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2018r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2019r. w cenach zakupu (nabycia, koszty wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2019r.
1	Materiały	542 325,68	411 785,62	13 748,51	398 037,11
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	28 544,00	0,00	28 544,00
Razem		542 325,68	440 329,62	13 748,51	426 581,11

Nota nr 7. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
Utrata cech użytkowych i handlowych	13 748,51	0,00	0,00	0,00	13 748,51
Utrata rynków zbytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	13 748,51	0,00	0,00	0,00	13 748,51

9. Należności oraz odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nota nr 8. Należności oraz odpisy aktualizujące wartość należności według pozycji bilansu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 336 213,38	37 218,11	1 298 995,27	1 234 978,29	10 039,64	1 224 938,65
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 000 389,90	34 117,63	966 272,27	982 178,29	10 039,64	972 138,65
	- do 12 miesięcy	1 000 389,90	34 117,63	966 272,27	982 178,29	10 039,64	972 138,65
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kary umowne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	327 623,00	0,00	327 623,00	247 940,00	0,00	247 940,00
	c) inne	5 100,00	0,00	5 100,00	4 860,00	0,00	4 860,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	3 100,48	3 100,48	0,00			0,00
	Razem	1 336 213,38	37 218,11	1 298 995,27	1 234 978,29	10 039,64	1 224 938,65

Nota nr 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2019 r.
1.	należności z tytułu dostaw i usług	34 117,63	9 217,65	13 568,67	19 726,97	10 039,64
	w tym:					
	należność główna	33 581,05	9 052,67	13 032,09	19 726,97	9 874,66
	odsetki	536,58	164,98	536,58		164,98
2.	należności dochodzone na drodze sądowej	3 100,48	0,00	3 100,48	0,00	0,00
	w tym:					
	należność główna	2 919,40	0,00	2 919,40		0,00
	odsetki	181,08	0,00	181,08		0,00
	Razem	37 218,11	9 217,65	16 669,15	19 726,97	10 039,64

Nota nr 10. Należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu wymagalności zapłaty

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	do 1 miesiąca	888 494,98	61 184,85	949 679,83	0,00	949 679,83
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	17 242,95	17 242,95	0,00	17 242,95
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	3 891,32	3 891,32	0,00	3 891,32
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	5 202,18	5 202,18	5 202,18	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	4 214,97	4 214,97	4 214,97	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	622,49	622,49	622,49	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	888 494,98	92 358,76	980 853,74	10 039,64	970 814,10

10. Inwestycje krótkoterminowe.

Nota nr 11. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 683 770,05	961 526,02	0,00	961 526,02
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 683 770,05	961 526,02	0,00	961 526,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	183 770,05	261 526,02	0,00	261 526,02
	- inne środki pieniężne	1 500 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 683 770,05	961 526,02	0,00	961 526,02

Informacja o wysokości salda na rachunku Vat.

Saldo na rachunku Vat na dzień 31.12.2019 r. wynosi – 132,89

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

Nota nr 12. Struktura własności kapitału podstawowego - stan na koniec roku obrotowego

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna udziału	Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki w %
Gmina Miejska Koło	22 120	1 000	100

12. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – informacje zostały zaprezentowane w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.

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

Nota 13. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	228 118,35
2	Proponowany podział zysku	228 118,35
	a) wypłata dywidendy (zaliczki	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	180 000,00
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	0,00
	e) zasilenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	48 118,35
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	0,00
	b) z zysków lat następnych	0,00
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

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

Nota nr 14. Rezerwy na koszty i zobowiązania.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.	Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-)	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2019 r.
1	Rezerwa tytułu odroczonego podatku dochodowego	885,00	-769,00	0,00	0,00	116,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	1 435 616,43	148 191,47	55 918,14	0,00	1 527 889,76
	a) długoterminowe	1 174 725,74	-154 994,18	0,00	0,00	1 019 731,56
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	1 174 725,74	-154 994,18	0,00	0,00	1 019 731,56
	b) krótkoterminowe	260 890,69	303 185,65	55 918,14	0,00	508 158,20
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	58 109,00	287 058,20	55 918,14	0,00	289 249,06
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	182 781,69	23 127,45	0,00	0,00	205 909,14
	- na wynagrodzenie zmienne	20 000,00	-7 000,00	0,00	0,00	13 000,00
3	Pozostałe rezerwy	687 102,94	199 141,89	452 578,54	234 524,40	199 141,89
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	687 102,94	199 141,89	452 578,54	234 524,40	199 141,89
	-odszkodowania procesowe	308 555,00	41 273,15	307 555,00	1 000,00	41 273,15
	-niewymagalne na 31.12.2019 roku zobowiązania z tytułu podatku VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-niewymagalne na 31.12.2019 roku zobowiązania z tytułu ZUS	120 996,54	134 480,74	120 996,54	0,00	134 480,74
	-niewymagalne na 31.12.2019 roku zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	24 027,00	23 388,00	24 027,00	0,00	23 388,00
	-rezerwa na wymianę wodomierzy	233 524,40	0,00	0,00	233 524,40	0,00
	-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 123 604,37	346 564,36	508 496,68	234 524,40	1 727 147,65

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

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nota nr15. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.	Okres wymagalności stan na 31.12.2019r.				
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług						
	b) inne						
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00					
	a) z tytułu dostaw i usług						
	b) inne						
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 181 888,68	1 510 637,89	2 408 006,24	61 315,86	0,00	3 979 959,99
	a) kredyty i pożyczki	3 806 375,00	667 752,01	2 408 006,24	61 315,86	0,00	3 137 074,11
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	411 735,63	288 682,96	0,00	0,00	0,00	288 682,96
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe						0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	457 834,18	274 732,89				274 732,89
	h) z tytułu wynagrodzeń	205 515,26	244 480,60				244 480,60
	i) inne	300 428,61	34 989,43				34 989,43
4	Fundusze specjalne	30 762,36	29 718,85				29 718,85
	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 701,24	26 657,73				26 657,73
	b) inne	3 061,12	3 061,12				3 061,12
	Razem	5 212 651,04	1 540 356,74	2 408 006,24	61 315,86	0,00	4 009 678,84

16. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota nr 16. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					trwałych	obrotowych
1	Hipoteka	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Umowa pożyczki nr 314/U/400/290/2013 na realizację przedsięwzięcia pod nazwą "Modernizacja i Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kole przy ul. Zawadzkiego 7"	5 970 000,00	5 165 000,00	5 165 000,00	0,00
2	Weksel "in blanco" szt. 2			0,00	0,00	0,00
3	Cesja praw z umowy ubezpieczenia budynków i budowli zlokalizowanych na nieruchomości			0,00	0,00	0,00
4	Przelew (cesja) wierzytelności z tytułu umów zawartych przez spółkę z 1) Spółdzielnią Mieszkaniową w Kole, 2) Saint-Gobain HPM Polska sp. z o.o., 3) SANITEC KOŁO sp. z o.o.			2 596 000,00	0,00	2 596 000,00
5	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0189/16-00 Dofinansowanie projektu "Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Koło" w ramach działania 2.3 "Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach" oś priorytetowa II "Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu" Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowiska 2014-2020	27 686 705,32	0,00	0,00	0,00
6	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Umowa nr 257/2017/Wn15/OW-ki-ys/P o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą "Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Koło"	13 423 375,00	0,00	0,00	0,00
Razem			47 080 080,32	7 761 000,00	5 165 000,00	2 596 000,00

17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów z zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nota nr 17. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na			
		Stan na 31.12.2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	593 017,00	0,00	244 657,00	348 360,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	593 017,00	0,00	244 657,00	348 360,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywa	77 414,01	536 495,57	538 222,30	75 687,28
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - aktywa	35 731,59	141 067,74	133 895,02	42 904,31
	- opłata VIATOLL	238,92	0,00	125,10	113,82
	- ubezpieczenia majątkowe	6 682,46	65 802,00	51 164,35	21 320,11
	- prenumeraty	7 088,21	11 101,94	10 384,30	7 805,85
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długotermin.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umieszczenie urządzenia w pasie drogowym	658,62	25 580,91	25 680,44	559,09
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi informatyczne, telekomunikacyjne i inne	14 959,26	23 834,59	25 688,41	13 105,44
	- dostawa gazu	6 104,12	14 748,30	20 852,42	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe pozostałe - aktywa	41 682,42	395 427,83	404 327,28	32 782,97
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	41 682,42	395 427,83	404 327,28	32 782,97
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Rozliczenia międzyokresowe - pasywa	332 827,51	28 667,04	57 334,08	304 160,47
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	332 827,51	28 667,04	57 334,08	304 160,47
	a) długoterminowe	304 160,47	0,00	28 667,04	275 493,43
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	45 643,99	0,00	2 734,80	42 909,19
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	258 516,48	0,00	25 932,24	232 584,24
	b) krótkoterminowe	28 667,04	28 667,04	28 667,04	28 667,04
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długotermin.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wartość sprzedaży na eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	28 667,04	28 667,04	28 667,04	28 667,04

18. Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między pozycjami.

Nota nr 18. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozrachunku z US z tytułu podatku VAT	221	57 896,97	B.II 3 b	25 114,00
			B.IV	32 782,97

Nota nr 19. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	243	3 133 249,96	B.II 3a	2 469 322,10
			B.III 3a	663 927,86
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	220	63 409,00	B.I 3 krótkoterminowa	23 388,00
			B.III 3 g	40 021,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	225	296 064,63	B.I 3 krótkoterminowa	134 480,74
			B.III 3 g	161 583,89

19. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje.

Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Nota nr 20. Wycena zobowiązania finansowego

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka posiada zobowiązania zaliczane do instrumentów finansowych, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. Nr 149, poz. 1674)

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu oraz NFOŚiGW w Warszawie. Spółka, jako podmiot, którego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, wyceniła zobowiązania finansowego z tytułu pożyczki z WFOŚiGW według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki wartość nominalna	3 109 322,10
w tym jako:	
długoterminowe	2 469 322,10
krótkoterminowe	640 000,00
Skorygowana cena nabycia	3 824,13
w tym jako:	
długoterminowa	0,00
krótkoterminowa	3 824,13
Wartość pożyczki według skorygowanej ceny nabycia	3 113 146,23
w tym jako:	
długoterminowa	2 469 322,10
krótkoterminowa	643 824,13
Wartość bilansowa pożyczki (wraz z naliczonymi odsetkami)	3 161 001,99
w tym odsetki	23 927,88
długoterminowa	2 469 322,10
krótkoterminowa	667 752,01

Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Nota nr 21. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym za granicę	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	12 241 315,67	11 491 905,35	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	12 241 315,67	11 491 905,35	0,00	0,00
	- dostawa wody	3 485 269,51	3 502 989,88	0,00	0,00
	- odbiór ścieków	7 761 623,75	7 282 162,07	0,00	0,00
	-działalność usługowa	953 462,42	706 753,40	0,00	0,00
	- odprowadzanie wód opadowych i roztopowych	40 959,99	0,00	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 031,80	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	1 031,80	0,00	0,00
	inne	0,00	1 031,80	0,00	0,00
	Razem	12 241 315,67	11 492 937,15	0,00	0,00

2. Koszty według rodzaju.

Nota nr 22. Koszty rodzajowe, rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych materiałów i towarów

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	Amortyzacja	2 011 956,58	1 262 107,30
2	Zużycie materiałów i energii	2 137 048,89	2 431 694,94
3	Usługi obce	1 701 780,26	861 241,33
4	Podatki i opłaty, w tym:	1 320 382,49	1 225 358,12
5	Wynagrodzenia	4 294 693,41	3 880 248,58
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 000 028,00	873 111,61
	w tym emerytalne	387 242,61	345 660,69
7	Pozostałe koszty rodzajowe	139 587,66	120 444,75
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 001,80
	Koszty według rodzaju, razem	12 605 477,29	10 655 208,43
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	10 223 747,00	8 032 273,56
2	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
3	Koszty ogólnozakładowe	1 980 020,41	1 335 167,76
4	Zmiana stanu produktów	148 423,79	1 083 534,73
5	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	253 286,09	204 232,38
	Koszt działalności operacyjnej	12 605 477,29	10 655 208,43

3. Pozostałe przychody operacyjne.

Nota nr 23. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I	Przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 680,00	64 430,90
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	3 680,000	64 430,90
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
		0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	756 435,08	52 030,71
	- rozwiązanie odpisu należności	19 168,06	52 030,71
	- rozwiązanie odpisu z tytułu utraty wartości zapasów	7 267,02	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartości aktywów niefinansowych	730 000,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	431 828,86	296 963,26
	- odpis wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (równowartość amortyzacji)	2 734,80	2 734,80
	- otrzymane kary umowne		149 371,16
	- przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika	1 256,44	1 093,49
	- zapłata należności z odpisu aktualizującego wartość należności		0,00
	- odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	28 820,00	87 734,76
	- rozwiązanie rezerwy na sprawy w sądzie	308 555,00	0,00
	inne	90 462,62	56 029,05
	Razem	1 191 943,94	413 424,87

4. Pozostałe koszty operacyjne.

Nota nr 24. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I	Koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	322 917,26	360,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	322 917,26	360,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 442,66	768 207,51
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie (odpis)	0,00	0,00
	- zapasów (odpis)	13 748,51	905,90
	- należności (odpis)	9 694,15	37 297,12
	- należności zasądzonych (odpis)		4,49
	- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych		730 000,00
III	Inne koszty operacyjne	252 470,11	375 185,05
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	6 851,78	20 307,29
	- należności nieściągalne	0,00	0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	0,00	116,57
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	3 350,00	3 000,00
	- niezawinione niedobory zapasów	0,00	0,00
	- należności umorzone	0,00	0,00
	- inne pozostałe koszty operacyjne	200 995,18	44 206,19
	- rezerwa na sprawy sądowe	41 273,15	307 555,00
	Razem	598 830,03	1 143 752,56

5. Przychody finansowe.

Nota nr 25. Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	21 562,14	44 843,58
	a) jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	21 562,14	44 843,58
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	15 556,22	34 628,94
	- odsetki od należności naliczone	5 447,01	6 438,09
	- odsetki od należności (z rozwiązania odpisu aktualizującego)	558,91	3 776,55
III	Przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	5 051,51
	- pożytki pożyczka	0,00	5 051,51
	Razem	21 562,14	49 895,09

6. Koszty finansowe.

Nota nr 26. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I.	Odsetki w tym:	68 275,05	1 094,57
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki i prowizje od kredytów	68 233,39	0,00
	- odsetki od zobowiązań	41,66	1 094,57
II.	Koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 824,13	0,00
	- obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 824,13	0,00
IV.	Inne	9,78	204,97
	- ujemne różnice kursowe	9,78	0,00
	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu odsetek	0,00	204,97
	- odsetki nieściągalne	0,00	0,00
	- przedawnione odsetki od należności	0,00	0,00
	- umorzone odsetki	0,00	0,00
	Razem	72 108,96	1 299,54

7. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występują.

8. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje.

9. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto.

Nota nr 27. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/strata) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	580 115,35
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	25 932,24
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego-wartość amortyzacji UE	25 932,24
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	1 329 599,28
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności należność główna	19 168,06
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	730 000,00
	- wycena kolektorów sanitarnych	21 350,00
	- rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne	7 000,00
	- rozwiązanie rezerwy na sprawy w sądzie PPH Hydro-Marko i inne	308 555,00
	- rozwiązanie rezerwy na montaż wodomierzy	233 524,40
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość materiałów	7 267,02
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i WNiP	2 734,80
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	612,17
	- naliczone odsetki od należności	0,00
	- naliczone odsetki od lokat terminowych	612,17
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny bilansowej	0,00
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	4 655,34
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	0,00
	- otrzymane odsetki od lokat zarachowane w poprzednich latach	4 655,34
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	25 932,24
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	25 932,24

9. Koszty i straty księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	1 321 327,05
- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
- odsetki za zwłokę od zobowiązań podatkowych	20,00
- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków	322 517,26
- odpis aktualizujący wartość materiałów	13 748,51
- opłata notarialna- aport kanalizacji deszczowej	20 203,98
- amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodu	901 767,28
- świadczenia pieniężne narzecz emerytów i rencistów	7 100,00
- koszty sądowe od kasacji, koszty zastępstwa procesowego	6 851,78
- darowizny	3 350,00
- zaniechanie inwestycji- budowa sieci kanal.san. ul.Cegielniana	550,00
- wycena kolektorów sanitarnych	21 350,00
- ubezpieczenie OC	7 500,00
- zwrot kosztów przejazdu na posiedzenia członkom Rady Nadzorczej	2 137,98
- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego	682,79
- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego (odsetki nieściągalne)	0,00
- inne	13 547,47
10. Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	413 390,71
- naliczone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW za IV kwartał	23 927,88
- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umowy o dzieło	32 611,89
- odpisy aktualizujące należności	8 534,86
- wycena pożyczki z WFOŚiGW wg SCN	3 824,13
- ekwiwalent za pranie odzieży	8 800,00
- opłata zmienna za usługi wodne	73 128,00
-rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	76 145,88
- rezerwa na ekwiwalent za urlop	23 127,45
- opłata PKZP refundacja	60,00
- składki ZUS za XI, XII 2018	121 957,47
- rezerwa na sprawy w sądzie	41 273,15
-odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	0,00
11. Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	420 282,03
- zapłacone odsetki od zobowiązań zarachowane w ubiegłych latach	0,00
- opłata PKZP refundacja	66,00
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym	25 249,39
- I rata leasing operacyjny zapłacona w XII 2019 nabycie środka w I 2020	28 544,00

- opłata za usługi wodne za rok 2018	244 550,00
- składki ZUS za XI, XII 2018	111 127,84
- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	6 577,80
- ekwiwalent za pranie odzieży	4 167,00
12. Inne zmiany (+) (-)	0,00
13. Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 10)	568 994,97
14. Odliczenia od dochodu	0,00
- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
15. Podstawa opodatkowania (poz. 12 - 13)	568 995,00
16. Podatek dochodowy (19%)	108 109,00

10. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nota nr 28. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	145 301,98		
Środki trwale w budowie	107 984,11		

11. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie występują.

12. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska.

Nota nr 29. Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	637 149,71	713 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	592 964,46	360 000,00
3.	Środki trwałe w budowie	294 628,23	3 720 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	271 314,66	1 720 000,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
5.	Koszty zaniechanej inwestycji	0,00	0,00
	Razem	931 777,94	4 433 000,00
	Skorygowana cena nabycia	-465,38	0,00
	Razem	931 312,56	4 433 000,00

13. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie – nie występują.

3) Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym nie miała miejsca wycena żadnych pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych.

4) Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota nr 30. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	3 191,74	6 715,55	-3 523,81	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	258 334,28	177 054,50	81 279,78	22 838,12
Inne środki pieniężne, w tym:	700 000,00	1 500 000,00	-800 000,00	
środki pieniężne na rachunkach lokat	700 000,00	1 500 000,00		
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	961 526,02	1 683 770,05	-722 244,03	22 838,12

Nota nr 31. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

<u>A.II.1 Amortyzacja (+)</u>	<u>2 011 956,58</u>
- Wartości niematerialnych i prawnych	6 954,94
- Środków trwałych	2 005 001,64
<u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u>	<u>0,00</u>
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	0,00
- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00
<u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u>	<u>23 927,88</u>
- Naliczone odsetki za IV kwartał od pożyczki z WFOŚiGW	23 927,88
- Naliczone na dzień bilansowy, nieotrzymane odsetki od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy	0,00
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- Otrzymana dywidenda	0,00
- Naliczone na dzień bilansowy, niezapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	0,00
- Odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	0,00

<u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej (+)(-)</u>	<u>323 211,39</u>
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-3 680,00
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych oraz zaniechanie inwestycji	323 067,26
- SCN - zakończona inwestycja SUW	3 824,13
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- Koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00
<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw (+)(-)</u>	<u>-396 456,72</u>
- Stan rezerw na początek roku	2 123 604,37
- Stan rezerw na koniec roku	1 727 147,65
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów (+)(-)</u>	<u>115 744,57</u>
- Stan zapasów na początek roku	542 325,68
- Stan zapasów na koniec roku	426 581,11
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności (+)(-)</u>	<u>74 056,62</u>
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	0,00
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	0,00
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	1 298 995,27
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	1 224 938,65
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	0,00
<u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u>	
<u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek (+)(-)</u>	<u>-535 236,42</u>
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	1 403 214,92
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	67 754,80
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	809 543,61
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	9 319,91
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	0,00

<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	<u>217 716,69</u>
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	593 017,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	348 360,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	77 414,01
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	75 687,28
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	332 827,51
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	304 160,47
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	<u>-729 982,81</u>
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Rozwiązanie odpisu aktualizującego (niepieniężne) korygujące wartość aktywów niefinansowych	730 000,00
- Odpisy aktualizujące wartość papierów wartościowych (wzrost)	0,00
- Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00
- Przekazanie aportu w postaci zapasów	0,00
- Konwersja należności na udziały lub akcje	0,00
- Konwersja zobowiązań na udziały lub akcje własne	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesiony bezpośrednio w kapitał	0,00
- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej bezpośrednio w kapitał	0,00
- Przychody - równowartość amortyzacji nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00
- Inne	17,19
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>3 680,00</u>
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	3 680,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	<u>0,00</u>
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
- Spłaty udzielonych pożyczek	0,00
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	

<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	<u>0,00</u>
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- Otrzymane odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	0,00
- Rozwiązane lokaty bankowe powyżej 3 m-cy z roku poprzedniego	0,00
<u>B.I.4 Inne wpływy inwestycyjne</u>	<u>0,00</u>
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>954 693,50</u>
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	0,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	602 224,02
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	284 714,68
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	67 754,80
<u>B.II.3a Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</u>	<u>0,00</u>
- Zobowiązanie inwestycyjne z roku poprzedniego spłacone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</u>	
<u>- nabycie aktywów finansowych</u>	<u>0,00</u>
- Wartość zakupionych w bieżącym roku papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży	0,00
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u>	<u>0,00</u>
- Udzielona w roku bieżącym zaliczka na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00
<u>C.I.1 Wpływy netto z wydanych udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</u>	<u>0,00</u>
- Powiększenie kapitału zakładowego	0,00
<u>C.I.2 Kredyty i pożyczki zaciągnięte</u>	<u>0,00</u>
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW	0,00
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	<u>0,00</u>
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych	0,00
- Dodatnie zrealizowane różnice kursowe od kredytów	0,00

<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	<u>400 000,00</u>
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	400 000,00
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	0,00
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	0,00
- Zwrot z dopłat udziałowcom	0,00
<u>C.II.3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</u>	<u>0,00</u>
- Wypłaty nagród z zysku dla pracowników	0,00
- Wydatki z zysku na cele społecznie użyteczne	0,00
<u>C.II.4 Spłata kredytów i pożyczek</u>	<u>640 000,00</u>
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku WFOŚiGW w Poznaniu	640 000,00
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku NFOŚiGW w Warszawie	0,00
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	<u>0,00</u>
- Spłaty rat kapitałowych	0,00
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	<u>64 286,66</u>
- Zapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	62 639,89
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW	1 646,77
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	<u>0,00</u>
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00

5) Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują.
2. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości – nie występują.

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

Nota nr 32. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Pracownicy umysłowi	27,04	20,67
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	31,08	30,12
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00
Razem		58,12	50,79

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nota nr 33. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone osobom wchodzącym w skład organów spółki.

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym			
		bieżący rok obrotowy		poprzedni rok obrotowy	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia Zarządu	149 500,00	0,00	170 622,36	0,00
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	46 249,92	0,00	81 436,61	0,00
Wynagrodzenia		195 749,92	0,00	252 058,97	0,00

5. Informacje o kwotach zaliczek. Kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie występują.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi.

Nota nr 34. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	4 500,00		4 500,00
Inne usługi poświadczające,			
Usługi doradztwa podatkowego,			
Pozostałe usługi			

6) Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły.
2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy – nie wystąpiły.
3. Zmiany dokonane w roku obrotowym zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły.
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.
5. Początek 2020 r. przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 na całym świecie. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę krajową. Zarząd uważa tę sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu za rok 2019, lecz zdarzenie po dacie bilansu. Nie jest możliwe przedstawienie danych liczbowych dotyczących wpływu obecnej sytuacji na działalność Spółki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

7) Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nie dotyczy Spółki.

8) Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy Spółki.

9) Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Zarząd Spółki według posiadanych informacji oświadcza, że nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych. Nie przewiduje istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Dlatego też przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

10) Pozostałe informacje i objaśnienia

Nie są znane Zarządowi żadne informacje inne niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik Spółki.

Zarząd oświadcza, że niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową,
- przedstawia jasno i rzetelnie wszystkie istotne dla oceny Spółki dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawarte na stronach od nr 1 do nr 5,
- Bilans zawarty na stronach od nr 6 do nr 8,
- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zawarty na stronie nr 9,
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią zawarty na stronie nr 10,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym zawarte na stronie nr 11,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia zawarte na stronach od nr 12 do nr 46.

Sporządzono: Koło, dnia 05 czerwca 2020 roku.

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Daniela Boła

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

.....
Robert Gajda

(podpis kierownika jednostki)