

**DODATKOWE INFORMACJE**

**I OBJAŚNIENIA**

Ust. 1 pkt 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość początkowa i jej zmiany										
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grunty	3 277 972,00				0,00				0,00	3 277 972,00
budynki i budowle	194 335 265,36		5 599 822,97		5 599 822,97				0,00	199 935 088,33
urządzenie techniczne	44 626 114,85		1 329 510,75		1 329 510,75				0,00	45 955 625,60
środki transportu	14 066 104,40		890 933,50		890 933,50	422 287,48		108 000,00	530 287,48	14 426 750,42
pozostałe	1 382 022,91		180 416,10		180 416,10				0,00	1 562 439,01
<b>Razem</b>	<b>257 687 479,52</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000 683,32</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000 683,32</b>	<b>422 287,48</b>	<b>0,00</b>	<b>108 000,00</b>	<b>530 287,48</b>	<b>265 157 875,36</b>

Amortyzacja ( umorzenie)								
umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie umorzenia	umorzenie stan na koniec roku (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku (2-12)	stan na koniec roku (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
339 856,90		20 289,96		20 289,96		360 146,86	2 938 115,10	2 917 825,14
61 357 792,90		3 431 786,95		3 431 786,95		64 789 579,85	132 977 472,46	135 145 508,48
28 048 485,44		2 901 058,29		2 901 058,29		30 949 543,73	16 577 629,41	15 006 081,87
8 676 841,53		1 504 276,52		1 504 276,52	530 287,48	9 650 830,57	5 389 262,87	4 775 919,85
948 516,54		91 754,34		91 754,34	108 000,00	932 270,88	433 506,37	630 168,13
<b>99 371 493,31</b>	<b>0,00</b>	<b>7 949 166,06</b>	<b>0,00</b>	<b>7 949 166,06</b>	<b>638 287,48</b>	<b>106 682 371,89</b>	<b>158 315 986,21</b>	<b>158 475 503,47</b>

## Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartość początkowa i jej zmiany										
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
licencja na oprogramowanie	571 235,88		13 497,00		13 497,00				0,00	584 732,88
<b>Razem</b>	<b>571 235,88</b>	<b>0,00</b>	<b>13 497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>584 732,88</b>

Amortyzacja ( umorzenie)								
umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie umorzenia	umorzenie stan na koniec roku (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku (2-12)	stan na koniec roku (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
531 218,99		27 954,03		27 954,03		559 173,02	40 016,89	25 559,86
531 218,99	0,00	27 954,03	0,00	27 954,03	0,00	559 173,02	40 016,89	25 559,86

## Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8+9-10)	na początek roku obrotowego (2-8)	na koniec roku obrotowego (7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
akcje Geotermia Mazowiecka	531 000,00					531 000,00	0,00			0,00	531 000,00	531 000,00
<b>Razem</b>	<b>531 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531 000,00</b>	<b>531 000,00</b>

**Ust. 1 pkt. 2**

**Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy**

**Ust. 1 pkt.3**

**Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy**

**Ust. 1 pkt.4**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Mokra 18 dz.ew.1047/01	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	21 618,00			21 618,00
	Wartość (zł)	267 000,00			267 000,00
Kanałowa 5b dz.ew.7456	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	967,00			967,00
	Wartość (zł)	26 000,00			26 000,00
Krzyżówka dz.ew. 5/1, 5/4, 6/1, 6/4, 8/1, 9/1, 3/1, 4/1, 10/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	19 200,00			19 200,00
	Wartość (zł)	145 700,00			145 700,00
Krzyżówka dz.ew. 4/2, 5/3, 6/3, 8/3, 9/3, 10/3, 11/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	53 500,00			53 500,00
	Wartość (zł)	405 800,00			405 800,00
<b>Razem</b>	<b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>	<b>95 285,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95 285,00</b>
	<b>Wartość (zł)</b>	<b>844 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>844 500,00</b>

**Ust. 1 pkt.5**

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy**

**Ust. 1 pkt.6**

**Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy**

**Ust. 1 pkt.7**

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenie	
1	2	3	4	5
Należności wątpliwe ZOM	6 834,33	398,31		<b>7 232,64</b>
Należności wątpliwe WODA	15 990,74	1 714,18		<b>17 704,92</b>
Należności wątpliwe Jaktorów	4 249,38	13 758,77	97,20	<b>17 910,95</b>
Należności wątpliwe sprzedaż pozostała	807,80	271,09		<b>1 078,89</b>
Odpis aktualizujący WODA	23 597,24	8 418,41	21 631,70	<b>10 383,95</b>
Kontrahenci ZOM	24 848,25	4 520,32	24 741,33	<b>4 627,24</b>
Kontrahenci pozostali	18 281,20	765 000,00	18 184,18	<b>765 097,02</b>
Kanalizacja Jaktorów	18 024,83	2 194,05	16 287,92	<b>3 930,96</b>
Roszczenia sądowe/ likwidacje/ upadłości	61 607,31	37 181,05	76 985,42	<b>21 802,94</b>
Odpis aktualizujący - Ugody	0,00	18 066,97	11 518,60	<b>6 548,37</b>
zasądzone - ZOM	2 024,02		12,40	<b>2 011,62</b>
zasądzone - WODA	5 856,09			<b>5 856,09</b>
zasądzone - Kanalizacja Jaktorów	43 323,84		754,33	<b>42 569,51</b>
nakazy zapłaty - Kanalizacja Jaktorów	24 528,33	9 792,03	6 459,25	<b>27 861,11</b>
nakazy zapłaty - Woda	60 166,45	22 726,22	24 705,71	<b>58 186,96</b>
nakazy zapłaty - ZOM	38 929,25	21 813,29	3 472,37	<b>57 270,17</b>
nakazy zapłaty - sprzedaż pozostała	898,69			<b>898,69</b>
<b>Razem</b>	<b>349 967,75</b>	<b>905 854,69</b>	<b>204 850,41</b>	<b>1 050 972,03</b>

**Ust. 1 pkt.8**

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

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Misto Żyrardów	33 991	33 991 000,00	72,00%
Gmina Jaktorów	13 216	13 216 000,00	28,00%
<b>Razem</b>	<b>47 207</b>	<b>47 207 000,00</b>	

**Ust. 1 pkt.9**

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2+3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	13 278 791,62		13 278 791,62
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– agio			0,00
– podział zysku	0,00		0,00
– dopłaty			0,00
– inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty			0,00
– zwrot dopłat			0,00
– dywidendy			0,00
– inne	0,00		0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	13 278 791,62	0,00	13 278 791,62

#### Ust. 1 pkt.10

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

Zarząd Spółki wnioskuje aby zysk za 2021 rok przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego spółki

#### Ust. 1 pkt.11

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	13 188 063,71	4 878 940,06	0,00	0,00	0,00	18 067 003,77
– na świadczenia emerytalne i podobne	3 951 180,29	1 254 437,71			0,00	5 205 618,00
- rezerwa na fundusz rekultywacyjny	9 236 883,42	3 624 502,35				12 861 385,77
2. Rezerwy krótkoterminowe	7 326 385,31	1 462 305,49	1 822 467,31	3 555 420,73	5 377 888,04	3 410 802,76
– na świadczenia emerytalne i podobne	617 225,96	692 556,43	575 212,96		575 212,96	734 569,43
–na niewykorzystane urlopy	689 139,35	708 096,06	689 139,35		689 139,35	708 096,06
– rekultywacje składowiska	5 665 021,95		498 088,00	3 555 420,73	4 053 508,73	1 611 513,22
- podatki i opłaty	354 998,05	61 653,00	60 027,00		60 027,00	356 624,05
<b>Razem</b>	<b>20 514 449,02</b>	<b>6 341 245,55</b>	<b>1 822 467,31</b>	<b>3 555 420,73</b>	<b>5 377 888,04</b>	<b>21 477 806,53</b>

#### Ust. 1 pkt.12)

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

Zobowiązania z tytułu pożyczek	2019	2020	2021
- pożyczki krótkoterminowe do 1 roku,	725 733,32	725 733,32	725 733,32
- pożyczki długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat,	1 451 466,64	1 451 466,64	1 451 466,64
- pożyczki długoterminowe powyżej 3 do 5 lat,	1 451 466,64	1 284 800,14	951 466,82
- pożyczki długoterminowe powyżej 5 lat	2 329 366,82	1 770 300,00	1 377 900,00
<b>Razem</b>	<b>5 958 033,42</b>	<b>5 232 300,10</b>	<b>4 506 566,78</b>

## Pożyczki długoterminowe

1. Umowa pożyczki nr 0127/12/OW/P z dnia 23.11.2012r. na modernizację oczyszczalni w kwocie 4.000.000,00PLN na 48 rat do dnia 30.06.2025r. Pierwsza rata płatna do 30.09.2013r. Na dzień 31.12.2021r. pozostało do spłaty 1 166 666,78 PLN
2. Umowa pożyczki nr 407/2015/Wn5/OW-KI-PS z dn. 16.09.2015r. na uzupełnienie wkładu krajowego w realizację przedsięwzięcia dofinansowanego z FS w kwocie 5.400.000,00PLN na 55 rat do dnia 30.06.2030r. Pierwsza rata płatna do 20.12.2016r. na dzień 31.12.2021r. pozostało do spłaty 3 339 900,00 PLN

### **Ust. 1 pkt.13**

#### **Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

1. Umowa pożyczki nr 0127/12/OW/P z dnia 23.11.2012r. na modernizację oczyszczalni w kwocie 4.000.000,00PLN na okres do dnia 30.06.2025r. Zabezpieczeniem pożyczki jest:
  - a. weksel własny „In blanco” Pożyczkobiorcy z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową
  - b. hipoteka do kwoty 5.888.879,91PLN. Ustanowiona na nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Żyrardowie ul. Czysta 5, dla której prowadzona jest KW nr PL1Z/00033988/1, działki nr 1263/6, 1263/14, 1263/10, 1263/21, 1263/23 o łącznej powierzchni 8,0669 ha, wpis pod poz. 1 wraz z cesjami praw z polis ubezpieczeniowych.
2. Umowa pożyczki nr 407/2015/Wn5/OW-KI-PS z dn. 16.09.2015r. na uzupełnienie wkładu krajowego w realizację przedsięwzięcia dofinansowanego z FS w kwocie 5.400.000,00PLN na 55 rat do dnia 30.06.2030r. Pierwsza rata płatna do 20.12.2016r. Zabezpieczeniem pożyczki jest:
  - a. weksel „in blanco” z klauzulą „bez protestu”

### **Ust. 1 pkt.14**

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

#### **Wykaz rozliczeń międzyokresowych czynnych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>263 381,32</b>	<b>1 949 809,11</b>	<b>1 782 282,17</b>	<b>430 908,26</b>
- prenumerata czasopism	7 879,94	10 943,15	9 276,60	9 546,49
- polisy majątkowe	55 453,44	151 862,49	147 164,74	60 151,19
- VAT naliczony w fakturach dostawy, który na dzień bilansowy, w myśl przepisów podatkowych, nie może być potrącony od VAT należnego	134 205,58	799 892,18	740 461,22	193 636,54
- inne	65 842,36	987 111,29	885 379,61	167 574,04

### Wykaz rozliczeń międzyokresowych biernych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	Krótkoterminowe	Długoterminowe
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe</b>	<b>95 105 016,00</b>	<b>12 021 080,77</b>	<b>10 017 087,93</b>	<b>97 109 008,84</b>	<b>3 248 827,25</b>	<b>93 860 181,59</b>
- grunty w wieczystym użytkowaniu	65 943,10		20 289,96	45 653,14	20 289,96	25 363,18
- środki unijne	93 448 448,51	8 600 297,17	6 538 989,76	95 509 755,92	3 031 798,10	92 477 957,82
- otrzymane środki na sfinansowanie środków trwałych	442 727,73	47 598,84	34 904,48	455 422,09	33 927,72	421 494,37
- umorzenia pożyczek	791 086,91		31 422,36	759 664,55	31 422,36	728 242,19
- otrzymane dofinansowanie środków trwałych w Jaktorowie	242 895,19		19 009,32	223 885,87	16 761,84	207 124,03
- VAT należny do rozliczenia w następnych okresach	113 914,56	3 373 184,76	3 372 472,05	114 627,27	114 627,27	0,00

#### Ust. 1 pkt.15

**W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie dotyczy**

#### Ust. 1 pkt.16

**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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - nie dotyczy**

#### Ust. 1 pkt.17

**W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,**
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania**



zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie dotyczy

Ust. 2 pkt.1

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) 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

Przychody netto ze sprzedaży		Sprzedaż netto na kraj		Wzrost / spadek %
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	
1		2	3	4
<b>I</b>	<b>1. Usługi, w tym:</b>	<b>42 424 256,69</b>	<b>39 452 032,70</b>	92,99%
1.	Wodociągi	7 053 903,94	6 926 957,95	98,20%
2.	Kanalizacja i Oczyszczalnia	13 889 632,07	14 612 898,75	105,21%
3.	Kanalizacja Jaktorów	3 160 735,06	3 216 397,44	101,76%
4.	ZOM i Zeleń	17 075 524,09	13 355 281,65	78,21%
a	Nieczystości stałe	8 358 160,92	5 272 415,36	63,08%
b	Nieczystości płynne	336 830,44	330 770,86	98,20%
c	Składowisko odpadów	4 892 540,50	2 795 997,20	57,15%
d	Omiatanie mechaniczne	712 191,50	773 862,23	108,66%
e	Akcja Zima	118 157,88	911 016,32	771,02%
f	Zieleń	2 608 862,37	3 222 439,20	123,52%
g	Pozostałe	48 780,48	48 780,48	100,00%
5.	PSZOK	1 170 468,65	1 275 078,49	108,94%
6.	Laboratorium	46 988,86	49 005,40	104,29%
7.	Materiały	27 004,02	16 413,02	60,78%

Ceny za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków wprowadzane są za pomocą taryf (Dz.U. Nr z 2017r., poz. 328 ze zm.) Taryfy podlegają zatwierdzeniu w drodze decyzji Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. W 2018 roku PGWWP decyzją WA.RET.070.1.84.2.2018 z 17.08.2018r. zatwierdziło taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Żyrardowa i Gminy Wiskitki oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Jaktorów na okres 3 lat. W dniu 29.09.2021r wydano decyzję WA.RZT.70.235.2021/5 zatwierdzającą na kolejne 3 lata taryfy na zbiorowe dostarczenie wody i zbiorowe odprowadzanie ścieków z terenów Miasta Żyrardów i Gminy Wiskitki. Dnia 30.09.2021 roku wydano decyzje WA.RZT.70.237/2021/5 zatwierdzającą na kolejne 3lata taryfy na zbiorowe odprowadzanie ścieków z terenów Gminy Jaktorów. Ceny za pozostałe usługi Spółki ustalane są za pomocą kalkulacji i wchodzą poprzez uchwały Zarządu i zatwierdzane są przez Zarząd.

Ust. 2 pkt.2

W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,

- d) podatków i opłat,**
- e) wynagrodzeń,**
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,**
- g) pozostałych kosztach rodzajowych**

- *Nie dotyczy.*

*Spółka sporządza Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczych*

**Ust. 2 pkt.3**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe** – *nie dotyczy*

**Ust. 2 pkt.4**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów** – *nie dotyczy*

**Ust. 2 pkt.5**

**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym** – *nie dotyczy*

**Ust. 2 pkt.6**

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

**Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania**

1	Przychód księgowy	48 614 061,53
2	Koszty księgowe	46 053 964,84
3	Wynik finansowy brutto	2 560 096,69
4	Przychody wolne	9 140 301,13
a)	Kwota zmniejszająca rozliczenia międzyokresowe przychodów - zapis równoległy do odpisów amortyzacyjnych	3 113 174,78
	- z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	20 289,96
	- przyjęte nieodpłatnie	53 018,76
	umorzone pożyczki	31 422,36
	przychody niepodatkowe	0,00
	- Współfinansowanie	3 008 443,70
b)	- rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze	1 270 152,31
c)	- pozostałe przychody niepodatkowe	4 702 524,73
d)	- zmniejszenie odpisów aktualizujących	54 449,31
5	Przychód księgowy 2021 a podatkowy 2020	530 130,20
6	Przychód księgowy 2022 a podatkowy 2021	494 148,41
7	Przychód podatkowy ( księgowy lat ubiegłych)	9 958,50
<b>A</b>	<b>Przychód do opodatkowania za 2021 r (1+6-5-4)</b>	<b>39 447 737,11</b>
8	Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu	11 767 081,44
a)	Amortyzacja NKUP	4 304 284,32
	Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu (840)	20 289,96
	amortyzacja ŚT w leasingu	1 191 109,54
	amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Jaktorów (845)	19 009,32
	amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Żyrardów (843)	34 009,44
	umorzone pożyczki (844)	31 422,36
	amortyzacja FS	3 008 443,70
b)	ZUS	95 850,27
c)	PFRON	119 609,00
d)	Koszty z "4"	40 976,11
e)	Odpisy aktualizujące	834 026,42
f)	Spisane należności	0,00
h)	Pozostałe koszty NKUP	3 717 245,12
i)	Rezerwa utworzona na świadczenia emerytalne i rentowe, odprawy emerytalne i świadczenia jubileuszowe	2 655 090,20
9	Pozostałe koszty podatkowe	135 900,00
10	Dodatkowe koszty podatkowe - opłaty leasingowe	1 607 605,83
11	Koszty księgowe 2020r., a podatkowe 2021r.(ZUS)	87 099,36
<b>B</b>	<b>Koszty uzyskania przychodu za 2021r. (2+8+10+9-7)</b>	<b>36 117 488,59</b>
12	Dochód podatkowy [ A-B ]	3 330 248,52
13	Podstawa opodatkowania	3 330 249
14	<b>Podatek dochodowy 19%</b>	<b>632 747,22</b>
15	<b>Podatek dochodowy po zaokrągleniu</b>	<b>632 747</b>
16	<b>Zapłacono w bieżącym roku</b>	<b>850 561</b>
17	<b>do zapłaty</b>	<b>-217 814</b>

Ust. 2 pkt.7

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy**

**Ust. 2 pkt.8**

**Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy**

**Ust. 2 pkt.9**

**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1. Wartości niematerialne i prawne	<b>13 497,00</b>	53 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	<b>7 145 976,81</b>	7 802 708,73
– na ochronę środowiska	6 282 578,76	
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	<b>1 192 448,62</b>	<b>19 870 973,55</b>
– na ochronę środowiska	1 192 448,62	19 870 973,55
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	

**Ust. 2 pkt.10**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy**

**Ust. 3**

**Kursy walut przyjęte do wyceny dla pozycji bilansowych wyrażonych w walutach.**

Sprawozdanie finansowe sporządzono w złotych polskich i żadna z pozycji nie wymagała wyceny.

**Ust.4**

**Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.**

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Środki pieniężne zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych ogółem na dzień 31.12.2021r. wynoszą – 23 422 846,13 PLN.

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	18 961,06	52 292,63	33 331,57	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 950 478,97	23 370 553,50	5 420 074,53	0,00
<b>Razem środki pieniężne</b>	17 969 440,03	23 422 846,13	5 453 406,10	0,00

**Ust. 5 pkt.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 wystąpiły

**Ust. 5 pkt.2**

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – nie wystąpiły

**Ust. 5 pkt.3**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe w przeliczeniu na etaty

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	61
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	103
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
<b>Razem</b>	164,00

**Ust. 5 pkt.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

Wynagrodzenia wraz z nagrodami wypłacone w 2021r.

- Członkowie Zarządu 218 400,00 PLN
- Członkowie Rady Nadzorczej 134 751,36 PLN

#### Ust. 5 pkt. 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**

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec Spółki

#### Ust. 5 pkt. 6

**Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

a) **obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**

Do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2020 i 2021 ( zgodnie z art.66. ust.5 UoR) wybrany został podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, zarejestrowany pod nr 4102 FEHU Global Audyt Sp. z o.o. , ul. Warszawska 40/2A, 40-008 Katowice za wynagrodzeniem w łącznej wysokości 13 000 PLN plus podatek VAT z podziałem 6 500,00PLN za rok 2020 i 6 500,00 PLN za rok 2021.

b) **inne usługi poświadczające – nie dotyczy,**

c) **usługi doradztwa podatkowego – nie dotyczy,**

d) **pozostałe usługi - nie dotyczy**

#### Ust.6.

**Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości – nie dotyczy**

#### Ust.6. pkt.1

**Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy**

#### Ust.6. pkt.2

**Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy**

#### Ust.6. pkt.3

**Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian 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 (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie dotyczy**

**Ust.6. pkt.4**

**Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – dane są porównywalne**

**Ust. 7.pkt.2**

**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi. – nie występują**

**Ust. 8.**

**Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy**

**Ust.9.**

**Zagrożenia dla kontynuowania działalności – nie występuje**

**Ust.8.**

**Pozostałe informacje i objaśnienia**

**Wykaz Należności z podziałem na działalność na dzień 31.12.2020**

Lp.	Nazwa zakładu	należności	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	OGÓLEM
1.	ZOM	do 1 m-ca	1 175 891,06	Wodociągi i Kanalizacja	1 714 016,42	Inne rozrachunki	63 818,20	Kanalizacja Jaktorów	138 465,23	PSZOK	54 086,40	3 146 277,31
2.		od 1-3 m-cy	11 683,82		60 603,74		332,44		13 805,33		162,00	86 587,33
3.		od 3-6 m-cy	11 448,93		21 807,87		0,00		9 631,92		0,00	42 888,72
4.		od 6-12 m-cy	1 756,08		16 091,00		291,06		2 996,97		0,00	21 135,11
5.		pow.12 m-cy	29 926,50		27 389,40		19 131,06		20 406,68		0,00	96 853,64
6.	Ogółem		1 230 706,39		1 839 908,43		83 572,76		185 306,13		54 248,40	3 393 742,11
a	Należności do 12 miesięcy											3 296 888,47
b	Należności powyżej 12 miesięcy											96 853,64
c	Należności pozostałe (raty, ugody)											237 333,98
7.	Odpisy aktualizujące rozrachunki na dzień 31.12.2020 r.,											349 967,75
8.	Należności od dostawców											15 697,36
9.	Należności z tytułu rozliczenia zakupu i usług											0,00
10.	Należność po dokonaniu odpisu aktualizującego											3 296 805,70
11.	Należności zapłacone do 18.03.2021r.											3 062 008,08
a	Z tytułu wywozów											1 160 819,00
b	z tytułu wody											1 611 659,87
c	Z tytułu pozostałych należności											69 449,62
d	z tytułu odebrania ścieków w gminie Jaktorów											154 904,73
e	z tytułu PSZOK											54 248,40
f	z tytułu należności pozostałych (raty, ugody)											10 926,46

**Wykaz Należności z podziałem na działalność na dzień 31.12.2021**

Lp.	zakładu	należności	kwota	zakładu	kwota	zakładu	kwota	zakładu	kwota	zakładu	kwota	OGÓLEM
1.	ZOM	do 1 m-ca	621 159,74	Wodociągi i Kanalizacja	1 625 165,81	Imie rozrachunki	895 792,54	Kanalizacja Jaktorów	159 783,40	PSZOK	43 232,68	3 345 134,17
2.		od 1-3 m-cy	9 276,97		28 552,21		586,71		14 766,96		0,00	53 182,85
3.		od 3-6 m-cy	5 322,24		14 812,37		332,44		5 938,49		0,00	26 405,54
4.		od 6-12 m-cy	1 555,20		6 191,27				2 282,20		0,00	10 028,67
5.		pow.12 m-cy	10 304,68		21 897,60		1 175,91		19 559,71		0,00	52 937,90
6.	Ogółem		647 618,83		1 696 619,26		897 887,60		202 330,76		43 232,68	3 487 689,13
a	Należności do 12 miesięcy											3 434 751,23
b	Należności powyżej 12 miesięcy											52 937,90
c	Należności pozostałe (raty, ugody)											223 005,49
7.	Odpisy aktualizujące rozrachunki na dzień 31.12.2021 r.,											1 050 972,03
8.	Należności od dostawców											2 041,49
9.	Należności z tytułu rozliczenia zakupu i usług											0,00
10.	<b>Należność po dokonaniu odpisu aktualizującego</b>											<b>2 661 764,08</b>
11.	Należności zapłacone do 31.03.2022r.											2 524 784,16
a	Z tytułu wywozów											628 611,42
b	z tytułu wody											1 567 600,66
c	Z tytułu pozostałych należności											115 867,28
d	z tytułu odebrania ścieków w gminie Jaktorów											155 194,28
e	z tytułu PSZOK											43 232,68
f	z tytułu należności pozostałych (raty, ugody)											14 277,84

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

.....  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków zarządu)