

## **ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

### **Nagłówek sprawozdania finansowego**

**Okres od:** 2020-01-01

**Okres do:** 2020-12-31

**Data sporządzenia:** 2021-02-26

**Kod sprawozdania:** SFJINZ (1) 1-2

**Wariant sprawozdania:** 1

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

#### **Dane identyfikujące jednostkę**

##### **Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania**

**Nazwa firmy:** Wodociągi Zachodniopomorskie Sp.z o.o.

##### **Siedziba**

**Województwo:** Zachodniopomorskie

**Powiat:** GOLENIOWSKI

**Gmina:** Goleniów

**Miejscowość:** Goleniów

##### **Adres**

**Kod kraju:** PL

**Województwo:** Zachodniopomorskie

**Powiat:** GOLENIOWSKI

**Gmina:** Goleniów

**Ulica:** I Brygady Legionów

**Nr domu:** 8-10

**Miejscowość:** Goleniów

**Kod pocztowy:** 72-100

**Poczta:** Goleniów

##### **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

**Kod PKD:** 3600Z

##### **Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

**KRS:** 0000118513

**NIP:** 8560000703

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

**Data od:** 2020-01-01

**Data do:** 2020-12-31

**Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

nie zawiera danych łącznych

## Założenie kontynuacji działalności

**Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości**

tak

**Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

tak

**Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

brak

## Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek**

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

**Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

Brak

## Zasady (polityka) rachunkowości

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Sposób prowadzenia rachunkowości, jak i stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zostały uregulowane w Polityce Rachunkowości i Zakładowym Planie Kont wprowadzonym:

przez Prezesa Wodociągi Zachodniopomorskie Spółka z o.o. obowiązujące od 1.01.2019r. na podstawie art.

10 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 76/2005, poz. 694 tekst jednolity z późniejszymi zmianami).

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

#### 1. RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY.

Środki trwałe, są to: maszyny i urządzenia oraz inne środki będące własnością Spółki o przewidywanym okresie używania dłuższym niż jeden rok. Składniki majątku trwałego przyjmowane są w ewidencji księgowej według ich

wartości początkowej, stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość środków trwałych powiększa się o ewentualne koszty (nakłady) poniesione na ulepszenie środka trwałego (tj. jego przebudowę, rozbudowę, modernizację lub adaptację), a tak że o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowi corocznie aktualizowany plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych i miesięcznych odpisów poszczególnych środków trwałych. Stawki amortyzacji środków trwałych obliczane są metodą liniową.

#### 2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji księgowej według cen nabycia (nie niższych od cen

sprzedaży tych wartości) i amortyzowane (umarzane) zgodnie z planem amortyzacji przy stawce amortyzacyjnej od 20 do 100 %, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały przyjęte do użytkowania. W Spółce wartościami niematerialnymi i prawnymi są oprogramowania komputerowe oraz dwie licencje dotyczące użytkowania bazy danych.

#### 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 możliwych do przypisania kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania

#### 4. ZAPASY

Materiały i wyroby gotowe będące zapasem magazynowym wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Materiały biurowe – piśmienne ewidencjonowane mogą być bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Zakupy dokonywane są na podstawie bieżącego zapotrzebowania komórek organizacyjnych na krótkie okresy zużycia.

Produkcja w toku (nie zakończone zlecenia) wycenia się według kosztów bezpośrednich materiałów, robocizny, usług obcych i innych kosztów poniesionych. Roboty w toku stanowią wartość kosztów poniesionych na wykonanie zlecenia, które zostanie zakończone i zafakturowane w roku następnym.

#### 5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności i zobowiązania wykazywane są w księgach w kwocie wymagalnej zapłaty oraz na należności, których zapłata jest wątpliwa tworzone są odpisy aktualizacyjne w ciężar kosztów operacyjnych, które na

dzień bilansowy urealniamy stan tych należności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego w odniesieniu do:

należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości

należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna

należności

przebiegających w drodze postępowania komorniczego

należności przeterminowane powyżej 180 dni.

Odpisy aktualizacyjne wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizacyjne.

Odsetki naliczone a niezapłacone na 31.12.2020 ewidencjonowano na kontach rozrachunkowych oraz na odpisach aktualizacyjnych.

#### 6. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne w walucie polskiej wyceniane są według ich wartości nominalnej. Spółka nie posiada rachunków dewizowych ani żadnych rozliczeń z kontrahentami zagranicznymi.

#### 7. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) to wydatki poniesione w poprzednich okresach sprawozdawczych, a dotyczące kosztów działalności przyszłej. Są wyceniane po historycznym koszcie poniesienia. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) rozlicza się w okresach sprawozdawczych proporcjonalnie do okresów na które zostały utworzone. Rozliczenie międzyokresowe kosztów (bierne) to wysokość prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy - w drodze zarachowania w ciężar kosztów bieżącej działalności operacyjnej, mimo że wypłata tych świadczeń nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (bierne) to otrzymane z góry należności od kontrahentów na poczet robót i usług (udokumentowane fakturami VAT), które zostaną wykonane w przyszłych okresach

Otrzymane dotacje na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów rozlicza się w okresie sprawozdawczym, w którym zostały wykonane.

Natomiast dotacje rozlicza się równoległe do okresów amortyzacyjnych środków trwałych.

#### 8. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym

#### 9. REZERWY

Rezerwy tworzy się na pewne o w dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których

kwotę można w sposób wiarygodny oszacować ( głównie na:rezerwy pracownicze oraz na odroczony podatek dochodowy).

#### 10. KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonych o spłaty.

#### 11. ODROZONY PODATEK DOCHODOWY

W związku z przejściowymi różnicami pomiędzy wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego dodatku dochodowego , którego jest podatnikiem.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi.

#### 12. UZNAWANIE PRZYCHODÓW

Przychody uznawane są w takiej wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

#### 13. SPRZEDAŻ TOWARÓW I USŁUG

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).

#### 14. ŚWIADCZENIE USŁUG

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie.

### **ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustalany jest w rachunku zysków i strat według wariantu porównawczego.

Na wynik finansowy netto składają się:

1. Wynik z działalności operacyjnej,
2. Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. Wynik operacji finansowych
3. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego płatnikiem jest spółka.

### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości zgodnie obowiązującymi jednostkę zasadami.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODLEGA BADANIU PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKŁADA SIĘ Z:

Wprowadzenia do Sprawozdania finansowego

Bilansu

Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)

Rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszy) własnym

Dodatkowych informacji i objaśnień

**pozostałe**

**Lista złożonych podpisów:**

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasieński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	22 567 607,69	21 560 343,29
Aktywa trwałe	13 088 659,44	11 591 957,50
Wartości niematerialne i prawne	0,00	66 300,06
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	66 300,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	12 894 927,96	11 348 054,96
Środki trwałe	12 299 497,34	11 159 067,89
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	353 837,50	353 837,50
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 661 180,28	6 970 569,30
urządzenia techniczne i maszyny	1 637 396,89	1 724 339,68
środki transportu	1 310 422,49	1 850 682,99
inne środki trwałe	336 660,18	259 638,42
Środki trwałe w budowie	595 430,62	188 987,07
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	115 072,48	115 072,48
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	115 072,48	115 072,48
w jednostkach powiązanych	115 072,48	115 072,48
– udziały lub akcje	115 072,48	115 072,48
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	78 659,00	62 530,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 659,00	62 530,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 478 948,25</b>	<b>9 968 385,79</b>
<b>Zapasy</b>	<b>908 936,80</b>	<b>664 924,35</b>
Materiały	779 067,91	657 132,33
Półprodukty i produkty w toku	122 483,33	0,00
Produkty gotowe	7 385,56	7 792,02
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 464 500,01</b>	<b>6 130 502,82</b>
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	6 464 500,01	6 130 502,82
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 885 400,51	5 681 497,56
– do 12 miesięcy	5 885 400,51	5 681 497,56
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	177 054,00	77,41
Inne	402 045,50	448 927,85
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 071 360,25</b>	<b>3 124 471,49</b>
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 071 360,25</b>	<b>3 124 471,49</b>
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
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
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>2 071 360,25</b>	<b>3 124 471,49</b>



	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 071 360,25	3 124 471,49
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 151,19	48 487,13
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>22 567 607,68</b>	<b>21 560 343,29</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 046 391,92</b>	<b>14 188 641,89</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	937 079,78	937 079,78
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 251 562,11	12 577 343,39
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-142 249,97	674 218,72
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 521 215,76</b>	<b>7 371 701,40</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 606 743,57</b>	<b>1 559 165,17</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 801,00	41 526,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 598 942,57	1 517 639,17
– długoterminowa	1 255 366,56	1 202 090,32
– krótkoterminowa	343 576,01	315 548,85
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 649 419,55</b>	<b>1 253 680,46</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	1 649 419,55	1 253 680,46
kredyty i pożyczki	699 532,00	12 874,94
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	949 887,55	1 240 805,52
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 061 039,83</b>	<b>4 349 014,12</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 356 302,91	3 693 943,89
kredyty i pożyczki	213 346,94	30 330,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	433 518,17	393 060,10
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	2 497 323,64	2 045 520,22
- do 12 miesięcy	2 497 323,64	2 045 520,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	755 996,89	848 140,35
z tytułu wynagrodzeń	370 808,03	340 195,80
inne	85 309,24	36 697,42
Fundusze specjalne	704 736,92	655 070,23
Rozliczenia międzyokresowe	204 012,81	209 841,65
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	204 012,81	209 841,65
- długoterminowe	198 183,97	204 012,81
- krótkoterminowe	5 828,84	5 828,84

## Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
 2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasieński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek zysków i strat Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 829 793,06	34 456 932,07
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 165 442,56	34 042 372,63
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	122 483,33	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 538 250,97	398 238,80
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 616,20	16 320,64
Koszty działalności operacyjnej	36 776 425,78	33 467 683,01
Amortyzacja	1 599 508,80	1 570 097,94
Zużycie materiałów i energii	8 760 478,07	8 355 994,19
Usługi obce	7 847 545,75	5 771 887,30
Podatki i opłaty, w tym:	2 623 499,19	2 371 115,39
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	12 651 228,20	12 154 024,92
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 896 225,34	2 739 512,69
– emerytalne	0,00	1 110 854,30
Pozostałe koszty rodzajowe	395 266,02	493 647,27
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 674,41	11 403,31
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	53 367,28	989 249,06
Pozostałe przychody operacyjne	249 995,39	201 723,88
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	46 726,84	0,00
Dotacje	31 300,84	5 828,84
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	171 967,71	195 895,04
Pozostałe koszty operacyjne	365 380,88	248 833,71
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 134,61
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	255 797,42	114 277,47
Inne koszty operacyjne	109 583,46	124 421,63
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-62 018,21	942 139,23
Przychody finansowe	95 871,40	85 493,06
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	95 871,40	85 493,06
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	105 866,16	94 329,57
Odsetki, w tym:	105 866,16	94 329,57
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-72 012,97	933 302,72
Podatek dochodowy	70 237,00	259 084,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	-142 249,97	674 218,72

## Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasieński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	937 079,78	937 079,78
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	937 079,78	937 079,78
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	937 079,78	937 079,78
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	937 079,78	937 079,78
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 577 343,39	12 364 283,69
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	674 218,72	213 059,70
zwiększenie (z tytułu)	674 218,72	213 059,70
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	674 218,72	213 059,70
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 251 562,11	12 577 343,39
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk 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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	-142 249,97	674 218,72
Zysk netto	0,00	674 218,72
Strata netto	-142 249,97	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 046 391,92	14 188 641,89
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasieński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek przepływów pieniężnych

### Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-142 249,97	674 218,72
Korekty razem	1 529 403,29	2 154 901,99
Amortyzacja	1 599 508,80	1 570 097,94
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 994,76	8 836,51
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-46 726,84	10 134,61
Zmiana stanu rezerw	47 578,40	-23 882,30
Zmiana stanu zapasów	-244 012,44	12 285,74
Zmiana stanu należności	-333 997,19	256 638,81
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	488 550,70	292 010,98
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 507,10	28 779,70
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 387 153,32	2 829 120,71
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	46 726,84	100 000,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 726,84	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	100 000,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	100 000,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	100 000,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	3 096 210,74	1 862 718,02
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 096 210,74	1 862 718,02
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 049 483,90	-1 762 718,02
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
<b>Wpływy</b>	<b>1 267 021,40</b>	<b>1 078 704,34</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	1 000 000,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	267 021,40	1 078 704,34
<b>Wydatki</b>	<b>657 802,06</b>	<b>124 659,57</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	130 326,00	30 330,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	105 866,16	94 329,57
Inne wydatki finansowe	421 609,90	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	609 219,34	954 044,77
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 053 111,24	2 020 447,46
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	3 124 471,49	1 104 024,03
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 071 360,25	3 124 471,49
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasieński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Informacja dodatkowa 2020

#### Załączony plik

Dod.\_inf\_i\_obja\_Wodociagi\_2020.xls

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-72 012,97	933 302,72
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 828,84	27 290,54
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	5 828,84	27 290,54
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	709 901,75	592 741,39
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	709 901,75	592 741,39
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 011 623,85	880 569,18
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	1 011 623,85	880 569,18
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	301 722,10	287 827,79
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	301 722,10	287 827,79
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	632 059,94	1 498 753,57
K. Podatek dochodowy	120 091,00	284 763,00

## **Lista złożonych podpisów:**

2021-03-08 08:35:38 Stanisława Cerazy - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2021-03-10 10:51:57Z Artur Grzegorz Krasiński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany