

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2018 ROKU DO 31.12.2018 ROKU**



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

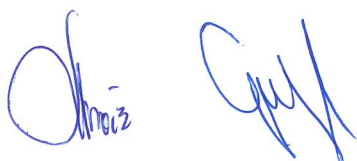
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

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

Jednostka powstała w Kole. Akt notarialny z dnia 01.10.2012 r. sporządzony w Kancelarii Andrzeja Przybyłowicza w Kole, za Repertorium A Nr 4634/2012.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, czyli okres roku kalendarzowego.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana, nie są nam bowiem znane okoliczności i zdarzenia, które podważyłyby to założenie.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.



7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

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) odpisywane były jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania i ujmowane w ewidencji,
- pozostałe środki trwałe (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, jeżeli spełniają warunki określone w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, które są amortyzowane przez finansującego, nie są zaliczane do środków trwałych jednostki. Prowadzi się dla nich ewidencję poza kontami bilansowymi. Do ewidencji kosztów użytkowania takiego środka jednostka może zastosować uproszczenia wynikające z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeżeli nie wywiera to istotnego wpływu na prezentację sytuacji finansowej i majątkowej jednostki.

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

Długoterminowe aktywa finansowe:

Nie wystąpiły.



Środki obrotowe:

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

Zapasy

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

Należności, roszczenia i zobowiązania:

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

Środki pieniężne:

Wyceniono w wartości nominalnej.

Kredyty i pożyczki:

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

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

Kapitały własne:

Wyceniane w wiarygodnej oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne:

W wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne:

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

Wynik finansowy:

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

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczywistą określoną w załączniku Nr 1 do Ustawy. Sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze. Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy,
- bilans sporządzono zapewniając dane porównawcze, wykazano stan na koniec bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego,
- rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami z ZPR, rachunek zawiera dane za bieżący i ubiegły rok obrotowy, dane są porównywalne,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, w rachunku przepływów zawarto dane bieżącego roku obrotowego i ubiegłego roku, dane są porównywalne,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzono zawierając dane bieżącego i ubiegłego roku obrotowego, dane są porównywalne,
- punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej,
- zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym,
- dowody 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 31.12.2018 roku.

Koło, dnia 30 kwietnia 2019 roku.

Główny Specjalista
p.o. Głównego Księgowego


Daniela Boła

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

Prezes Zarządu


Robert Gajda

.....
(podpis kierownika jednostki)

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	31-12-2018	31-12-2017		31-12-2018	31-12-2017
A. Aktywa trwałe	25 751 091,66	23 276 293,71	A. Kapitał własny	21 684 513,75	19 719 335,67
I. Wartości niematerialne i prawne	6 954,94	59 111,20	I. Kapitał podstawowy	16 129 000,00	14 477 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał zapasowy, w tym	3 535 229,06	3 035 229,06
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 954,94	59 111,20	III. Kapitał rezerwow 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	25 151 119,72	22 645 697,51	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	1 026 000,00	1 652 000,00
I. Środki trwałe	15 654 888,44	12 254 655,74	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	2 263 000,00	2 263 000,00	- kapitał w trakcie rejestracji w KRS	1 026 000,00	1 652 000,00
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 686 191,51	9 487 401,36	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	199 896,38	136 477,00	VI. Zysk (strata) netto	994 284,69	555 106,61
d. środki transportu	97 650,50	126 101,54	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	408 150,05	241 675,84	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 669 082,92	12 111 641,67
2. Środki trwałe w budowie	9 496 231,28	10 391 041,77	I. Rezerwy na zobowiązania	2 123 604,37	3 014 656,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	885,00	554,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 435 616,43	1 258 432,14
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	1 174 725,74	987 252,53
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	260 890,69	271 179,61
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	687 102,94	1 755 670,53
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	687 102,94	1 755 670,53
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	3 109 322,10	6 302 130,90
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	3 109 322,10	6 302 130,90
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	3 109 322,10	6 302 130,90
- 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	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e. inne	0,00	0,00

-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 103 328,94	2 669 790,51
-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	593 017,00	571 485,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	593 017,00	571 485,00	b. inne	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 072 566,58	2 626 684,54
B. Aktywa obrotowe	3 602 505,01	8 554 683,63	a. kredyty i pożyczki	697 052,90	712 875,49
I. Zapasy	542 325,68	790 527,66	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.Materiały	542 325,68	790 412,64	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	411 735,63	850 613,49
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	411 735,63	850 613,49
4.Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	115,02	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 298 995,27	1 301 087,76	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	457 834,18	187 088,77
a. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	205 515,26	274 614,34
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	i. inne	300 428,61	601 492,45
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	30 762,36	43 105,97
b. inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	332 827,51	125 063,59
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	332 827,51	125 063,59
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	304 160,47	122 328,79
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	28 667,04	2 734,80
b. inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	1 298 995,27	1 301 087,76			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	966 272,27	920 356,76			
- do 12 miesięcy	966 272,27	920 356,76			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	327 623,00	376 181,00			
c. inne	5 100,00	4 550,00			
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			

III. Inwestycje krótkoterminowe	1 683 770,05	6 315 151,55			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 683 770,05	6 315 151,55			
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	1 683 770,05	6 315 151,55			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	183 770,05	4 375 151,55			
- inne środki pieniężne	1 500 000,00	1 940 000,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 414,01	147 916,66			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	29 353 596,67	31 830 977,34	PASYWA RAZEM	29 353 596,67	31 830 977,34

Koło, dn. 30.04.2019r.

Główny Specjalista
D.o. Głównego Księgowego


Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu


Robert Gajda
podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
A. Przychody netto i zrównane z nimi, w tym	12 780 704,26	10 742 357,17
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 491 905,35	10 806 781,42
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie(+), zmniejszenie (-))	1 083 534,73	-179 784,74
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	204 232,38	115 360,49
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 031,80	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 655 208,43	9 890 341,49
I. Amortyzacja	1 262 107,30	1 289 858,86
II. Zużycie materiałów i energii:	2 431 694,94	2 534 758,41
III. Usługi obce	861 241,33	857 182,00
IV. Podatki i opłaty, w tym	1 225 358,12	1 164 299,35
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 880 248,58	3 221 825,66
VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym	873 111,61	748 545,52
- emerytalne	345 660,69	284 471,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	120 444,75	73 871,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 001,80	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 125 495,83	852 015,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	413 064,87	169 568,67
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	64 070,90	0,00
II. Dotacje	0,00	426,70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	52 030,71	61 261,68
IV. Inne przychody operacyjne	296 963,26	107 880,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 143 392,56	190 127,01
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	768 207,51	47 901,44
III. Inne koszty operacyjne	375 185,05	142 225,57
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 395 168,14	831 457,34
G. Przychody finansowe	49 895,09	78 116,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	44 843,58	78 116,68
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	5 051,51	0,00
H. Koszty finansowe	1 299,54	13 563,41
I. Odsetki, w tym:	1 094,57	20,89
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	204,97	13 542,52
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 443 763,69	896 010,61
J. Podatek dochodowy	449 479,00	340 904,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	994 284,69	555 106,61

Koło, dn. 30.04.2019r.

Główny Specjalista
p.o. Głównego Księgowego

Daniela Boła
Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

podpis kierownika jednostki

Robert Gałda
Robert Gałda

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	994 284,69	555 106,61
II. Korekty razem	1 093 918,43	953 036,10
1. Amortyzacja	1 262 107,30	1 289 858,86
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-32 150,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-63 773,33	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-891 052,30	168 331,03
6. Zmiana stanu zapasów	248 201,98	-21 650,04
7. Zmiana stanu należności	2 092,49	-91 285,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-233 008,39	-267 427,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	48 970,65	-96 435,99
10. Inne korekty	720 380,03	3 795,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 088 203,12	1 508 142,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	64 070,90	3 542 223,55
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 070,90	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	3 542 223,55
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	3 542 223,55
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	42 223,55
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	3 500 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 664 426,96	2 237 302,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 664 426,96	1 537 302,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	700 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	700 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
- inne aktywa finansowe	0,00	700 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 600 356,06	1 304 920,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	252 640,88	2 709 097,22
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	35 659,10	2 635 147,22
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	216 981,78	73 950,00
II. Wydatki	3 371 869,44	785 332,23
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	3 228 067,68	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	0,00	0,00
8. Odsetki	143 801,76	145 332,23
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 119 228,56	1 923 764,99
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 631 381,50	4 736 828,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 631 381,50	4 736 828,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 315 151,55	1 578 323,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 683 770,05	6 315 151,55
o ograniczonej możliwości dysponowania	66 128,92	76 482,65

Koło, dn. 30.04.2019r.

Główny Specjalista
p.o. Głównego Księgowego

Daniela Boła

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

podpis kierownika jednostki

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017-31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 719 335,67	17 612 229,06
- 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	19 719 335,67	17 612 229,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 477 000,00	14 477 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 652 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 652 000,00	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	16 129 000,00	14 477 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 035 229,06	2 519 971,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	500 000,00	515 257,96
a) zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	515 257,96
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	500 000,00	515 257,96
- 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	3 535 229,06	3 035 229,06
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 652 000,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	626 000,00	1 652 000,00
a) zwiększenie (podwyższenie)	1 026 000,00	1 652 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 652 000,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 026 000,00	1 652 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	555 106,61	615 257,96
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	555 106,61	615 257,96
- 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	555 106,61	615 257,96
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (podział)	555 106,61	615 257,96
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	994 284,69	555 106,61
a) zysk netto	994 284,69	555 106,61
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 684 513,75	19 719 335,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 684 513,75	19 719 335,67

Kolo, dn. 30.04.2019r.

Główny Specjalista
p.o. Głównego Księgowego

Daniela Boja

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu


Przemysław Gajda
podpis kierownika jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1) 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 31.12.2017r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00	272 591,40	0,00	272 591,40
AMORTYZACJA (UMORZENIE)					
Stan na 31.12.2017r.	0,00	0,00	213 480,20	0,00	213 480,20
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	52 156,26	0,00	52 156,26
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00		0,00
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	52 156,26	0,00	52 156,26
- 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 31.12.2018 r.	0,00	0,00	265 636,46	0,00	265 636,46
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 31.12.2017 r.	0,00	0,00	59 111,20	0,00	59 111,20
Wartość netto na BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	6 954,94	0,00	6 954,94

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 31.12.2017r.	2 263 000,00	37 771 726,66	2 153 390,12	1 218 064,93	510 607,27	43 916 788,98
Zwiększenie wartości początkowej	0,00	4 257 670,85	109 113,00	0,00	243 398,00	4 610 181,85
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody	0,00	4 257 670,85	109 113,00	0,00	243 398,00	4 610 181,85
Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	115 000,23	185 372,41	0,00	300 372,64
- zbycie	0,00	0,00	115 000,23	185 372,41	0,00	300 372,64
- 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 31.12.2018r.	2 263 000,00	42 029 397,51	2 147 502,89	1 032 692,52	754 005,27	48 226 598,19
AMORTYZACJA (UMORZENIE)						
Stan na 31.12.2017r.	0,00	28 284 325,30	2 016 913,12	1 091 963,39	268 931,43	31 662 133,24
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	0,00	1 058 880,70	45 693,62	28 451,04	76 923,79	1 209 949,15
- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres	0,00	1 058 880,70	45 693,62	28 451,04	76 923,79	1 209 949,15
- inne						0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	115 000,23	185 372,41	0,00	300 372,64
- zmniejszenie umorzenia	0,00	0,00	115 000,23	185 372,41	0,00	300 372,64
Stan na 31.12.2018r.	0,00	29 343 206,00	1 947 606,51	935 042,02	345 855,22	32 571 709,75
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 31.12.2017r.	2 263 000,00	9 487 401,36	136 477,00	126 101,54	241 675,84	12 254 655,74
Wartość netto na BZ 31.12.2018r.	2 263 000,00	12 686 191,51	199 896,38	97 650,50	408 150,05	15 654 888,44

Nota nr 3. Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 31.12.2017r.	10 391 041,77
2.	Zwiększenia:	3 442 056,60
	- zakupy gotowych dóbr	339 869,00
	- nakłady	2 951 820,76
	- odsetki od kredytów w okresie realizacji	138 962,31
	- aktualizacja wartości (odpis)	0,00
	wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	11 404,53
3.	Zmniejszenia:	4 336 867,09
	- przekazanie do używania środków trwałych	3 584 181,85
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	- zaniechanie	297,57
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych (odpis)	730 000,00
	- wycena pożyczki wg skorygowanej ceny nabycia	22 387,67
4.	Stan na 31.12.2018 r.	9 496 231,28

2. W trakcie roku obrotowego dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych – zadanie pn. Modernizacja i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kole.
3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10 – nie występuje.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu.

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na 31.12.2017r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2018 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	118 504,88	0,00	0,00	118 504,88
5.	Inne środki trwale	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		118 504,88	0,00	0,00	118 504,88

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

7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	571 485,00	0,00	554,00	0,00
a)	Zwiększenia	273 249,05	0,00	331,00	0,00
	zwiększenie rezerw na świadczenia pracownicze	43 665,47	0,00	0,00	0,00
	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	0,00	0,00	0,00	0,00
	opłata za usługi wodne	46 464,50	0,00	0,00	0,00
	odsetki naliczone od lokat terminowych	0,00	0,00	331,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	0,00	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na sprawy w sądzie	43 701,66	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	138 700,00	0,00	0,00	0,00
	inne	717,42	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	251 717,05	0,00	0,00	0,00
	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	119,02	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wynagrodzenie zmienne	10 000,46	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na wymianę wodomierzy	236 200,51	0,00	0,00	0,00
	rezerwa na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
	składki ZUS	2 683,16	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości pożyczki (wycena wg SCN)	2 086,80	0,00	0,00	0,00
	inne	627,10	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	593 017,00	0,00	885,00	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 31.12.2017r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2018r. w cenach zakupu (nabycia, koszcie wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2018r.
1	Materiały	790 412,64	549 592,70	7 267,02	542 325,68
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	115,02	0,00	0,00	0,00
Razem		790 527,66	549 592,70	7 267,02	542 325,68

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	7 267,02	0,00	0,00	0,00	7 267,02
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	7 267,02	0,00	0,00	0,00	7 267,02

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 31.12.2017r.			Stan na 31.12.2018 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 359 102,08	58 014,32	1 301 087,76	1 336 213,38	37 218,11	1 298 995,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	975 132,33	54 775,57	920 356,76	1 000 389,90	34 117,63	966 272,27
	- do 12 miesięcy	974 412,33	54 775,57	919 636,76	1 000 389,90	34 117,63	966 272,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kary umowne	720,00	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	376 181,00	0,00	376 181,00	327 623,00	0,00	327 623,00
	c) inne	4 550,00	0,00	4 550,00	5 100,00	0,00	5 100,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	3 238,75	3 238,75	0,00	3 100,48	3 100,48	0,00
	Razem	1 359 102,08	58 014,32	1 301 087,76	1 336 213,38	37 218,11	1 298 995,27

Nota nr 9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2017r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2018 r.
1.	należności z tytułu dostaw i usług	54 015,48	35 106,68	1 948,92	53 055,61	34 117,63
	w tym:					
	należność główna	49 965,81	35 082,79	1 948,92	49 518,63	33 581,05
	odsetki	4 049,67	23,89	0,00	3 536,98	536,58
2.	należności dochodzone na drodze sądowej	3 998,84	2 395,41	0,00	3 293,77	3 100,48
	w tym:					
	należność główna	3 238,75	2 214,33	0,00	2 533,68	2 919,40
	odsetki	760,09	181,08	0,00	760,09	181,08
	Razem	58 014,32	37 502,09	1 948,92	56 349,38	37 218,11

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	890 651,83	49 801,98	940 453,81	0,00	940 453,81
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	18 391,29	18 391,29	0,00	18 391,29
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	11 600,42	11 600,42	4 173,25	7 427,17
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	17 798,44	17 798,44	17 798,44	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	6 734,93	6 734,93	6 734,93	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	622,49	622,49	622,49	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	7 889,00	7 889,00	7 889,00	0,00
	Razem	890 651,83	112 838,55	1 003 490,38	37 218,11	966 272,27

Handwritten signature in blue ink.

10. Inwestycje krótkoterminowe.

Nota nr 11. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 315 151,55	1 683 770,05	0,00	1 683 770,05
	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	6 315 151,55	1 683 770,05	0,00	1 683 770,05
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 375 151,55	183 770,05	0,00	183 770,05
	- inne środki pieniężne	1 940 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 315 151,55	1 683 770,05	0,00	1 683 770,05

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	16 129	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	994 284,69
2	Proponowany podział zysku	994 284,69
	a) wypłata dywidendy (zaliczki	0,00
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	934 284,69
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	d) nagrody, premie	0,00
	e) zasilenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	60 000,00
	f) inne	0,00
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	0,00
	b) z zysków lat następnych	0,00
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

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

Nota nr 14. Rezerwy na koszty i zobowiązania.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r.	Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-)	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2018 r.
1	Rezerwa tytułu odroczonego podatku dochodowego	554,00	331,00	0,00	0,00	885,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	1 258 432,14	234 983,89	57 799,60	0,00	1 435 616,43
	a) długoterminowe	987 252,53	187 473,21	0,00	0,00	1 174 725,74
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	987 252,53	187 473,21	0,00	0,00	1 174 725,74
	b) krótkoterminowe	271 179,61	47 510,68	57 799,60	0,00	260 890,69
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	59 459,29	56 449,31	57 799,60	0,00	58 109,00
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	139 086,32	43 695,37	0,00	0,00	182 781,69
	- na wynagrodzenie zmienne	72 634,00	-52 634,00	0,00	0,00	20 000,00
3	Pozostałe rezerwy	1 755 670,53	375 030,76	1 134 381,55	309 216,80	687 102,94
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	1 755 670,53	375 030,76	1 134 381,55	0,00	1 391 109,74
	-odszkodowania procesowe	78 547,78	230 007,22	0,00	0,00	308 555,00
	-niewymagalne na 31.12.2018 roku zobowiązania z tytułu podatku VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-niewymagalne na 31.12.2018 roku zobowiązania z tytułu ZUS	167 788,75	120 996,54	167 788,75	0,00	120 996,54
	-niewymagalne na 31.12.2018 roku zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	32 649,00	24 027,00	32 649,00	0,00	24 027,00
	-rezerwa na wymianę wodomierzy	1 476 685,00	0,00	933 943,80	309 216,80	233 524,40
	-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 014 656,67	610 345,65	1 192 181,15	309 216,80	2 123 604,37

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 31.12.2017r.	Okres wymagalności stan na 31.12.2018r.				
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług						
	b) inne						
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00					
	a) z tytułu dostaw i usług						
	b) inne						
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 928 815,44	2 072 566,58	1 362 338,42	1 746 983,68	0,00	5 181 888,68
	a) kredyty i pożyczki	7 015 006,39	697 052,90	1 362 338,42	1 746 983,68	0,00	3 806 375,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	850 613,49	411 735,63	0,00	0,00	0,00	411 735,63
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe						0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	187 088,77	457 834,18				457 834,18
	h) z tytułu wynagrodzeń	274 614,34	205 515,26				205 515,26
	i) inne	601 492,45	300 428,61				300 428,61
4	Fundusze specjalne	43 105,97	30 762,36				30 762,36
	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 044,85	27 701,24				27 701,24
	b) inne	3 061,12	3 061,12				3 061,12
	Razem	8 971 921,41	2 103 328,94	1 362 338,42	1 746 983,68	0,00	5 212 651,04

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

Nota nr 16. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

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

Nota nr 17. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na			
		Stan na 31.12.2017r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	571 485,00	21 532,00	0,00	593 017,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	571 485,00	21 532,00	0,00	593 017,00
	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	147 916,66	501 695,88	572 198,53	77 414,01
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - aktywa	18 173,17	147 682,66	130 124,24	35 731,59
	- podatek od środków transportowych, opłata VIATOLL	101,08	200,00	62,16	238,92
	- ubezpieczenia majątkowe	5 274,17	44 993,18	43 584,89	6 682,46
	- prenumeraty	4 923,32	11 892,87	9 727,98	7 088,21
	- nadwyżka rzeczywistych kosztów wytworzenia nad zarachowanymi kosztami usług długotermin.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umieszczenie urządzenia w pasie drogowym	1 032,60	25 024,60	25 398,58	658,62
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi informatyczne, telekomunikacyjne i inne	1 583,80	34 331,52	20 956,06	14 959,26
	- dostawa gazu	5 258,20	31 240,49	30 394,57	6 104,12
	b) rozliczenia międzyokresowe pozostałe - aktywa	129 743,49	354 013,22	442 074,29	41 682,42
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	129 743,49	354 013,22	442 074,29	41 682,42
	- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Rozliczenia międzyokresowe - pasywa	125 063,59	252 131,88	44 367,96	332 827,51
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	125 063,59	252 131,88	44 367,96	332 827,51
	a) długoterminowe	122 328,79	216 981,78	35 150,10	304 160,47
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	48 378,79	0,00	2 734,80	45 643,99
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe	73 950,00	216 981,78	32 415,30	258 516,48
	b) krótkoterminowe	2 734,80	35 150,10	9 217,86	28 667,04
	- przedpłaty na świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długotermin.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wartość sprzedaży na eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. i prawnych	2 734,80	35 150,10	9 217,86	28 667,04

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

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

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	221	340 927,42	B.II 3 b	299 245,00
			B.IV	41 682,42

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

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	243	3 778 089,43	B.II 3a	3 109 322,10
			B.III 3a	668 767,33
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	220	72 267,00	B.I 3 krótkoterminowa	24 027,00
			B.III 3 g	48 240,00
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	225	286 040,72	B.I 3 krótkoterminowa	120 996,54
			B.III 3 g	165 044,18

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 występują.

Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Nota nr 20. Wycena zobowiązania finansowego

Na dzień 31 grudnia 2018 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 tekst jednolity (Dz.U. 2017, poz.277)

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu oraz NFOŚiGW w Warszawie. Spółka, jako podmiot, którego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta, wyceniła wyżej wymienione zobowiązania finansowe według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązanie z tytułu pożyczki wartość nominalna	3 749 322,10
w tym jako:	
długoterminowe	3 109 322,10
krótkoterminowe	640 000,00
Skorygowana cena nabycia	28 285,57
w tym jako:	
długoterminowa	0,00
krótkoterminowa	28 285,57
Wartość pożyczki według skorygowanej ceny nabycia	3 777 607,67
w tym jako:	
długoterminowa	3 109 322,10
krótkoterminowa	668 285,57
Wartość bilansowa pożyczki (wraz z naliczonymi odsetkami)	3 806 375,00
w tym	
odsetki	28 767,33
długoterminowa	3 109 322,10
krótkoterminowa	640 000,00
skorygowana cena nabycia	28 285,57

2) 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	11 491 905,35	10 806 781,42	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	11 491 905,35	10 806 781,42	0,00	0,00
	- dostawa wody	3 502 989,88	3 359 045,41	0,00	0,00
	- odbiór ścieków	7 282 162,07	6 776 112,19	0,00	0,00
	-działalność usługowa	706 753,40	671 623,82	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 031,80	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	1 031,80	0,00	0,00	0,00
	inne	1 031,80	0,00	0,00	0,00
	Razem	11 492 937,15	10 806 781,42	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	1 262 107,30	1 289 858,86
2	Zużycie materiałów i energii	2 431 694,94	2 534 758,41
3	Usługi obce	861 241,33	857 182,00
4	Podatki i opłaty, w tym:	1 225 358,12	1 164 299,35
5	Wynagrodzenia	3 880 248,58	3 221 825,66
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	873 111,61	748 545,52
	<i>w tym emerytalne</i>	<i>345 660,69</i>	<i>284 471,73</i>
7	Pozostałe koszty rodzajowe	120 444,75	73 871,69
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 001,80	0,00
	Koszty według rodzaju, razem	10 655 208,43	9 890 341,49
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	8 032 273,56	8 656 022,71
2	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
3	Koszty ogólnozakładowe	1 335 167,76	1 298 743,03
4	Zmiana stanu produktów	1 083 534,73	-179 784,74
5	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	204 232,38	115 360,49
	Koszt działalności operacyjnej	10 655 208,43	9 890 341,49

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	64 430,90	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	64 430,90	0,00
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
		0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	52 030,71	61 261,68
	- rozwiązanie odpisu należności	52 030,71	58 077,08
	- rozwiązanie odpisu z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	3 184,60
IV	Inne przychody operacyjne	296 963,26	108 306,99
	- odpis wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (równowartość amortyzacji)	2 734,80	2 596,51
	- otrzymane kary umowne	149 371,16	720,00
	- przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika	1 093,49	1 038,68
	- zapłata należności z odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
	- odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	87 734,76	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na sprawy w sądzie	0,00	74 359,99
	inne	56 029,05	29 591,81
	Razem	413 424,87	169 568,67

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	360,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	360,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	768 207,51	47 901,44
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie (odpis)	0,00	0,00
	- zapasów (odpis)	905,90	0,00
	- należności (odpis)	37 297,12	47 901,44
	- należności przedawnionych (odpis)	4,49	0,00
	- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	730 000,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	375 185,05	142 225,57
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	20 307,29	7 243,85
	- należności nieściągalne	0,00	0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	116,57	49 999,99
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	3 000,00	32 929,27
	- niezawinione niedobory zapasów	0,00	0,00
	- należności umorzone	0,00	0,00
	- inne pozostałe koszty operacyjne	44 206,19	23 945,68
	- rezerwa na sprawy sądowe	307 555,00	28 106,78
	Razem	1 143 752,56	190 127,01

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:	44 843,58	78 116,68
	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	44 843,58	78 116,68
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	32 150,13
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	34 628,94	24 787,85
	- odsetki od należności naliczone	6 438,09	8 347,94
	- odsetki od należności (z rozwiązania odpisu aktualizującego)	3 776,55	12 830,76
III	Przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	5 051,51	0,00
	- pożytki pożyczka	5 051,51	0,00
	Razem	49 895,09	78 116,68

6. Koszty finansowe.

Nota nr 26. Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
I.	Odsetki w tym:	1 094,57	5 215,47
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki i prowizje od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od zobowiązań	1 094,57	5 215,47
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	0,00
	- obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	204,97	8 347,94
	- ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu odsetek	204,97	8 347,94
	- odsetki nieściągalne	0,00	0,00
	- przedawnione odsetki od należności	0,00	0,00
	- umorzone odsetki	0,00	0,00
	Razem	1 299,54	13 563,41

7. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – w roku obrotowym dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych w kwocie 730 000,00 – dotyczy zadania pn. Modernizacja i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Kole .
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	1 443 763,69
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	0,00
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	6 483,06
	- przychody z dywidend	0,00
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego - wartość amortyzacji UE	6 483,06
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	1 390 765,08
	- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności należność główna	52 030,71
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności - odsetki	204,97
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość inwestycji - środki trwałe w budowie	0,00
	- wycena kolektorów sanitarnych	40 000,00
	- rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne	52 634,00
	- rozwiązanie rezerwy na montaż wodomierzy	1 243 160,60
	- wartość amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i WNiP	2 734,80
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	4 655,34
	- naliczone odsetki od należności	0,00
	- naliczone odsetki od lokat terminowych	4 655,34
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny bilansowej	0,00
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
	- wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	2 914,87
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	0,00
	- otrzymane odsetki od lokat zarachowane w poprzednich latach	2 914,87
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	0,00
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	6 483,06
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	6 483,06
9.	Koszty i straty księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	971 431,06

- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	0,00
- odsetki za zwłokę od zobowiązań podatkowych	48,00
- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków	0,00
- odpis aktualizujący wartość materiałów	905,90
- odpis należności przedawnionych	4,49
- amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodu	871 653,50
- opracowanie	22 140,00
- koszty sądowe od kasacji, koszty zastępstwa procesowego	19 593,03
- darowizny	3 000,00
- wycena - przekazanie deszczówki	40 000,00
- ubezpieczenie OC	7 500,00
- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego	2 762,75
- podatek VAT od należności z odpisu aktualizującego (odsetki nieściągalne)	0,00
- inne	3 823,39
10. Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	1 609 520,11
- naliczone odsetki od zobowiązań	0,00
- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umowy o dzieło	25 249,39
- odpisy aktualizujące należności	34 534,37
- odpis aktualizujący odsetki od należności	0,00
- ekwiwalent za pranie odzieży	4 167,00
- opłata stała i zmienna za usługi wodne	244 550,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	186 122,92
- rezerwa na ekwiwalent za urlop	43 695,37
- opłata PKZP refundacja	66,00
- składki ZUS za XI, XII 2018	111 127,84
- rezerwa na sprawy w sądzie	230 007,22
- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych	730 000,00
11. Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	154 944,75
- zapłacone odsetki od zobowiązań zarachowane w ubiegłych latach	0,00
- opłata PKZP refundacja	54,00
- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło zarachowanych w roku ubiegłym	25 189,41
- zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
- opłata za korzystanie ze środowiska za rok 2017	0,00
- składki ZUS za XI, XII 2017	125 249,74
- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	689,60
- ekwiwalent za pranie odzieży	3 762,00

12. Inne zmiany (+) (-)	0,00
13. Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 12)	2 477 264,56
14. Odliczenia od dochodu	0,00
- darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
15. Podstawa opodatkowania (poz. 13 - 14)	2 477 264,56
16. Podatek dochodowy (19%)	470 680,00

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	41 881,93		
Środki trwale w budowie	162 350,45		

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	2 919 009,11	1 729 441,25
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	2 579 140,11	1 729 441,25
3.	Środki trwałe w budowie	511 047,82	724 083,75
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	511 047,82	670 083,75
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
5.	Koszty zaniechanej inwestycji	297,57	0,00
	Razem	3 430 354,50	2 453 525,00
	Skorygowana cena nabycia	-10 983,14	0,00
	Razem	3 419 371,36	2 453 525,00

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	6 715,55	2 337,23	4 378,32	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	177 054,50	4 372 814,32	-4 195 759,82	66 128,92
Inne środki pieniężne, w tym:	1 500 000,00	1 940 000,00	-440 000,00	
środki pieniężne na rachunkach lokat	1 500 000,00	1 940 000,00		
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 683 770,05	6 315 151,55	-4 631 381,50	66 128,92

Nota nr 31. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

A.II.1 Amortyzacja (+)

1 262 107,30

- Wartości niematerialnych i prawnych
- Środków trwałych

102 949,58
1 159 157,72

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

0,00

- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów
- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów

0,00
0,00
0,00
0,00

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

0,00

- Zapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW
- Naliczone na dzień bilansowy, nieotrzymane odsetki od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy
- Otrzymane odsetki od pożyczek
- Otrzymana dywidenda
- Naliczone na dzień bilansowy, niezapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW
- Odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00

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

-63 773,33

- Przychody ze sprzedaży środków trwałych
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych (zaniechanie inwestycji)
- Zysk ze zbycia papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych
- Koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych

-64 070,90
297,57
0,00
0,00
0,00

<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw (+)(-)</u>	<u>-891 052,30</u>
- Stan rezerw na początek roku	3 014 656,67
- Stan rezerw na koniec roku	2 123 604,37
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów (+)(-)</u>	<u>248 201,98</u>
- Stan zapasów na początek roku	790 527,66
- Stan zapaów na koniec roku	542 325,68
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności (+)(-)</u>	<u>2 092,49</u>
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	0,00
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	0,00
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	1 301 087,76
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	1 298 995,27
- 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>-233 008,39</u>
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	1 953 853,90
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	440 492,00
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	1 348 108,31
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	0,00
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	67 754,80
- Wartość zobowiązań na koniec roku z tytułu wykupionych udziałów	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań z tytułu leasingu finansowego na koniec roku	0,00
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	<u>48 970,65</u>
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	571 485,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	593 017,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	147 916,66
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	77 414,01
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	0,00
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	0,00
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	<u>720 380,03</u>
- Straty losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Zyski losowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00
- Odpisy aktualizujące (niepieniężne) korygujące wartość rzeczowych aktywów trwałych (wzrost)	730 000,00
- Odpisy aktualizujące wartość papierów wartościowych (wzrost)	0,00
- Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	0,00
- Przekazanie aportu w postaci zapasów	0,00
- Konwersja należności na udziały lub akcje	0,00
- Konwersja zobowiązań na udziały lub akcje własne	0,00
- Odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	0,00
- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesiony bezpośrednio w kapitał	0,00
- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej bezpośrednio w kapitał	0,00
	40

- Przychody - równowartość amortyzacji nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	9 217,86
- Pożytki z pożyczki UE	400,22
- Inne	1,89
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>64 070,90</u>
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	64 070,90
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	<u>0,00</u>
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
- Spłaty udzielonych pożyczek	0,00
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	
<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	<u>0,00</u>
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- Otrzymane odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	0,00
- Rozwiązane lokaty bankowe powyżej 3 m-cy z roku poprzedniego	0,00
<u>B.I.4 Inne wpływy inwestycyjne</u>	<u>0,00</u>
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	<u>3 664 426,96</u>
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	0,00
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	2 899 408,27
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	324 526,69
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	440 492,00
<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>35 659,10</u>
- Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w bieżącym roku w NFOŚiGW	35 659,10
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	<u>216 981,78</u>
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych	216 981,78
- 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 Ślata kredytów i pożyczek</u>	<u>3 228 067,68</u>
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku WFOŚiGW w Poznaniu	640 000,00
- Pożyczka spłacona w bieżącym roku NFOŚiGW w Warszawie	2 588 067,68
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	<u>0,00</u>
- Spłaty rat kapitałowych	0,00
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	<u>143 801,76</u>
- Zapłacone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	126 145,41
- Zapłacone odsetki od pożyczki z NFOŚiGW	17 656,35
- Opłaty dodatkowe z tytułu leasingu finansowego	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	<u>0,00</u>
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	0,00

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

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

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

Nota nr 32. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Pracownicy umysłowi	20,67	19,54
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	30,12	30,46
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00
Razem		50,79	50,00

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym			
		bieżący rok obrotowy		poprzedni rok obrotowy	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia Zarządu	170 622,36	0,00	146 805,49	0,00
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	81 436,61	0,00	69 898,32	0,00
Wynagrodzenia		252 058,97	0,00	216 703,81	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,	4 500,00		4 500,00
Inne usługi poświadczające,			
Usługi doradztwa podatkowego,			
Pozostałe usługi			

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

- 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawarte na stronach od nr 1 do nr 5,
- Bilans zawarty na stronach od nr 6 do nr 8,
- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zawarty na stronie nr 9,
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią zawarty na stronie nr 10,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym zawarte na stronie nr 11,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia zawarte na stronach od nr 12 do nr 45.

Sporządzono: Koło, dnia 30 kwietnia 2019 roku.

Główny Specjalista
p.o. Głównego Księgowego

Daniela Boła

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

Prezes Zarządu

Robert Gayda

.....
(podpis kierownika jednostki)