

Numer KRS	0000063704	Identyfikator podatkowy NIP	8512624854
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01-01-2022	Do (dzień - miesiąc - rok)	31-12-2022
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	05-04-2023		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI				
DANE IDENTYFIKACYJNE				
Nazwa pełna ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ				
DANE SIEDZIBY				
Województwo zachodniopomorskie		Powiat Szczecin		
Gmina Szczecin		Miejscowość Szczecin		
ADRES SIEDZIBY				
Województwo zachodniopomorskie		Powiat Szczecin		Gmina Szczecin
Ulica Goliszka		Nr domu 10		Nr lokalu ----
Miejscowość Szczecin		Kod pocztowy 71-682	Pocztą Szczecin	
ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)				
Kraj		Ulica		Nr domu
Kod pocztowy		Miejscowość		

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO				
DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ				
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony		Data od:	- -	Data do:
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od:	01-01-2022	Data do:
INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe				
		<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
Założenie kontynuacji działalności		<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej		
		<input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności		
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek				
		<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek		
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)				

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI	
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
1.1. Wartości niematerialne i prawne	
Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.	
Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:	
Oprogramowanie komputerowe	4 lata
Inne wartości niematerialne i prawne	5 lat

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

1.2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej lub wartość godziwą prawa na moment jego wprowadzenia do ksiąg rachunkowych w przypadku, gdy prawo uzyskano nieodpłatnie na podstawie decyzji administracyjnej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka nie posiada środków trwałych, które podlegały przeszacowaniu.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów oraz praw użytkowania wieczystego, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 22 do 50 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 5 do 14 lat

Środki transportu 5 do 7 lat

Inne środki trwałe 5 do 10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

1.3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

1.4. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji ujmowane są w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych na dzień rozliczenia transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
2. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,
3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat,
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w kapitale z aktualizacji wyceny do momentu sprzedaży inwestycji lub obniżenia się jej wartości. W tym momencie łączny zysk lub strata z tytułu aktualizacji wyceny jest odnoszony na rachunek zysków i strat.

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie modelu wyceny uwzględniającego dane wejściowe pochodzące z aktywnego obrotu regulowanego bądź też z wykorzystaniem innych metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

Pochodne instrumenty finansowe nie będące instrumentami zabezpieczającymi są wykazywane jako aktywa albo zobowiązania przeznaczone do obrotu.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

- 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotą możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- 2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym, że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych

wych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,

3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

1.5. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest kontroli nad momentem i pewnością co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

1.6. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto.

Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

1.7. Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

1.8. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe to po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych a w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane są w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	30 grudnia 2022 roku	31 grudnia 2021 roku
EUR	4,6899	4,5994

1.9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

1.10. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

1.11. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym.

1.12. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Spółka prowadzi program wypłaty nagród jubileuszowych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów nagród jubileuszowych na cały okres zatrudnienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych. Spółka prowadzi program wypłaty odpraw emerytalnych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów odpraw emerytalnych na cały okres zatrudnienia.

	<p>ienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych.</p> <p>1.13. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.</p> <p>1.14. Koszty finansowania zewnętrznego Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli dotyczą zobowiązania, które zostało zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.</p> <p>1.15. Odroczonego podatek dochodowy Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone są w bilansie prezentowane oddzielnie.</p> <p>1.16. Uznawanie przychodów Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.</p> <p>1.16.1. Sprzedaż towarów i produktów Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).</p> <p>1.16.2. Odsetki Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty.</p> <p>1.16.3. Dotacje i subwencje Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.</p> <p>1.16.4. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych stanowi, że zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający według stanu na dzień 1 stycznia danego roku co najmniej 50 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w kwotach wynikających z układu zbiorowego pracy. Celem Funduszu jest finansowanie działalności socjalnej. Saldo bilansowe Funduszu to zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o nie podlegające zwrotowi wydatki z Funduszu. Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu i aktywa oraz zobowiązania Funduszu.</p>
Ustalenie wyniku finansowego	<p>W Spółce na wynik netto składa się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych, 2. wynik operacji finansowych - przychodów finansowych i kosztów finansowych, 3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest Spółka i płatności zrównanych z nimi na podstawie odrębnych przepisów. <p>Ustalony wynik (zysk/strata) netto Spółki prezentowany jest w układzie porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie art. 45 ust. 1g Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (z późniejszymi zmianami) i sprawozdanie z działalności jednostki zgodnie z art. 49 ust. 7.</p>
Pozostałe	

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU
3600Z - Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
3700Z - Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
7120B - Pozostałe badania i analizy techniczne
3821Z - Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
4322Z - Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych
4941Z - Transport drogowy towarów
6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
3511Z - Wytwarzanie energii elektrycznej
3514Z - Handel energią elektryczną
3312Z - Naprawa i konserwacja maszyn

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	1 248 618 151,49	1 232 347 747,46	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 566 623,52	3 416 521,51	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 566 623,52	3 416 521,51	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 239 968 969,20	1 205 467 312,06	
1. Środki trwałe	1 140 921 888,30	1 113 367 538,64	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	48 877 298,87	48 857 445,87	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 032 540 832,50	1 004 698 896,20	
c) urządzenia techniczne i maszyny	56 765 564,22	56 145 968,43	
d) środki transportu	1 664 588,07	2 859 941,22	
e) inne środki trwałe	1 073 604,64	805 286,92	
2. Środki trwałe w budowie	99 047 080,90	92 099 773,42	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		15 120 925,13	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		15 120 925,13	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach		15 120 925,13	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe		15 120 925,13	
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 082 558,77	8 342 988,76	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 017 488,00	8 296 928,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	65 070,77	46 060,76	
B. Aktywa obrotowe	84 774 008,30	122 942 099,63	
I. Zapasy	3 238 606,35	2 497 811,80	
1. Materiały	3 238 606,35	2 497 811,80	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	16 769 757,41	18 430 048,16	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	16 769 757,41	18 430 048,16	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 681 661,54	10 977 538,79	
– do 12 miesięcy	9 681 661,54	10 977 538,79	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 846 202,18	6 125 716,00	
c) inne	1 241 893,69	1 326 793,37	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	58 112 198,07	100 007 907,85	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 112 198,07	100 007 907,85	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	16 997 691,58	32 205 918,20	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe	16 659 395,48	32 187 518,20	
– udzielone pożyczki			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	338 296,10	18 400,00	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 114 506,49	67 801 989,65	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 114 506,49	21 649 189,65	
– inne środki pieniężne	35 000 000,00	46 152 800,00	
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 653 446,47	2 006 331,82	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	1 333 392 159,79	1 355 289 847,09	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	605 105 789,76	575 614 959,56	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	222 334 500,00	222 334 500,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	316 507 175,82	286 166 624,39	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	11 773 283,74	11 773 283,74	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	11 773 283,74	11 773 283,74	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	25 000 000,00	25 000 000,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	25 000 000,00	25 000 000,00	
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	29 490 830,20	30 340 551,43	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	728 286 370,03	779 674 887,53	
I. Rezerwy na zobowiązania	53 925 351,28	63 684 749,50	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 334 509,00	21 985 029,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 684 877,00	30 304 536,00	
– długoterminowa	16 240 553,00	24 447 751,00	
– krótkoterminowa	4 444 324,00	5 856 785,00	
3. Pozostałe rezerwy	8 905 965,28	11 395 184,50	
– długoterminowa	8 905 965,28	5 820 304,00	
– krótkoterminowa		5 574 880,50	
II. Zobowiązania długoterminowe	47 925 230,33	50 772 636,63	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	47 925 230,33	50 772 636,63	
a) kredyty i pożyczki	47 330 549,48	49 978 646,29	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	234 521,26	417 100,80	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	360 159,59	376 889,54	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	59 245 019,18	77 536 222,48	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	55 903 781,63	75 142 797,66	
a) kredyty i pożyczki	6 562 736,00	19 744 720,31	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	579 823,81	646 450,81	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 427 221,47	4 379 981,86	
– do 12 miesięcy	11 427 221,47	4 379 981,86	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 933 526,08	5 460 663,42	
h) z tytułu wynagrodzeń	5 257 297,87	5 440 317,70	
i) inne	26 143 176,40	39 470 663,56	
4. Fundusze specjalne	3 341 237,55	2 393 424,82	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	567 190 769,24	587 681 278,92	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	567 190 769,24	587 681 278,92	
– długoterminowe	546 631 434,52	567 223 520,40	
– krótkoterminowe	20 559 334,72	20 457 758,52	
PASYWA RAZEM	1 333 392 159,79	1 355 289 847,09	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	229 231 799,62	235 131 928,17	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	222 094 385,49	219 135 043,58	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	6 865 887,59	15 867 227,75	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 630,45	23 819,16	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	265 896,09	105 837,68	
B. Koszty działalności operacyjnej	219 922 752,81	212 327 916,73	
I. Amortyzacja	46 661 878,09	49 168 060,79	
II. Zużycie materiałów i energii	31 134 890,66	28 894 618,68	
III. Usługi obce	31 943 334,42	26 173 487,29	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	33 973 370,94	33 208 405,55	
– podatek akcyzowy	170 718,00	200 724,00	
V. Wynagrodzenia	57 814 331,16	58 420 168,67	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 666 000,90	14 970 397,18	
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 484 688,82	1 433 794,89	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	244 257,82	58 983,68	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	9 309 046,81	22 804 011,44	
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 300 740,66	40 227 735,27	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	93 288,39	966 061,19	
II. Dotacje	20 559 334,72	21 175 603,04	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 827,18	2 365 569,77	
IV. Inne przychody operacyjne	6 635 290,37	15 720 501,27	
E. Pozostałe koszty operacyjne	866 358,57	18 830 158,22	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	40 052,54	61 816,21	
III. Inne koszty operacyjne	826 306,03	18 768 342,01	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	35 743 428,90	44 201 588,49	
G. Przychody finansowe	4 053 963,98	1 587 176,48	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	4 014 790,60	1 587 176,48	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	39 173,38		
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne			
H. Koszty finansowe	2 777 833,68	5 755 938,54	
I. Odsetki, w tym:	2 630 227,77	5 733 240,96	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	139 026,83	2 578,52	
IV. Inne	8 579,08	20 119,06	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	37 019 559,20	40 032 826,43	
J. Podatek dochodowy	7 528 729,00	9 692 275,00	
podatek dochodowy za bieżący rok	2 899 809,00	2 781 873,00	
podatek odroczony	4 628 920,00	6 910 402,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	29 490 830,20	30 340 551,43	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	575 614 959,56	545 274 408,13	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	575 614 959,56	545 274 408,13	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	222 334 500,00	222 334 500,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	222 334 500,00	222 334 500,00	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	286 166 624,39	282 644 999,52	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 340 551,43	3 521 624,87	
a) zwiększenie (z tytułu)	30 340 551,43	3 521 624,87	
- zbycie środków		13 068,51	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)	30 340 551,43	3 508 556,36	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	316 507 175,82	286 166 624,39	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 773 283,74	11 786 352,25	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-13 068,51	
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)		-13 068,51	
– zbycia środków trwałych		-13 068,51	
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 773 283,74	11 773 283,74	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	25 000 000,00	25 000 000,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	25 000 000,00	25 000 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	30 340 551,43	28 508 556,36	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 340 551,43	28 508 556,36	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	30 340 551,43	28 508 556,36	
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)	30 340 551,43	-28 508 556,36	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
- przeniesienie na kapitał zapasowy			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto	29 490 830,20	30 340 551,43	
a) zysk netto	29 490 830,20	30 340 551,43	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	605 105 789,76	575 614 959,56	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	605 105 789,76	575 614 959,56	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	29 490 830,20	30 340 551,43	
II. Korekty razem	21 699 824,57	7 548 865,07	
1. Amortyzacja	46 661 878,09	49 168 060,79	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	43 148,69	534 302,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 286 787,44	-2 295 945,17	
5. Zmiana stanu rezerw	-9 759 398,22	-23 155 637,50	
6. Zmiana stanu zapasów	-740 794,55	507 339,55	
7. Zmiana stanu należności	1 660 290,75	-2 631 234,53	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 067 506,63	2 337 000,85	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 946 019,38	-16 915 020,92	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	51 190 654,77	37 889 416,50	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	34 651 085,62	42 641 487,31	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	205 724,49	1 037 555,28	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	34 426 961,13	41 593 132,03	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	34 426 961,13	41 593 132,03	
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki	3 916 940,11	1 408 132,03	
– inne wpływy z aktywów finansowych	30 510 021,02	40 185 000,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	18 400,00	10 800,00	
II. Wydatki	68 181 198,01	-67 793 811,31	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 842 901,91	-67 793 811,31	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	338 296,10		
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	338 296,10		
– nabycie aktywów finansowych	338 296,10		
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-33 530 112,39	-25 152 324,00	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Wpływy	3 983 464,23	48 243 975,02	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	3 914 639,19	23 789 288,88	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	68 825,04	24 454 686,14	
II. Wydatki	48 331 489,77	-28 363 467,76	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	25 000 000,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	19 744 720,31	-26 804 376,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	959 206,54	-910 330,23	
8. Odsetki	2 627 562,92	-648 761,53	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-44 348 025,54	19 880 507,26	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-26 687 483,16	32 617 599,76	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-26 687 483,16	32 617 599,76	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	67 801 989,65	35 184 389,89	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	41 114 506,49	67 801 989,65	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	3 493 916,14	3 218 475,90	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2022r.	Informacja_dodatkowa_ZWIK.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	37 019 559,20		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	-20 559 334,72		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Dotacje	Rok bieżący:		
	-20 559 334,72		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 21 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Pozostałe wartości niższe niż 20,000 zł podane łącznie	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	-5 725 921,02		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Kwoty odszkodowań, kar, kosztów sądowych naliczone, nieotrzymane w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-20 810,49		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3e pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Niezrealizowane różnice kursowe	Rok bieżący:		
	3,21		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 15a ust: 2 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki naliczone, nieotrzymane w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-267 857,53		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Aktualizacja wartości inwestycji	Rok bieżący:		
	-73 101,21		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3a pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Rozwiązanie rezerw na zobowiązania nie zaliczonych uprzednio do kosztów podatkowych	Rok bieżący:		
	-5 397 443,00		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 5a lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Rozwiązanie odpisów aktualizujących nie zaliczonych uprzednio do kosztów podatkowych	Rok bieżący:		
	33 288,00		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 4e lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	419 763,79		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki otrzymane	Rok bieżący:		
	34 961,13		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość podatkowa nieodpłatnego świadczenia	Rok bieżący:		
	5 800,00		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Przychód określony metodą dochodową	Rok bieżący:		
	379 002,66		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 5a pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	11 861 430,04		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość zlikwidowanych środków trwałych	Rok bieżący:		
	11 639,20		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 5 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny	Rok bieżący:		
	413 107,69		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 14 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki budżetowe	Rok bieżący:		
	809,00		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 21 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Kary	Rok bieżący:		
	784,20		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 22 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Koszty reprezentacji	Rok bieżący:		
	12 141,37		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 28 lit:	Rok poprzedni:		
PFRON	Rok bieżący:		
	835 552,00		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 36 lit:	Rok poprzedni:		
Składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	Rok bieżący:		
	10 757,28		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 37 lit:	Rok poprzedni:		
Koszty nieuznane podatkowo	Rok bieżący:		
	4 272,40		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Należności umorzone	Rok bieżący:		
	15 053,33		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 44 lit:	Rok poprzedni:		
Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	Rok bieżący:		
	10 540 120,75		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 6 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Koszty eksploatacji samochodów używanych na cele mieszane	Rok bieżący:		
	17 192,82		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 51 lit:	Rok poprzedni:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	-5 273 074,92		
	Rok poprzedni:		
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji i należności	Rok bieżący:		
	248 885,04		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:	Rok poprzedni:		
Nieopłacone składki ZUS w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	1 435 539,73		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57a lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość utworzonych rezerw	Rok bieżący:		
	-6 711 435,22		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 27 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wynagrodzenie nie wypłacone w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-246 064,47		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	2 261 552,64		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Opłacone składki ZUS z okresu poprzedniego	Rok bieżący:		
	1 234 902,79		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4h pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odpisy aktualizujące wartość należności	Rok bieżący:		
	75 427,42		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 25 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Opłaty ustalone w umowach leasingu	Rok bieżący:		
	951 222,43		
Podstawa prawna: art: 17b ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	218 716,28		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny na cele pożytku publicznego	Rok bieżący:		
	180 716,28		
Podstawa prawna: art: 18 ust: 1 pkt: 1 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny na cele kultu religijnego	Rok bieżący:		
	38 000,00		
Podstawa prawna: art: 18 ust: 1 pkt: 7 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:	
		15 262 153,00
	Rok poprzedni:	
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
		2 899 809,00
	Rok poprzedni:	