

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2023 ROKU DO 31.12.2023 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 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.
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.

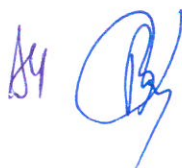
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się odsetki 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 ,
- - 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,
- - produkty gotowe,
 - dla wytworzonych wyrobów gotowych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmuje się dla każdego wyrobu lub asortymentu stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych,
 - przyjęcie wyrobów gotowych do magazynu następuje w cenach ewidencyjnych,
 - rozchód wyrobów gotowych z magazynu prowadzi się według cen ewidencyjnych metodą FIFO,
 - odchylenia od cen ewidencyjnych rozlicza się proporcjonalnie do wartości wszystkich rozchodów wyrobów gotowych w danym okresie sprawozdawczym i zapasu wyrobów gotowych na koniec okresu. Odchylenia od cen ewidencyjnych ustalane są na koniec każdego miesiąca,
 - na dzień bilansowy zapasy wyrobów gotowych wyrażonych w cenach ewidencyjnych doprowadza się do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia poprzez skorygowanie przypadających na nie odchyleń, jednak nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na ten dzień.

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 księgowo 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 31.12.2023 roku.

Koło, dnia 13 maja 2024 roku.

p.o. Główny Księgowy

Grażyna Skońska

.....
(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

Krzysztof Bekowski

.....
(podpis kierownika jednostki)

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31-12-2023	31-12-2022		31-12-2023	31-12-2022
A. Aktywa trwale	81 106 457,67	74 026 082,56	A. Kapitał własny	34 235 857,79	34 047 489,81
I. Wartości niematerialne i prawne	70 000,04	140 000,00	I. Kapitał podstawowy	29 431 000,00	29 212 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał zapasowy, w tym	4 647 567,75	4 646 767,75
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	70 000,04	140 000,00	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 trwale	80 614 115,63	73 553 325,56	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	0,00	0,00
1. Środki trwale	79 930 083,14	35 087 588,90	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	2 482 800,00	2 263 000,00	- kapitał w trakcie rejestracji w KRS		
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 434 625,29	26 297 862,92	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	13 126 456,77	4 503 894,64	VI. Zysk (strata) netto	157 290,04	188 722,06
d. środki transportu	1 797 165,60	1 971 017,57	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
e. inne środki trwale	89 035,48	51 813,77	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 211 234,28	46 316 216,20
2. Środki trwale w budowie	684 032,49	38 465 736,66	I. Rezerwy na zobowiązania	2 308 129,11	1 678 220,14
3. Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 556,00	31 348,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 084 381,00	1 499 829,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	1 544 245,00	1 036 178,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	540 136,00	463 651,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	202 192,11	147 043,14
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	202 192,11	147 043,14
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	14 856 181,07	11 790 827,14
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	14 856 181,07	11 790 827,14
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	14 828 172,26	11 733 507,34
-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	28 008,81	57 319,80
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	5 551 503,44	6 724 560,68
-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	422 342,00	332 757,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	422 342,00	332 757,00	b. inne	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 532 272,74	6 706 641,82
B. Aktywa obrotowe	2 340 634,40	6 337 623,45	a. kredyty i pożyczki	4 574 781,40	2 866 744,39
I. Zapasy	524 114,05	497 064,76	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.Materiały	507 236,76	477 921,96	c. inne zobowiązania finansowe	29 229,09	30 284,66
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	198 958,41	210 971,01
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	198 958,41	210 971,01
4.Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
5.Zaliczki na dostawy i usługi	16 877,29	19 142,80	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 720 402,68	2 473 901,29	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	371 369,62	285 415,75
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	315 253,70	264 612,80
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	i. inne	42 680,52	3 048 613,21
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	19 230,70	17 918,86
b. inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 495 420,66	26 122 608,24
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	26 495 420,66	26 122 608,24
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	25 378 948,00	26 102 585,46
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 116 472,66	20 022,78
b. inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	1 720 402,68	2 473 901,29			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 485 291,68	1 290 057,29			
- do 12 miesięcy	1 485 291,68	1 290 057,29			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	227 411,00	1 178 944,00			
c. inne	7 700,00	4 900,00			
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 106,29	3 322 314,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 106,29	3 322 314,30			
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	22 106,29	3 322 314,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	22 106,29	2 717 923,06			
- inne środki pieniężne	0,00	604 391,24			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 011,38	44 343,10			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	83 447 092,07	80 363 706,01	PASYWA RAZEM	83 447 092,07	80 363 706,01

Koło, dnia 13 maja 2024 r.

p.o. Główny Księgowy

Grażyna Skokalska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Krzysztof...
podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
A. Przychody netto i zrównane z nimi, w tym	16 999 845,35	15 613 908,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 382 356,57	14 743 604,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie(+), zmniejszenie (-))	-572 919,43	13 138,49
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	188 032,68	857 164,68
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 375,53	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	17 432 982,82	15 136 209,83
I. Amortyzacja	3 758 468,45	2 732 657,02
II. Zużycie materiałów i energii:	3 484 949,83	2 906 039,53
III. Usługi obce	1 185 899,40	1 217 376,60
IV. Podatki i opłaty, w tym	1 883 767,96	1 801 782,13
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 561 701,85	5 214 809,32
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym	1 354 541,85	1 160 200,26
- emerytalne	518 369,04	452 322,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	199 980,11	103 344,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 673,37	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-433 137,47	477 698,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	869 349,78	186 017,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	81 120,72	32 044,72
II. Dotacje	568 907,59	28 667,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 985,18	1 528,39
IV. Inne przychody operacyjne	217 336,29	123 777,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	74 842,28	93 447,09
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 041,68	16 582,14
III. Inne koszty operacyjne	66 800,60	76 864,95
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	361 370,03	570 268,56
G. Przychody finansowe	613 669,49	24 835,32
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:	23 614,65	24 835,32
- 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	590 054,84	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	782 268,48	229 831,82
I. Odsetki, w tym:	782 268,48	197 270,23
- 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	0,00	32 561,59
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	192 771,04	365 272,06
J. Podatek dochodowy	35 481,00	176 550,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	157 290,04	188 722,06

Kolo, dnia 13 maja 2024 r.

p.o. Główny Księgowy

Grażyna Skokalska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

podpis kierownika
jednostki

Krzysztof Bakowski

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	157 290,04	188 722,06
II. Korekty razem	4 333 026,57	2 762 231,80
1. Amortyzacja	3 758 468,45	2 732 657,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	545 125,30	208 364,06
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 120,72	-31 144,72
5. Zmiana stanu rezerw	629 908,97	-82 277,53
6. Zmiana stanu zapasów	-27 049,29	-183 468,95
7. Zmiana stanu należności	753 498,61	-46 699,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-899 363,90	-1 314 098,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	253 559,14	15 626 195,54
10. Inne korekty	-599 999,99	-14 147 296,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 490 316,61	2 950 953,86
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	91 332,23	38 702,92
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	85 131,68	32 044,72
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 200,55	6 658,20
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	6 200,55	6 658,20
- 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	6 200,55	6 658,20
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	12 288 543,11	25 325 845,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 288 543,11	25 325 845,30
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)	-12 197 210,88	-25 287 142,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 964 389,00	24 136 026,35
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 364 389,01	9 988 730,32
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	599 999,99	14 147 296,03
II. Wydatki	2 557 702,74	1 580 231,83
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	1 418 989,10	1 005 365,20
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	30 366,56	59 123,62
8. Odsetki	1 108 347,08	515 743,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 406 686,26	22 555 794,52
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 300 208,01	219 606,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 300 208,01	219 606,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 322 314,30	3 102 708,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	22 106,29	3 322 314,30
o ograniczonej możliwości dysponowania	10 391,10	12 318,86

Koło, dnia 13 maja 2024 r.

p.o. Główny Księgowy

Grażyna Skokalska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Krzysztof Bąkowski

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 047 489,81	34 027 077,71
- 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	34 027 077,71	34 027 077,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 212 000,00	29 212 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	219 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	219 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	219 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 431 000,00	29 212 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 646 767,75	4 349 513,75
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	800,00	297 254,00
a) zwiększenie (z tytułu)	800,00	297 254,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	297 254,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- nadwyżka ponad obejmowane udziały	800,00	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	4 647 567,75	4 646 767,75
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	188 722,06	465 563,96
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	188 722,06	465 563,96
- 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	188 722,06	465 563,96
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	188 722,06	465 563,96
dywidenda	0,00	0,00
zwiększenie kapitału własnego	0,00	297 254,00
zasilenie ZFSS	188 722,06	168 309,96
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	157 290,04	188 722,06
a) zysk netto	157 290,04	188 722,06
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 235 857,79	34 047 489,81
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 078 567,75	33 858 767,75

Koło, dnia 13 maja 2024 r.

p.o. Główny Księgowy

podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Krzysztof Bakowski

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 31.12.2022 r.	0,00	0,00	412 591,40	0,00	412 591,40
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 31.12.2023 r.	0,00	0,00	412 591,40	0,00	412 591,40
AMORTYZACJA (UMORZENIE)					
Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	69 999,96	0,00	69 999,96
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00		0,00
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	69 999,96	0,00	69 999,96
- 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 31.12.2023 r.	0,00	0,00	342 591,36	0,00	342 591,36
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00
Wartość netto na BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	70 000,04	0,00	70 000,04

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 31.12.2022r.	2 263 000,00	61 277 844,83	9 046 058,47	3 249 799,73	751 441,48	76 588 144,51
Zwiększenie wartości początkowej	219 800,00	38 498 736,01	10 680 016,96	64 091,45	91 460,16	49 554 104,58
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	219 800,00	38 498 736,01	10 680 016,96	64 091,45	91 460,16	49 554 104,58
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	410 298,93	2 026 934,65	35 463,41	145 611,99	2 618 308,98
- zbycie	0,00	0,00	13 752,74	35 463,41	0,00	49 216,15
- likwidacja	0,00	410 298,93	2 013 181,91	0,00	145 611,99	2 569 092,83
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2023r.	2 482 800,00	99 366 281,91	17 699 140,78	3 278 427,77	697 289,65	123 523 940,11
AMORTYZACJA (UMORZENIE)						
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
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	2 263 091,22	1 133 195,40	237 943,42	54 238,45	3 688 468,49
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres	0,00	2 263 091,22	1 133 195,40	237 943,42	54 238,45	3 688 468,49
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00	311 416,51	1 102 675,22	35 463,41	145 611,99	1 595 167,13
- zmniejszenie umorzenia	0,00	311 416,51	1 102 675,22	35 463,41	145 611,99	1 595 167,13
Stan na 31.12.2023r.	0,00	36 931 656,62	4 572 684,01	1 481 262,17	608 254,17	43 593 856,97
WARTOŚĆ NETTO						
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
Wartość netto na BZ 31.12.2023r.	2 482 800,00	62 434 625,29	13 126 456,77	1 797 165,60	89 035,48	79 930 083,14

Nota nr 3. Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 31.12.2022 r.	38 465 736,66
2.	Zwiększenia:	10 533 469,52
	- zakupy gotowych dóbr	74 519,09
	- nakłady	266 394,20
	-przekazanie do używania środki trwale	9 403 769,95
	- odsetki od kredytów w okresie realizacji	374 463,03
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
	wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	414 323,25
3.	Zmniejszenia:	48 315 173,69
	- zakup gotowych dóbr	74 519,09
	- przekazanie do używania środków trwałych	47 711 390,98
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	- zaniechanie	0,00
	- aktualizacja wartości (odpis)	0,00
	- wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	529 263,62
4.	Stan na 31.12.2023 r.	684 032,49

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 31.12.2022 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2023 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 trwałe	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 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	332 757,00	0,00	31 348,00	0,00
a)	Zwiększenia	117 561,20	0,00	0,00	0,00
	zarachowane należne lecz niezapłacone odsetki od lokat bankowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze	111 064,88	0,00	0,00	0,00
	odsetki od pożyczki NFOŚiGW, Santander Bank Polska SA	548,90	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy zlecenia i kontrakt menedżerski, nagroda prezesa	5 870,19	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS RN	77,23	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	27 975,77	0,00	9 792,34	0,00
	umowy zlecenia i kontrakt menedżerski	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00
	provizja za zarządzanie kredytem	39,77	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	22 166,23	0,00	0,00	0,00
	odsetki od pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	zarachowane należne lecz niezapłacone odsetki od lokat bankowych	0,00	0,00	834,34	0,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,12	0,00	0,00	0,00
	leasing operacyjny księgowo finansowy	5 769,65	0,00	8 958,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	422 342,00	0,00	21 556,00	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 31.12.2022r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2023r. w cenach zakupu (nabycia, koszcie wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2023r.
1	Materialy	477 921,96	527 216,43	19 979,67	507 236,76
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	19 142,80	16 877,29	0,00	16 877,29
Razem		497 064,76	544 093,72	19 979,67	524 114,05

Nota nr 7. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materialy	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
Utrata cech użytkowych i handlowych	19 979,67	0,00	0,00	0,00	19 979,67
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	19 979,67	0,00	0,00	0,00	19 979,67

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 31.12.2022 r.			Stan na 31.12.2023 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	2 482 324,64	8 423,35	2 473 901,29	1 703 390,12	8 546,44	1 720 402,68
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 292 124,40	2 067,11	1 290 057,29	1 493 838,12	8 546,44	1 485 291,68
	- do 12 miesięcy	1 292 124,40	2 067,11	1 290 057,29	1 493 838,12	8 546,44	1 485 291,68
	- 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	1 178 944,00	0,00	1 178 944,00	227 411,00	0,00	227 411,00
	c) inne	4 900,00	0,00	4 900,00	7 700,00	0,00	7 700,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	6 356,24	6 356,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 482 324,64	8 423,35	2 473 901,29	1 728 949,12	8 546,44	1 720 402,68

Nota nr 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2023 r.
1.	należności z tytułu dostaw i usług	2 067,11	13 759,60	5 295,09	1 985,18	8 546,44
	w tym:					
	należność główna	2 067,11	13 759,60	5 295,09	1 985,18	8 546,44
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	należności dochodzone na drodze sądowej	6 356,24	0,00	6 356,24	0,00	0,00
	w tym:					
	należność główna	6 356,24	0,00	6 356,24	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	8 423,35	13 759,60	11 651,33	1 985,18	8 546,44

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	1 355 204,36	62 004,48	1 417 208,84	0,00	1 417 208,84
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	44 314,08	44 314,08	0,00	44 314,08
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	23 768,76	23 768,76	0,00	23 768,76
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	8 527,62	8 527,62	8 527,62	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	18,82	18,82	18,82	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	1 355 204,36	138 633,76	1 493 838,12	8 546,44	1 485 291,68

10. Inwestycje krótkoterminowe.

Nota nr 11. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 322 314,30	22 106,29	0,00	22 106,29
	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	3 322 314,30	22 106,29	0,00	22 106,29
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 717 923,06	22 106,29	0,00	22 106,29
	- inne środki pieniężne	604 391,24	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 322 314,30	22 106,29	0,00	22 106,29

Informacja o wysokości salda na rachunku VAT.

Saldo na rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. wynosi – 712,71 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	29 431	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	157 290,04
2	Zysk netto z lat ubiegłych	0,00
3	Razem do podziału	157 290,04
4	Proponowany podział zysku	157 290,04
	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	157 290,04
	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 31.12.2022 r.	Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-)	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2023 r.
1	Rezerwa tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 348,00	0,00	9 792,00	0,00	21 556,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	1 499 829,00	749 765,00	165 213,00	0,00	2 084 381,00
	a) długoterminowe	1 036 178,00	508 067,00	0,00	0,00	1 544 245,00
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	1 036 178,00	508 067,00	0,00	0,00	1 544 245,00
	b) krótkoterminowe	463 651,00	241 698,00	165 213,00	0,00	540 136,00
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	322 040,00	194 042,00	123 213,00	0,00	392 869,00
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	99 611,00	5 656,00	0,00	0,00	105 267,00
	- na wynagrodzenie zmienne	42 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
3	Pozostałe rezerwy	147 043,14	202 192,11	147 043,14	0,00	202 192,11
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	147 043,14	202 192,11	147 043,14	0,00	202 192,11
	-odszkodowania procesowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-niewymagalne na 31.12.2022 roku zobowiązania z tytułu podatku VAT	20,67	0,00	20,67	0,00	0,00
	-niewymagalne na 31.12.2023 roku zobowiązania z tytułu ZUS	126 565,47	177 674,11	126 565,47	0,00	177 674,11
	-niewymagalne na 31.12.2023 roku zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	20 457,00	24 518,00	20 457,00	0,00	24 518,00
	-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 678 220,14	951 957,11	322 048,14	0,00	2 308 129,11

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 31.12.2022 r.	Okres wymagalności stan na 31.12.2023 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	18 497 468,96	5 532 272,74	2 915 482,21	2 156 744,00	9 783 954,86	20 388 453,81
	a) kredyty i pożyczki	14 600 251,73	4 574 781,40	2 887 473,40	2 156 744,00	9 783 954,86	19 402 953,66
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	87 604,46	29 229,09	28 008,81	0,00	0,00	57 237,90
	d) z tytułu dostaw i usług	210 971,01	198 958,41	0,00	0,00	0,00	198 958,41
	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	285 415,75	371 369,62	0,00	0,00	0,00	371 369,62
	h) z tytułu wynagrodzeń	264 612,80	315 253,70	0,00	0,00	0,00	315 253,70
	i) inne	3 048 613,21	42 680,52	0,00	0,00	0,00	42 680,52
4	Fundusze specjalne	17 918,86	19 230,70	0,00	0,00	0,00	19 230,70
	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 918,86	19 230,70	0,00	0,00	0,00	19 230,70
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		18 515 387,82	5 551 503,44	2 915 482,21	2 156 744,00	9 783 954,86	20 407 684,51

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"	15 450 050,00	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	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
9	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
10	Weksel własny "in blanco" szt. 1	Santander Bank Polska Warszawa. Kredyt w rachunku bieżącym.	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem			58 122 814,00	7 761 000,00	5 165 000,00	2 596 000,00

184



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 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	332 757,00	89 585,00	0,00	422 342,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	332 757,00	89 585,00	0,00	422 342,00
	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	44 343,10	922 071,73	892 403,45	74 011,38
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - aktywa	25 724,70	202 821,10	191 188,53	37 357,27
	- opłata e-Toll	383,35	0,00	88,09	295,26
	- ubezpieczenia majątkowe	14 119,87	96 744,00	92 544,26	18 319,61
	- prenumeraty	2 994,34	9 730,79	11 163,65	1 561,48
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umieszczenie urządzenia w pasie drogowym	656,77	55 775,95	55 772,44	660,28
	- 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	7 084,03	9 690,73	13 993,95	2 780,81
	- usługi inne	415,00	0,00	415,00	0,00
	- dostawa gazu	0,00	9 311,80	0,00	9 311,80
	- basen	71,34	21 567,83	17 211,14	4 428,03
	b) rozliczenia międzyokresowe pozostałe - aktywa	18 618,40	719 250,63	701 214,92	36 654,11
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	18 618,40	719 250,63	701 214,92	36 654,11
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Rozliczenia międzyokresowe - pasywa	26 122 608,24	2 612 547,08	2 239 734,66	26 495 420,66
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	26 122 608,24	2 612 547,08	2 239 734,66	26 495 420,66
	a) długoterminowe	26 102 585,46	944 454,81	1 668 092,27	25 378 948,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	34 704,79	0,00	2 734,80	31 969,99
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Laboratorium	0,00	0,00	0,00	0,00
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Oczyszczalnia	26 067 880,67	944 454,81	1 665 357,47	25 346 978,01
	b) krótkoterminowe	20 022,78	1 668 092,27	571 642,39	1 116 472,66
	- 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
	- 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	17 287,98	0,00	17 287,98	0,00
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe - Oczyszczalnia	0,00	1 665 357,47	551 619,61	1 113 737,86

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	238 213,11	B.II 3 b	201 559,00
			B.IV	36 654,11

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	19 402 953,66	B.II 3a	14 828 172,26
			B.III 3a	4 574 781,40
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek- inne zobowiązania finansowe z tytułu umowy leasingu	244	57 237,90	B.II 3c	28 008,81
			B.III 3c	29 229,09
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	220	58 711,00	B.I 3 krótkoterminowa	24 518,00
			B.III 3 g	34 193,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	225	336 157,36	B.I 3 krótkoterminowa	177 674,11
			B.III 3 g	158 483,25

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

<p>Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka posiada zobowiązania zaliczane do instrumentów finansowych, 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).</p> <p>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 2023 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, wyceniła zobowiązania finansowe według skorygowanej ceny nabycia.</p>	
Zobowiązanie z tytułu pożyczki wartość nominalna	19 391 412,13
w tym jako:	
długoterminowe	14 828 172,26
krótkoterminowe	4 563 239,87
Skorygowana cena nabycia	-33 791,78
w tym jako:	
długoterminowa	0,00
krótkoterminowa	-33 791,78
Wartość pożyczki według skorygowanej ceny nabycia	19 357 620,35
w tym jako:	
długoterminowa	14 828 172,26
krótkoterminowa	4 529 448,09
Wartość bilansowa pożyczki (wraz z naliczonymi odsetkami)	19 402 953,66
w tym odsetki	45 333,31
długoterminowa	14 828 172,26

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	17 382 356,57	14 743 604,96	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	215 119,00	0,00	0,00	0,00
	- produkcja polepszacza gleby	215 119,00	0,00		
	2) usług, w tym:	17 167 237,57	14 743 604,96	0,00	0,00
	- dostawa wody	4 486 164,95	3 849 911,57	0,00	0,00
	- odbiór ścieków	9 174 114,54	8 243 649,82	0,00	0,00
	-działalność usługowa	1 687 406,58	1 220 566,79	0,00	0,00
	- odprowadzanie wód opadowych i roztopowych	1 819 551,50	1 429 476,78	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 375,53	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	2 375,53	0,00	0,00	0,00
	- inne	2 375,53		0,00	0,00
	Razem	17 384 732,10	14 743 604,96	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	3 758 468,45	2 732 657,02
2	Zużycie materiałów i energii	3 484 949,83	2 906 039,53
3	Usługi obce	1 185 899,40	1 217 376,60
4	Podatki i opłaty	1 883 767,96	1 801 782,13
5	Wynagrodzenia	5 561 701,85	5 214 809,32
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 354 541,85	1 160 200,26
	<i>w tym emerytalne</i>	<i>518 369,04</i>	<i>452 322,73</i>
7	Pozostałe koszty rodzajowe	199 980,11	103 344,97
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 673,37	0,00
	Koszty według rodzaju, razem	17 432 982,82	15 136 209,83
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	15 516 595,03	12 531 691,94
2	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
3	Koszty ogólnozakładowe	2 301 274,54	1 734 214,72
4	Zmiana stanu produktów	-572 919,43	13 138,49
5	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	188 032,68	857 164,68
	Koszt działalności operacyjnej	17 432 982,82	15 136 209,83

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	85 131,68	32 044,72
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	85 131,68	32 044,72
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
		0,00	0,00
II	Dotacje	568 907,59	28 667,04
	- dotacje i subwencje i dopłaty	568 907,59	28 667,04
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 985,18	1 528,39
	- rozwiązanie odpisu należności	1 985,18	1 528,39
	- 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	217 336,29	123 777,20
	- zapłata za przekroczenie ładunków ścieków	27 272,56	31 706,09
	- przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika	2 010,33	1 744,53
	- zapłata należności z odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
	- odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	21 806,38	12 184,15
	- przychody z tytułu refaktury za energię elektryczną - WUPRiNŻ	44 516,51	45 395,85
	inne	121 730,51	32 746,58
	Razem	873 360,74	186 017,35

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	4 010,96	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	4 010,96	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 041,68	16 582,14
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie (odpis)		
	- zapasów (odpis)	624,79	7 911,72
	- należności (odpis)	7 403,36	8 670,42
	- należności nieściągalne	13,53	0,00
	- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	66 800,60	76 864,95
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	21 806,38	13 543,07
	- przekazane darowizny finansowe	6 400,00	6 131,98
	- świadczenia pieniężne dla emerytów	14 973,88	10 350,00
	- należności umorzone	0,00	0,00
	-koszty sądowe	22 750,00	41 500,00
	- inne	870,34	5 339,90
	Razem	78 853,24	93 447,09

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:	23 614,65	24 835,32
	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	23 614,65	24 835,32
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	6 200,55	6 658,20
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	13 424,39	15 854,39
	- odsetki od należności	3 989,71	2 322,73
	- 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	590 054,84	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	590 054,84	0,00
V	Inne	0,00	0,00
	rekompensata za koszty odzyskiwania należności	0,00	0,00
	Razem	613 669,49	24 835,32

184 

6. Koszty finansowe.

Nota nr 26. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I.	Odsetki w tym:	782 268,48	197 270,23
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki i prowizje od kredytów	782 122,48	196 920,62
	- odsetki od zobowiązań	146,00	349,61
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	0,00	32 561,59
	- obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	32 561,59
IV.	Inne	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu odsetek	0,00	0,00
	- 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	782 268,48	229 831,82

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	192 771,04
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	568 907,59
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego -wartość amortyzacji UE	568 907,59
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	616 581,20
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności należność główna	1 985,18
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na niewykorzystany urlop wypoczynkowy	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00
	-rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość materiałów	0,00
	- SCN	590 054,84
	-odszkodowanie za uszkodzony samochód Opel Zafira	21 806,38
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i WNIP	2 734,80
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
	- naliczone odsetki od należności	0,00
	- naliczone odsetki od lokat terminowych	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 (+)	4 391,24
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	0,00
	- otrzymane odsetki od lokat zarachowane w poprzednich latach	4 391,24
		0,00
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	17 287,98
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	17 287,98

9.	Koszty i straty księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	1 221 605,12
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
	- odsetki za zwłokę od zobowiązań podatkowych	146,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków	0,00
	- odpis aktualizujący wartość materiałów	624,79
	- koszty reprezentacji	14 402,16
	- amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodu	1 087 726,01
	- świadczenia pieniężne na rzecz emerytów i rencistów	14 973,88
	- wycena pożyczek SCN z WFOŚiGW i Santander Bank	0,00
	- darowizny	6 400,00
	- odsetki od pożyczki WFOŚiGW za opóźnienia w spłacie	31 277,00
	- ubezpieczenie OC	11 000,00
	- naprawa samochodu Renault do wysokości odszkodowania	21 806,38
	- zwrot kosztów przejazdu na posiedzenia członkom Rady Nadzorczej	1 260,40
	- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego	548,40
	- spotkanie integracyjne	4 351,69
	- nieodpłatne świadczenia na rzecz pracowników- basen	14 837,26
	- inne	12 251,15
10.	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	672 887,60
	- naliczone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW , Santander Bank Polska SA	14 056,31
	- prowizja za zarządzanie kredytem inwestycyjnym	704,09
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umowy o dzieło	54 290,29
	- odpis aktualizujący należności	6 854,96
	- odsetki od zobowiązań	0,00
	-rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	578 896,00
	- rezerwa na niewykorzystany urlop wypoczynkowy	5 656,00
	- opłata bankowe	69,00
	- składki ZUS za XI, XII 2023	12 360,95
	- 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 (-)	213 675,23
	- zapłacone odsetki od zobowiązań zarachowane w ubiegłych latach	11 167,97
	- opłata PKZP refundacja	0,00
	- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym	22 899,27
	- leasing operacyjny zapłacone raty w 2023	30 366,56
	- prowizja za zarządzanie kredytem	913,41

	- składki ZUS za XI, XII 2022	128 937,64
	- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	15,38
	- zapłata faktury	0,00
	- odsetki hipotetyczne od zysku	19 375,00
12.	Inne zmiany (+) (-)	0,00
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 10)	709 778,96
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)	709 779,00
16.	Podatek dochodowy (19%)	134 858,00

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	114 352,87		
Środki trwale w budowie	73 679,81		

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	9 852 752,07	1 419 500,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	9 022 760,38	729 500,00
3.	Środki trwałe w budowie	266 394,20	4 545 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	82 475,14	4 160 000,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
5.	Koszty zaniechanej inwestycji	0,00	0,00
	Razem	10 119 146,27	5 964 500,00
	Skorygowana cena nabycia	414 323,25	0,00
	Razem	10 533 469,52	5 964 500,00

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	5 155,85	7 957,13	-2 801,28	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 950,44	2 709 965,93	-2 693 015,49	10 391,10
Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	604 391,24	-604 391,24	0,00
środki pieniężne na rachunkach lokat	0,00	604 391,24	-604 391,24	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22 106,29	3 322 314,30	-3 300 208,01	10 391,10

Nota nr 31. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

<u>A.II.1 Amortyzacja (+)</u>	3 758 468,45
- Wartości niematerialnych i prawnych	69 999,96
- Środków trwałych	3 688 468,49
<u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u>	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
<u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u>	545 125,30
- Naliczone odsetki za 2023r. od pożyczki z WFOŚiGW	60 627,95
- Naliczone odsetki za 2023 r. od pożyczki NFOŚiGW	776 997,98
- Naliczone odsetki za 2023 r. od kredytu Santander Bank- WUKO	116 128,02
- Naliczone odsetki za 2023 r. od pożyczki w NFOŚiGW- kan-san. ul.Toruńska-Zakładowa	153 870,52
- Naliczone odsetki za 2023 r. od kredytu w koncie	25 497,96
- Odsetki od rat leasingowych	8 258,26
- SCN - zakończona inwestycja SUW i sieć kan. ul.Toruńska-Zakładowa, zakup WUKO	-590 054,84
- Odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	-6 200,55
<u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej (+)(-)</u>	-81 120,72
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-85 131,68
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	0,00
- strata na likwidacji środków trwałych -część niezamortyzowana	4 010,96

<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw (+)(-)</u>	<u>629 908,97</u>
- Stan rezerw na początek roku	1 678 220,14
- Stan rezerw na koniec roku	2 308 129,11
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów (+)(-)</u>	<u>-27 049,29</u>
- Stan zapasów na początek roku	497 064,76
- Stan zapasów na koniec roku	524 114,05
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności (+)(-)</u>	<u>753 498,61</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	2 473 901,29
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	1 720 402,68
- 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>-899 363,90</u>
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	3 857 816,29
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	2 175 744,26
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	787 999,98
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	6 347,42
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	30 284,66
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	29 229,09
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	<u>253 559,14</u>
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	332 757,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	422 342,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	44 343,10
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	74 011,38
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	26 122 608,24
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	26 495 420,66
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	<u>-599 999,99</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)	599 999,99
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>85 131,68</u>
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	85 131,68
- 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>6 200,55</u>
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- Otrzymane odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	6 200,55
- 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>12 288 543,11</u>
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	0,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	9 852 752,07
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	260 046,78
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	2 175 744,26
<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>6 364 389,01</u>
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW na budowę OŚ	3 789 536,58
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW na budowę sieci kanalizacji sanitarnej ul.Zakładowa-Toruńska	112 780,54
- Kredyt w koncie	2 462 071,89
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	<u>599 999,99</u>
- Dotacje otrzymane na budowę Oczyszczalni Ścieków	599 999,99
- Dodatnie 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>1 418 989,10</u>
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku WFOŚiGW w Poznaniu	480 000,00
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku Santander Bank-WUKO	334 918,10
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku NFOŚiGW w Warszawie - Oczyszczalnia	506 315,00
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku NFOŚiGW w Warszawie -kan.san.ul.Toruńska-Zakładowa	97 756,00
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	<u>30 366,56</u>
- Spłaty rat kapitałowych	30 366,56
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	<u>1 108 347,08</u>
- Zapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	33 580,75
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na budowę OŚ	776 997,98
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW na budowę kan.ul.Zakładowa-Toruńska	155 506,10
- Zapłacone odsetki od kredytu Santander Bank na zakup WUKO	108 506,03
- Zapłacone odsetki od kredytu w koncie	25 497,96
- Zapłacone odsetki od leasingu	8 258,26
<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	27,25	26,70
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	35,08	36,13
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	0,42
Razem		63,33	63,25

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	251 160,00	0,00	273 000,00	0,00
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00
Wynagrodzenia		347 160,00	0,00	369 000,00	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,	18 000,00	9 000,00	9 000,00
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

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.

p.o. Główny Księgowy


Grażyna Skokalska

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu


Krzysztof Bakowski

(podpis kierownika jednostki)