

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2022 ROKU DO 31.12.2022 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) Drugi Wielkopolski Urząd Skarbowy w Kaliszu - 62-800 Kalisz, ul. Fabryczna 1 A.
 - 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, czyli okres roku kalendarzowego.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana w przyszłości co najmniej przez 12 m-cy licząc od dnia bilansowego. Zarząd Spółki dokonał analizy wpływu na sytuację ekonomiczno -prawną i sprawozdawczość Spółki wojny na Ukrainie i agresji Federacji Rosyjskiej dlatego z uwagą śledzi rozwój sytuacji, aby na czas podejmować skuteczne przeciwdziałania.
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 trwałe 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 trwałe o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. (włącznie) ujmowane są w kosztach zużycia materiałów,
- środki trwałe o wartości początkowej 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 trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu operacyjnego uwzględniając art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości dla celów bilansowych kwalifikowane są jako leasing finansowy, zaś dla celów podatkowych jako leasing operacyjny. Spółka wprowadza do ksiąg rachunkowych przedmiot leasingu jako środek trwały po stronie aktywów, a po stronie pasywów zobowiązanie finansowe. W okresie trwania umowy dokonywane są odpisy amortyzacyjne od przedmiotu leasingu i równocześnie spłacane zobowiązania poprzez płatności rat leasingowych.

Środki trwałe 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 wycenia się w wartości nominalnej. Lokaty terminowe, gdzie termin zapadalności przypada w następnym roku obrotowym wyceniono 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 zaokrążeń odpisuje się w koszty działalności,
- - towary - nie wystąpiły,
- - produkty – nie wystąpiły.

Należności, roszczenia i zobowiązania.

Należności wyceniono w wartości nominalnej pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

W bilansie w poz. B.II.3b. Aktywów oraz w poz.B.III.3g Pasywów - Spółka prezentuje odpowiednio należności/zobowiązania z tytułu podatków i ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń wymagalnych na dzień bilansowy, w szczególności rozrachunków z ZUS i US a także zobowiązań z tytułu opłat za usługi wodne.

Odpisy należności

Spółka dokonuje indywidualnej oceny ryzyka nieściągalności poszczególnych pozycji należności i na tej podstawie ustala ewentualną wartość koniecznego odpisu dla należności.

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.

Rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia kosztów.

Wyceniane w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne.

W wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne.

Wyceniane w wartości nominalnej.

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 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 księgowy 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 31.12.2022 roku.

Koło, dnia 11 maja 2023 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Daniela Bóla

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

Robert Gajda

(podpis kierownika jednostki)

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31-12-2022	31-12-2021		31-12-2022	31-12-2021
A. Aktywa trwałe	74 026 082,56	48 873 984,84	A. Kapitał własny	34 047 489,81	34 027 077,71
I. Wartości niematerialne i prawne	140 000,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	29 212 000,00	29 212 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał zapasowy, w tym	4 646 767,75	4 349 513,75
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	140 000,00	0,00	III. Kapitał rezerwowy 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	73 553 325,56	48 517 242,84	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	0,00	0,00
1. Środki trwałe	35 087 588,90	34 712 380,15	- 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		0,00
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 297 862,92	24 961 221,53	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	147 254,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	4 503 894,64	5 236 669,55	VI. Zysk (strata) netto	188 722,06	318 309,96
d. środki transportu	1 971 017,57	2 142 500,03	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	51 813,77	108 989,04	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 316 216,20	20 813 280,69
2. Środki trwałe w budowie	38 465 736,66	13 804 862,69	I. Rezerwy na zobowiązania	1 678 220,14	1 760 497,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 348,00	39 471,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 499 829,00	1 565 600,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	1 036 178,00	1 052 253,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	463 651,00	513 347,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	147 043,14	155 426,67
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	147 043,14	155 426,67
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	11 790 827,14	4 543 671,14
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	11 790 827,14	4 543 671,14
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	11 733 507,34	4 457 281,90
- 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	57 319,80	86 389,24
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	6 724 560,68	3 910 189,56
-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	332 757,00	356 742,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	332 757,00	356 742,00	b. inne	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 706 641,82	3 889 640,52
B. Aktywa obrotowe	6 337 623,45	5 966 373,56	a. kredyty i pożyczki	2 866 744,39	1 026 902,24
I. Zapasy	497 064,76	313 595,81	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.Materialy	477 921,96	304 240,31	c. inne zobowiązania finansowe	30 284,66	60 338,84
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	210 971,01	415 881,75
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	210 971,01	415 881,75
4.Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00
5.Zaliczki na dostawy i usługi	19 142,80	9 355,50	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 473 901,29	2 427 201,73	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	285 415,75	330 707,74
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	264 612,80	250 686,73
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	i. inne	3 048 613,21	1 805 123,22
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	17 918,86	20 549,04
b. inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 122 608,24	10 598 922,32
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	26 122 608,24	10 598 922,32
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	26 102 585,46	10 570 255,28
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	20 022,78	28 667,04
b. inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 473 901,29	2 427 201,73			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 290 057,29	1 230 126,49			
- do 12 miesięcy	1 290 057,29	1 230 126,49			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 178 944,00	1 183 596,00			
c. inne	4 900,00	13 479,24			
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			

III. Inwestycje krótkoterminowe	3 322 314,30	3 102 708,30		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 322 314,30	3 102 708,30		
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 pieniężne	3 322 314,30	3 102 708,30		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 717 923,06	3 102 708,30		
- inne środki pieniężne	604 391,24	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 343,10	122 867,72		
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00		
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
AKTYWA RAZEM	80 363 706,01	54 840 358,40	PASYWA RAZEM	80 363 706,01 54 840 358,40

Koło, dn. 11.05.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Daniela Bóla

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Robert Gajda

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
A. Przychody netto i zrównane z nimi, w tym	15 613 908,13	14 672 710,08
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 743 604,96	14 178 771,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie(+), zmniejszenie (-))	13 138,49	-40 460,38
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	857 164,68	534 399,29
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	15 136 209,83	14 049 884,92
I. Amortyzacja	2 732 657,02	2 555 229,70
II. Zużycie materiałów i energii:	2 906 039,53	2 414 613,54
III. Usługi obce	1 217 376,60	1 181 838,18
IV. Podatki i opłaty, w tym	1 801 782,13	1 776 852,90
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 214 809,32	4 864 162,10
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym	1 160 200,26	1 112 113,81
- emerytalne	452 322,73	434 997,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 344,97	145 074,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	477 698,30	622 825,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	186 017,35	81 337,74
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 044,72	5 163,52
II. Dotacje	28 667,04	28 667,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 528,39	3 204,21
IV. Inne przychody operacyjne	123 777,20	44 302,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	93 447,09	109 731,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 582,14	4 161,77
III. Inne koszty operacyjne	76 864,95	105 569,75
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	570 268,56	594 431,38
G. Przychody finansowe	24 835,32	9 471,25
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	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24 835,32	3 447,78
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	5 336,11
V. Inne	0,00	687,36
H. Koszty finansowe	229 831,82	74 265,67
I. Odsetki, w tym:	197 270,23	73 313,60
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	32 561,59	0,00
IV. Inne	0,00	952,07
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	365 272,06	529 636,96
J. Podatek dochodowy	176 550,00	211 327,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	188 722,06	318 309,96

Kolo, dn. 11.05.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Robert Gałda

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	188 722,06	318 309,96
II. Korekty razem	2 762 231,80	1 640 707,15
1. Amortyzacja	2 732 657,02	2 555 229,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	208 364,06	65 230,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-31 144,72	-4 563,52
5. Zmiana stanu rezerw	-82 277,53	54 895,32
6. Zmiana stanu zapasów	-183 468,95	-42 772,28
7. Zmiana stanu należności	-46 699,56	-1 223 167,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 314 098,03	1 884 345,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 626 195,54	10 305 862,54
10. Inne korekty	-14 147 296,03	-11 954 353,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 950 953,86	1 959 017,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	38 702,92	5 163,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 044,72	5 163,52
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 658,20	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	6 658,20	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	6 658,20	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	25 325 845,30	15 365 125,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 325 845,30	15 365 125,73
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)	-25 287 142,38	-15 359 962,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	24 136 026,35	15 734 932,68
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	9 988 730,32	3 633 325,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	14 147 296,03	12 101 607,68
II. Wydatki	1 580 231,83	776 000,52
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 005 365,20	640 000,00
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	59 123,62	58 979,00
8. Odsetki	515 743,01	77 021,52
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	22 555 794,52	14 958 932,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	219 606,00	1 557 987,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	219 606,00	1 557 987,06
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 102 708,30	1 544 721,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 322 314,30	3 102 708,30
o ograniczonej możliwości dysponowania	12 318,86	15 409,44

Kolo, dn.11.05.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Robert Gajda

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 027 077,71	31 257 470,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	147 254,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	34 027 077,71	31 404 724,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 212 000,00	26 866 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 346 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 346 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	2 346 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 212 000,00	29 212 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 349 513,75	4 249 513,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	297 254,00	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	297 254,00	100 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	297 254,00	100 000,00
- 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	4 646 767,75	4 349 513,75
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	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (podwyższenie)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	465 563,96	141 957,18
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	465 563,96	141 957,18
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	147 254,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	465 563,96	289 211,18
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	465 563,96	141 957,18
dywidenda	0,00	0,00
zwiększenie kapitału własnego	297 254,00	100 000,00
zasilenie ZFSS	168 309,96	41 957,18
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	147 254,00
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	147 254,00
6. Wynik netto	188 722,06	318 309,96
a) zysk netto	188 722,06	318 309,96
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 047 489,81	34 027 077,71
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 858 767,75	33 858 767,75

Koło, dn. 11.05.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Daniela Boła
.....
Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Robert Górn
.....
Robert Górn

podpis kierownika jednostki

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 POZĄTKOWA (BRUTTO) I JEJ ZMIANY					
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00
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 31.12.2022 r.	0,00	0,00	412 591,40	0,00	412 591,40
AMORTYZACJA (UMORZENIE)					
Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00		0,00
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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 31.12.2022 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00

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 31.12.2021r.	2 263 000,00	58 262 062,42	9 106 157,21	3 191 797,82	751 441,48	73 574 458,93
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	3 015 782,41	31 481,45	60 601,91	0,00	3 107 865,77
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	3 015 782,41	31 481,45	60 601,91	0,00	3 107 865,77
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	91 580,19	2 600,00	0,00	94 180,19
- zbycie	0,00	0,00	91 580,19	2 600,00	0,00	94 180,19
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2022r.	2 263 000,00	61 277 844,83	9 046 058,47	3 249 799,73	751 441,48	76 588 144,51
AMORTYZACJA (UMORZENIE)						
Stan na 31.12.2021r.	0,00	33 300 840,89	3 869 487,66	1 049 297,79	642 452,44	38 862 078,78
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	1 679 141,02	764 256,36	232 084,37	57 175,27	2 732 657,02
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres	0,00	1 679 141,02	764 256,36	232 084,37	57 175,27	2 732 657,02
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	91 580,19	2 600,00	0,00	94 180,19
- zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	91 580,19	2 600,00	0,00	94 180,19
Stan na 31.12.2022r.	0,00	34 979 981,91	4 542 163,83	1 278 782,16	699 627,71	41 500 555,61
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 31.12.2021r.	2 263 000,00	24 961 221,53	5 236 669,55	2 142 500,03	108 989,04	34 712 380,15
Wartość netto na BZ 31.12.2022r.	2 263 000,00	26 297 862,92	4 503 894,64	1 971 017,57	51 813,77	35 087 588,90

Nota nr 3. Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 31.12.2021 r.	13 804 862,69
2.	Zwiększenia:	27 909 639,74
	- zakupy gotowych dóbr	232 083,36
	- nakłady	24 584 094,61
	-przekazanie do używania śr. trwale	2 729 919,65
	- odsetki od kredytów w okresie realizacji	254 893,44
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
	wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	108 648,68
3.	Zmniejszenia:	3 248 765,77
	- zakup gotowych dóbr	232 083,36
	- przekazanie do używania środków trwałych	3 015 782,41
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	- zaniechanie	900,00
	- aktualizacja wartości (odpis)	0,00
	- wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	0,00
4.	Stan na 31.12.2022 r.	38 465 736,66

2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje.
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 – nie występuje.

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na 31.12.2021 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2022 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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

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 podatku dochodowego

Lp	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	356 742,00	0,00	39 471,00	0,00
a)	Zwiększenia	1 241,00	0,00	835,00	0,00
	zarachowane należne lecz niezapłacone odsetki od lokat bankowych	0,00	0,00	835,00	0,00
	zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki od pożyczki NFOŚiGW	96,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	0,00	0,00	0,00	0,00
	nagroda kwartalna	950,00	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS RN	195,00	0,00	0,00	0,00
	leasing operacyjny księgowo finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00		0,00	
b)	Zmniejszenia	25 226,00	0,00	8 958,00	0,00
	umowy zlecenia i kontrakt menedżerski	88,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	3 990,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie rezerw na świadczenia pracownicze	8 506,00	0,00	0,00	0,00
	prowizja za zarządzanie kredytem	43,00	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	678,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki od pożyczki WFOŚiGW	676,00	0,00	0,00	0,00
	opłata za usługi wodne	0,00	0,00	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	11,00	0,00	0,00	0,00
	leasing operacyjny księgowo finansowy	11 234,00	0,00	8 958,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	332 757,00	0,00	31 348,00	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Zapasy.

Nota nr 6. Wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2021r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2022r. w cenach zakupu (nabycia, koszcie wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2022r.
1	Materiały	304 240,31	497 276,84	19 354,88	477 921,96
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	9 355,50	19 142,80	0,00	19 142,80
Razem		313 595,81	516 419,64	19 354,88	497 064,76

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	19 354,88	0,00	0,00	0,00	19 354,88
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	19 354,88	0,00	0,00	0,00	19 354,88

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 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2022 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	2 432 044,52	4 842,79	2 427 201,73	2 482 324,64	8 423,35	2 473 901,29
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 234 969,28	4 842,79	1 230 126,49	1 292 124,40	2 067,11	1 290 057,29
	- do 12 miesięcy	1 234 969,28	4 842,79	1 230 126,49	1 292 124,40	2 067,11	1 290 057,29
	- 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	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 183 596,00	0,00	1 183 596,00	1 178 944,00	0,00	1 178 944,00
	c) inne	13 479,24	0,00	13 479,24	4 900,00	0,00	4 900,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	6 356,24	6 356,24	0,00
	Razem	2 432 044,52	4 842,79	2 427 201,73	2 482 324,64	8 423,35	2 473 901,29

Nota nr 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2021 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2022 r.
1.	należności z tytułu dostaw i usług	4 842,79	1 776,12	3 023,41	1 528,39	2 067,11
	w tym:					
	należność główna	3 890,72	1 776,12	2 071,34	1 528,39	2 067,11
	odsetki	952,07	0,00	952,07	0,00	0,00
2.	należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	6 747,18	0,00	390,94	6 356,24
	w tym:					
	należność główna	0,00	6 747,18	0,00	390,94	6 356,24
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		4 842,79	8 523,30	3 023,41	1 919,33	8 423,35

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	1 196 049,80	69 240,84	1 265 290,64	0,00	1 265 290,64
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	15 528,48	15 528,48	0,00	15 528,48
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	9 238,17	9 238,17	0,00	9 238,17
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	1 437,66	1 437,66	1 437,66	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	629,45	629,45	629,45	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		1 196 049,80	96 074,60	1 292 124,40	2 067,11	1 290 057,29

10. Inwestycje krótkoterminowe.

Nota nr 11. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 102 708,30	3 322 314,30	0,00	3 322 314,30
	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	3 102 708,30	3 322 314,30	0,00	3 322 314,30
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 102 708,30	2 717 923,06	0,00	2 717 923,06
	- inne środki pieniężne	0,00	604 391,24	0,00	604 391,24
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 102 708,30	3 322 314,30	0,00	3 322 314,30

Informacja o wysokości salda na rachunku VAT.

Saldo na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 r. wynosi – 51,09 zł.

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	29 212	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	188 722,06
2	Zysk netto z lat ubiegłych	0,00
3	Razem do podziału	188 722,06
4	Proponowany podział zysku	188 722,06
	a) wypłata dywidendy (zaliczki	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	0,00
	e) zasilenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	188 722,06
	f) inne	0,00
5	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
6	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 31.12.2021 r.	Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-)	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2022 r.
1	Rezerwa tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 471,00	0,00	8 123,00	0,00	31 348,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	1 565 600,00	247 452,00	313 223,00	0,00	1 499 829,00
	a) długoterminowe	1 052 253,00	-16 075,00	0,00	0,00	1 036 178,00
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	1 052 253,00	-16 075,00	0,00	0,00	1 036 178,00
	b) krótkoterminowe	513 347,00	263 527,00	313 223,00	0,00	463 651,00
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	336 216,00	236 047,00	250 223,00	0,00	322 040,00
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	114 131,00	-14 520,00	0,00	0,00	99 611,00
	- na wynagrodzenie zmienne	63 000,00	42 000,00	63 000,00	0,00	42 000,00
3	Pozostałe rezerwy	155 426,67	147 043,14	155 426,67	0,00	147 043,14
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	155 426,67	147 043,14	155 426,67	0,00	147 043,14
	-odszkodowania procesowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-niewymagalne na 31.12.2022 roku zobowiązania z tytułu podatku VAT	1 204,80	20,67	1 204,80	0,00	20,67
	-niewymagalne na 31.12.2022 roku zobowiązania z tytułu ZUS	130 935,87	126 565,47	130 935,87	0,00	126 565,47
	-niewymagalne na 31.12.2022 roku zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	23 286,00	20 457,00	23 286,00	0,00	20 457,00
	-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 760 497,67	394 495,14	476 772,67	0,00	1 678 220,14

15. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- do 1 roku,
 - powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - powyżej 5 lat.

Nota nr15. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.	Okres wymagalności stan na 31.12.2022 r.				
			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług						
	b) inne						
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 433 311,66	6 706 641,82	3 463 874,20	3 041 188,20	5 285 764,74	18 497 468,96
	a) kredyty i pożyczki	5 484 184,14	2 866 744,39	3 406 554,40	3 041 188,20	5 285 764,74	14 600 251,73
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	146 728,08	30 284,66	57 319,80	0,00	0,00	87 604,46
	d) z tytułu dostaw i usług	415 881,75	210 971,01	0,00	0,00	0,00	210 971,01
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	330 707,74	285 415,75	0,00	0,00	0,00	285 415,75
	h) z tytułu wynagrodzeń	250 686,73	264 612,80	0,00	0,00	0,00	264 612,80
	i) inne	1 805 123,22	3 048 613,21	0,00	0,00	0,00	3 048 613,21
4	Fundusze specjalne	20 549,04	17 918,86	0,00	0,00	0,00	17 918,86
	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 549,04	17 918,86	0,00	0,00	0,00	17 918,86
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	8 453 860,70	6 724 560,68	3 463 874,20	3 041 188,20	5 285 764,74	18 515 387,82

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	29 135 726,00	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
7	Weksel własny "in blanco" szt. 1	PKO Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi al. Marszałka Edwarda Śmigłego – Rydza 20 Ciągnik Zetor	149 700,00	0,00	0,00	0,00

8	Weksel własny "in blanco" szt. 1	BPN Paribas Leasing Services Sp. z o.o. w Warszawie ul. Suwak 3 Fiat Dukato	65 000,00	0,00	0,00	0,00
9	Weksel własny "in blanco" szt. 1	BPN Paribas Leasing Services Sp. z o.o. w Warszawie ul. Suwak 3 Fiat Dukato	63 000,00	0,00	0,00	0,00
10	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Santander Bank Polska Spółka Akcyjna w Warszawie al. Jana Pawła II 17 Samochód specjalny do czyszczenia kanalizacji	1 826 825,00	0,00	0,00	0,00
11	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Pożyczka na realizację zadania "Budowa sieci sanitarnej w ul. Zakładowa - Toruńska"	2 590 513,00	0,00	0,00	0,00
12	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Santander Bank Polska Warszawa. Kredyt w rachunku bieżącym.	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem			55 224 139,00	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 31.12.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	356 742,00	0,00	23 985,00	332 757,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	356 742,00	0,00	23 985,00	332 757,00
	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	122 867,72	1 658 445,03	1 736 969,65	44 343,10
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - aktywa	78 357,21	117 072,76	169 705,27	25 724,70
	- opłata e-Toll	496,01	0,00	112,66	383,35
	- ubezpieczenia majątkowe	61 388,89	40 557,76	87 826,78	14 119,87
	- prenumeraty	6 127,76	6 180,28	9 313,70	2 994,34
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umieszczenie urządzenia w pasie drogowym	128,41	51 761,74	51 233,38	656,77
	- 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	6 171,66	11 184,91	10 272,54	7 084,03
	- usługi inne	0,00	2 490,00	2 075,00	415,00
	- basen	4 044,48	4 898,07	8 871,21	71,34
	b) rozliczenia międzyokresowe pozostałe - aktywa	44 510,51	1 541 372,27	1 567 264,38	18 618,40
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	44 510,51	1 541 372,27	1 567 264,38	18 618,40
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Rozliczenia międzyokresowe - pasywa	10 598 922,32	15 572 375,74	48 689,82	26 122 608,24
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	10 598 922,32	15 572 375,74	48 689,82	26 122 608,24
	a) długoterminowe	10 570 255,28	15 552 352,96	20 022,78	26 102 585,46
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niematerialnych. i prawnych	37 439,59	0,00	2 734,80	34 704,79
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Laboratorium	17 287,98	0,00	17 287,98	0,00
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Oczyszczalnia	10 515 527,71	15 552 352,96	0,00	26 067 880,67
	b) krótkoterminowe	28 667,04	20 022,78	28 667,04	20 022,78
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długoterminowych.	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 niematerialnych. i prawnych	2 734,80	2 734,80	2 734,80	2 734,80
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Laboratorium	25 932,24	17 287,98	25 932,24	17 287,98

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	1 197 562,40	B.II 3 b	1 178 944,00
			B.IV	18 618,40

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 zaciągniętych pożyczek i kredytów	243	14 446 012,22	B.II 3a	11 733 507,34
			B.III 3a	2 712 504,88
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek- inne zobowiązania finansowe z tytułu umowy leasingu	244	87 604,46	B.II 3c	57 319,80
			B.III 3c	30 284,66
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	220	50 682,00	B.I 3 krótkoterminowa	20 457,00
			B.III 3 g	30 225,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	225	257 551,56	B.I 3 krótkoterminowa	126 565,47
			B.III 3 g	130 986,09

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 2022 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 z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu oraz NFOŚiGW w Warszawie i kredyt inwestycyjny w Santander Bank Polska w Warszawie. Spółka, jako podmiot, którego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, wyceniła zobowiązanie finansowe według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki wartość nominalna	14 446 012,22
w tym jako:	
długoterminowe	11 733 507,34
krótkoterminowe	2 712 504,88
Skorygowana cena nabycia	141 939,81
w tym jako:	
długoterminowa	0,00
krótkoterminowa	141 939,81
Wartość pożyczki według skorygowanej ceny nabycia	14 587 952,03
w tym jako:	
długoterminowa	11 733 507,34
krótkoterminowa	2 854 444,69
Wartość bilansowa pożyczki (wraz z naliczonymi odsetkami)	14 600 251,73
w tym odsetki	12 299,70
długoterminowa	11 733 507,34
krótkoterminowa	2 866 744,39

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	14 743 604,96	14 178 771,17	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	14 743 604,96	14 178 771,17	0,00	0,00
	- dostawa wody	3 849 911,57	3 606 917,50	0,00	0,00
	- odbiór ścieków	8 243 649,82	8 039 746,07	0,00	0,00
	-działalność usługowa	1 220 566,79	1 383 954,10	0,00	0,00
	- odprowadzanie wód opadowych i roztopowych	1 429 476,78	1 148 153,50	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	14 743 604,96	14 178 771,17	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	2 732 657,02	2 555 229,70
2	Zużycie materiałów i energii	2 906 039,53	2 414 613,54
3	Usługi obce	1 217 376,60	1 181 838,18
4	Podatki i opłaty	1 801 782,13	1 776 852,90
5	Wynagrodzenia	5 214 809,32	4 864 162,10
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 160 200,26	1 112 113,81
	<i>w tym emerytalne</i>	<i>452 322,73</i>	<i>434 997,62</i>
7	Pozostałe koszty rodzajowe	103 344,97	145 074,69
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	Koszty według rodzaju, razem	15 136 209,83	14 049 884,92
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	12 531 691,94	11 671 280,47
2	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
3	Koszty ogólnozakładowe	1 734 214,72	1 884 665,54
4	Zmiana stanu produktów	13 138,49	-40 460,38
5	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	857 164,68	534 399,29
	Koszt działalności operacyjnej	15 136 209,83	14 049 884,92

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	32 044,72	5 163,52
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	32 044,72	5 163,52
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
		0,00	0,00
II	Dotacje	28 667,04	28 667,04
	- dotacje i subwencje i dopłaty	28 667,04	28 667,04
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 528,39	3 204,21
	- rozwiązanie odpisu należności	1 528,39	3 204,21
	- rozwiązanie odpisu z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	123 777,20	44 302,97
	- odpis wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00
	- zapłata za przekroczenie ładunków ścieków	31 706,09	7 949,07
	- przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika	1 744,53	1 197,42
	- zapłata należności z odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
	- odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	12 184,15	2 717,00
	- przychody z tytułu refaktury za energię elektryczną - Wuprinż	45 395,85	23 973,96
	inne	32 746,58	8 465,52
	Razem	186 017,35	81 337,74

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	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 582,14	4 161,77
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie (odpis)		0,00
	- zapasów (odpis)	7 911,72	1 641,01
	- należności (odpis)	8 670,42	2 520,76
	- należności zasądzonych (odpis)	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	76 864,95	105 569,75
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00
	- należności nieściągalne	0,00	0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	13 543,07	0,00
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	6 131,98	3 100,00
	- świadczenia pieniężne dla emerytów	10 350,00	14 150,00
	- należności umorzone	0,00	0,00
	-koszty sądowe	41 500,00	87 000,00
	- inne	5 339,90	1 319,75
	Razem	93 447,09	109 731,52

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:	24 835,32	3 447,78
	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	24 835,32	3 447,78
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	6 658,20	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	15 854,39	744,33
	- odsetki od należności naliczone	2 322,73	2 703,45
	- odsetki od należności (z rozwiązania odpisu aktualizującego)	0,00	0,00
III	Przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	5 336,11
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	5 336,11
V	Inne	0,00	687,36
	rekompensata za koszty odzyskiwania należności	0,00	687,36
	Razem	24 835,32	9 471,25

6. Koszty finansowe.

Nota nr 26. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I.	Odsetki w tym:	197 270,23	73 313,60
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki i prowizje od kredytów	196 920,62	71 708,65
	- odsetki od zobowiązań	349,61	1 604,95
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	32 561,59	0,00
	- obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	32 561,59	0,00
IV.	Inne	0,00	952,07
	- ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu odsetek	0,00	952,07
	- odsetki nieściągalne	0,00	0,00
	- przedawnione odsetki od należności	0,00	0,00
	- odsetki od rat kapitałowych leasingu	0,00	0,00
	- odsetki od ubezpieczenia GAP	0,00	0,00
	- odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
	- umorzone odsetki	0,00	0,00
	Razem	229 831,82	74 265,67

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/stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	365 272,06
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 (-)	88 068,34
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności należność główna	1 528,39
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na niewykorzystany urlop wypoczynkowy	14 520,00
	- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	30 251,00
	-rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne	21 000,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość materiałów	0,00
	- korekta podatku VAT za 2019 i 2021 R.	5 957,00
	-odszkodowanie za uszkodzony samochód Renault Master	12 077,15
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i WNiP	2 734,80
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	4 391,24
	- naliczone odsetki od należności	0,00
	- naliczone odsetki od lokat terminowych	4 391,24
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0,00
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	0,00
	- otrzymane odsetki od lokat zarachowane w poprzednich latach	0,00
	- F39349	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 (+)	657 823,64

- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
- odsetki za zwłokę od zobowiązań podatkowych	349,00
- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków	0,00
- odpis aktualizujący wartość materiałów	7 911,72
- koszty reprezentacji	6 935,83
- amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodu	550 390,56
- świadczenia pieniężne na rzecz emerytów i rencistów	10 350,00
- wycena pożyczek SCN z WFOŚiGW i Santander Bank	32 561,59
- darowizny	6 131,98
- zaniechanie inwestycji ul. Towarowa z Dojazdową	900,00
- ubezpieczenie OC	7 000,00
- naprawa samochodu Renault do wysokości odszkodowania	12 077,15
- zwrot kosztów przejazdu na posiedzenia członkom Rady Nadzorczej	1 145,05
- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego	1 341,68
- spotkanie integracyjne	4 689,31
- nieodpłatne świadczenia na rzecz pracowników- basen	8 871,21
- inne	7 168,56
10. Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	171 099,91
- naliczone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW i NFOŚiGW	11 167,36
- prowizja za zarządzanie kredytem inwestycyjnym	913,41
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umowy o dzieło	22 899,27
- odpis aktualizujący należności	7 181,62
- odsetki od zobowiązań Netia	0,61
-rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00
- rezerwa na wynagrodzenie zmienne	0,00
- opłata PKZP refundacja	0,00
- składki ZUS za XI, XII 2022	128 937,64
- odpis aktualizujący - odsetki od należności	0,00
-odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	0,00
11. Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	256 008,68
- zapłacone odsetki od zobowiązań zarachowane w ubiegłych latach	14 222,67
- opłata PKZP refundacja	60,00
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym	18 362,50
- leasing operacyjny zapłacone raty w 2022	59 123,62
- prowizja za zarządzanie kredytem	1 141,77
- składki ZUS za XI, XII 2021	131 475,87

- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	2 329,42
- zapłata faktury WUKO	2 775,00
- odsetki hipotetyczne od zysku	26 517,83
12. Inne zmiany (+) (-)	0,00
13. Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 10)	845 727,35
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)	845 727,00
16. Podatek dochodowy (19%)	160 688,13

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	220 145,39		
Środki trwale w budowie	637 019,29		

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	140 000,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania	2 822 003,01	12 317 450,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	2 672 430,72	11 638 950,00
3.	Środki trwałe w budowie	24 838 088,05	1 796 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	24 018 767,95	1 656 000,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
5.	Koszty zaniechanej inwestycji	900,00	0,00
	Razem	27 800 991,06	14 113 450,00
	Skorygowana cena nabycia	108 648,68	0,00
	Razem	27 909 639,74	14 113 450,00

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	7 957,13	7 435,33	521,80	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 709 965,93	3 095 272,97	-385 307,04	12 318,86
Inne środki pieniężne, w tym:	604 391,24	0,00	604 391,24	0,00
środki pieniężne na rachunkach lokat	604 391,24	0,00	604 391,24	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 322 314,30	3 102 708,30	219 606,00	12 318,86

Nota nr 31. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

A.II.1 Amortyzacja (+)

2 732 657,02

- Wartości niematerialnych i prawnych

0,00

- Środków trwałych

2 732 657,02

A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych

0,00

- 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

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

208 364,06

- Naliczone odsetki za 2022r. od pożyczki z WFOŚiGW

46 729,02

- Naliczone odsetki za 2022 r. od pożyczki NFOŚiGW

1 730,84

- Naliczone odsetki za 2022 r. od kredytu Santander Bank- WUKO

121 301,37

- Naliczone odsetki za 2022 r. od kredytu w koncie

1 434,94

- Odsetki od rat leasingowych

11 264,50

- SCN - zakończona inwestycja SUW i sieć kan. ul.Toruńska-Zakładowa,zakup WUKO

32 561,59

- Odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy

-6 658,20

A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej (+)(-)

-31 144,72

- Przychody ze sprzedaży środków trwałych

-32 044,72

- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych oraz zaniechanie inwestycji łącznik ul. Towarowa z Dojazdową

900,00

- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych

0,00

- Koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych

0,00

<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw (+)(-)</u>	<u>-82 277,53</u>
- Stan rezerw na początek roku	1 760 497,67
- Stan rezerw na koniec roku	1 678 220,14
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów (+)(-)</u>	<u>-183 468,95</u>
- Stan zapasów na początek roku	313 595,81
- Stan zapasów na koniec roku	497 064,76
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności (+)(-)</u>	<u>-46 699,56</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	2 427 201,73
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	2 473 901,29
- 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>-1 314 098,03</u>
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	2 883 287,32
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	25 373,04
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	3 689 506,33
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	2 175 744,26
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	60 338,84
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	30 284,66
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	<u>15 626 195,54</u>
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	356 742,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	332 757,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	122 867,72
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	44 343,10
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	10 598 922,32
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	26 122 608,24
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	<u>-14 147 296,03</u>
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Rozwiązanie odpisu aktualizującego (niepieniężne) korygujące wartość aktywów niefinansowych	0,00
- 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
- Zysk z lat ubiegłych	0,00
- Inne (dotacja z NFOŚiGW na budowę Oczyszczalni Ścieków)	14 147 296,03
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>32 044,72</u>
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	32 044,72
- 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>6 658,20</u>
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- Otrzymane odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	6 658,20
- 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>25 325 845,30</u>
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	140 000,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	2 822 003,10
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	22 338 469,16
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	25 373,04
<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>9 988 730,32</u>
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW na budowę OŚ	7 745 000,00
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW na budowę sieci kanalizacji sanitarnej ul. Zakładowa -Toruńska	2 243 730,32
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	<u>14 147 296,03</u>
- Dotacje otrzymane na budowę Oczyszczalni Ścieków	14 147 296,03

- Dodatkowo zrealizowane różnice kursowe od kredytów	0,00
<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	<u>0,00</u>
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	0,00
- 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>1 005 365,20</u>
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku WFOŚiGW w Poznaniu	640 000,00
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku Santander Bank-WUKO	365 365,20
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	<u>59 123,62</u>
- Spłaty rat kapitałowych	59 123,62
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	<u>515 743,01</u>
- Zapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	50 287,57
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na budowę OŚ	261 478,27
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na budowę kan. sanit. ul. Zakładowa -Toruńska	69 976,36
- Zapłacone odsetki od kredytu Santander Bank na zakup WUKO	121 301,37
- Zapłacone odsetki od kredytu w koncie	1 434,94
- Zapłacone odsetki od leasingu	11 264,50
<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	26,70	27,39
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	36,13	35,30
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,42	0,08
Razem		63,25	62,77

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			
		bieżący rok obrotowy		poprzedni rok obrotowy	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia Zarządu	273 000,00	0,00	311 163,75	0,00
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	96 000,00	0,00	89 844,00	0,00
Wynagrodzenia		369 000,00	0,00	401 007,75	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:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - inne usługi poświadczające,
 - usługi doradztwa podatkowego,
 - 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,	15 000,00	7 500,00	7 500,00
Inne usługi poświadczające,	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego,	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

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

- 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.
- 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.
- 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.
- Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.

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

W 2022 r. wybuch wojny na Ukrainie i agresja Federacji Rosyjskiej negatywnie wpłynęła na gospodarkę krajową. W wyniku konfliktu oraz sankcji nałożonych przez Unię Europejską na Federację Rosyjską, nastąpiło zahamowanie handlu między Polską a Rosją i w dużej mierze też Ukrainą. Zarząd po wnikliwej analizie danych liczbowych za 2022 r. stwierdza, że sytuacja ta nie wpłynęła znacząco na działalność Spółki w roku bilansowym. Nie jest możliwe określenie jak obecna sytuacja przy utrzymującym się konflikcie wpłynie na kondycję spółki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2023.

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawarte na stronach od nr 1 do nr 6,
- Bilans zawarty na stronach od nr 7 do nr 9,
- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zawarty na stronie nr 10,
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią zawarty na stronie nr 11,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym zawarte na stronie nr 12,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia zawarte na stronach od nr 13 do nr 47.

Sporządzono: Koło, dnia 11 maja 2023 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dariusz Bala

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

Robert Gajda

(podpis kierownika jednostki)