

Zakład Komunalny w Pobiedziskach Sp. z o.o.

ul. Poznańska 58

62-010 Pobiedziska

NIP: 7773228861

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 2020-01-01...2020-12-31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Okres sprawozdania: 2020-01-01...2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania: 2021-05-14

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Zakład Komunalny w Pobiedziskach Sp. z o.o.**Siedziba: **województwo wielkopolskie, powiat Poznań, gmina Pobiedziska, miejscowość Pobiedziska**Adres: **ul. Poznańska 58 62-010 Pobiedziska**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **3600Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7773228861

Numer KRS: 0000440307

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

2020-01-01...2020-12-31

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Metody wyceny aktywów

Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Przeszacowania wartości dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych, są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 5,0 %,

- budowle i budynki 2,5 – 4,5 %

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 4,0 – 20,0 %,
- sprzęt komputerowy 30,0 %
- środki transportu 14,0 – 20,0 %

Na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości umowa leasingu operacyjnego środków trwałych traktowana jest dla celów bilansowych tak, jak dla celów podatkowych i ujmowana jest w księgach jako leasing operacyjny.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się programy komputerowe, na które została udzielona licencja.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, wg stawki 50,0 %.

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Należności dochodzone na drodze sądowej objęte są w całości odpisem aktualizującym. Ponadto tworzy się statystyczny odpis aktualizujący od należności przeterminowanych w wysokości:

- należności do 30 dni 5 %
- od 31 do 60 dni 10 %
- od 61 do 90 dni 15 %
- od 91 do 180 dni 30 %
- od 181 do 365 dni 60 %
- pow. 365 dni 95 %

Ewidencja zapasów materiałów prowadzona jest w sposób ilościowo – wartościowy wg asortymentów, zgodnie z następującymi zasadami wyceny:

- zakup materiałów – w rzeczywistych cenach zakupu;
- rozchód – według metody FIFO (pierwsze weszło- pierwsze wyszło).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Metody wyceny pasywów

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- zmienną część wynagrodzenia Zarządu,
- niewykorzystane urlopy wypoczynkowe,
- fundusz rekultywacyjny składowiska.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

Na podstawie art. 37 ust. 10 Spółka nie ustala aktywów i nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### **II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w zakresie określonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

**II.8.4. Pozostałe**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
	<b>Aktywa</b>	<b>13 611 694,57</b>	<b>13 238 157,53</b>
A	+Aktywa trwałe	10 922 748,28	9 775 447,05
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	895,77
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	895,77
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	10 922 748,28	9 774 551,28
A.II.1	+Środki trwałe	10 102 407,81	9 075 080,13
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 915 090,33	1 287 134,65
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 882 900,61	5 686 855,99
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 591 075,96	1 364 948,92
A.II.1.D	+środki transportu	672 628,00	694 938,32
A.II.1.E	+inne środki trwałe	40 712,91	41 202,25
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	820 340,47	699 471,15
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	2 688 946,29	3 462 710,48
B.I	+Zapasy	78 166,95	84 046,11
B.I.1	+Materiały	78 166,95	84 046,11
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 358 447,64	1 312 773,18
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	1 358 447,64	1 312 773,18
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 329 532,32	1 186 394,05
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	1 329 532,32	1 186 394,05
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 915,32	126 379,13
B.II.3.C	+inne	0,00	0,00
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 123 304,05	1 948 910,95
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 123 304,05	1 948 910,95
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 123 304,05	1 948 910,95
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 123 304,05	1 948 910,95
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	129 027,65	116 980,24
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>13 611 694,57</b>	<b>13 238 157,53</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	9 536 542,39	9 520 744,27
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	10 267 000,00	9 555 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	754 369,47	753 897,47
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	472,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-788 153,20	-1 095 189,85
A.VI	+Zysk (strata) netto	-696 673,88	307 036,65
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 075 152,18	3 717 413,26

Numer	Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	1 958 925,49	1 740 574,15
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	922 966,12	733 439,68
B.I.2.A	+/- długoterminowa	668 423,01	573 059,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	254 543,11	160 380,68
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	1 035 959,37	1 007 134,47
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	1 035 959,37	1 007 134,47
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 116 226,69	1 976 839,11
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 115 577,97	1 976 592,36
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 417 423,35	1 294 514,10
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	1 417 423,35	1 294 514,10
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	379 224,80	372 203,85
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	203 572,37	180 751,82
B.III.3.I	+inne	115 357,45	129 122,59
B.III.4	+Fundusze specjalne	648,72	246,75
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 299 366,71</b>	<b>14 106 116,95</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 299 366,71	14 106 116,95
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 775 111,79</b>	<b>13 753 320,31</b>
B.I	+Amortyzacja	1 076 858,88	952 995,25
B.II	+Zużycie materiałów i energii	3 766 488,72	3 582 402,73
B.III	+Usługi obce	2 123 737,51	1 819 221,56
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	1 361 454,28	1 497 030,58
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	4 971 682,79	4 560 758,45
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 222 220,98	1 101 362,84
	- emerytalne	466 623,22	432 236,62
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	252 668,63	239 548,90
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-475 745,08</b>	<b>352 796,64</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>58 405,25</b>	<b>258 463,71</b>
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	58 405,25	258 463,71
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>290 330,86</b>	<b>320 062,65</b>
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	582,50
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	290 330,86	319 480,15
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-707 670,69</b>	<b>291 197,70</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 023,34</b>	<b>15 846,09</b>
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	11 015,77	15 295,85
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	7,57	550,24
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>26,53</b>	<b>7,14</b>
H.I	+Odsetki, w tym:	26,53	7,14
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-696 673,88</b>	<b>307 036,65</b>



Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-696 673,88	307 036,65

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>9 520 744,27</b>	<b>9 213 707,62</b>
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>9 520 744,27</b>	<b>9 213 707,62</b>
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 555 000,00	9 555 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	712 000,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	712 000,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	712 000,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 267 000,00	9 555 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	753 897,47	753 897,47
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	472,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	472,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.1.d	+/-wartości wniesionego aportu ponad wartość nominalną objętych udziałów	472,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	754 369,47	753 897,47
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 095 189,85	-2 152 019,56
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 059 189,85	-2 152 019,56
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 059 189,85	-2 152 019,56
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	307 036,65	1 056 829,71

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
II.e.5.2.a	+podziału zysku	307 036,65	1 056 829,71
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-788 153,20	-1 095 189,85
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-788 153,20	-1 095 189,85
II.f	+Wynik netto	-696 673,88	307 036,65
II.f.1	+zysk netto	0,00	307 036,65
II.f.2	-strata netto	696 673,88	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 536 542,39</b>	<b>9 520 744,27</b>
IV	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>9 536 542,39</b>	<b>9 520 744,27</b>

## VI. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>675 091,97</b>	<b>2 017 213,81</b>
A.I	+Zysk (strata) netto	-696 673,88	307 036,65
A.II	+Korekty razem	1 371 765,85	1 710 177,16
A.II.1	+Amortyzacja	1 076 858,88	952 995,25
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-10 989,24	-15 288,71
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	582,50
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	218 351,34	110 378,48
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	5 879,16	-16 801,40
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-45 674,46	299 272,13
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	139 387,58	394 607,94
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 047,41	-15 569,03
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	675 091,97	2 017 213,81
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 224 160,11</b>	<b>-1 586 733,02</b>
B.I	+Wpływy	0,00	29 467,30
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	29 467,30
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	2 224 160,11	1 616 200,32
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 224 160,11	1 616 200,32
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 224 160,11	-1 586 733,02
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>723 461,24</b>	<b>15 288,71</b>
C.I	+Wpływy	723 461,24	15 288,71
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopt.do.k.	712 472,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	10 989,24	15 288,71
C.II	+Wydatki	0,00	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2020-01-01...2020-12-31	Za okres 2019-01-01...2019-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	723 461,24	15 288,71
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-825 606,90</b>	<b>445 769,50</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-825 606,90</b>	<b>445 769,50</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 948 910,95</b>	<b>1 503 141,45</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 123 304,05</b>	<b>1 948 910,95</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**VII.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Dodatkowe informacje i objaśnienia 2020.

Załączony plik: **dodatkoweinformacje2020.pdf**

## VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-696 673,88	0,00 0,00	307 036,65	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	32 581,38	0,00 0,00	236 655,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	442,47	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	442,47	0,00 0,00	754,63	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	489 983,90	0,00 0,00	538 493,05	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	156 246,33	0,00 0,00	145 549,85	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	145 549,85	0,00 0,00	150 161,67	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	604 575,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*M.05.2021.* Jarosław Rozmarynowski

Data i podpis

Kierujący jednostką  
**PREZES ZARZĄDU**

Zakładu Komunalnego  
w Pohodziskach Sp. z o.o.

*M.05.2021.* Szymon Stachowiak

Data i podpis





## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Na dzień 31 grudnia 2020 roku wartości niematerialne i prawne Spółki były całkowicie umorzone.

Zmiany wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>31.12.2019</b>	0,00	0,00	77 766,30	0,00	77 766,30
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-aktualizacja					
-przychody			0,00		0,00
-przemieszczenie					
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie					
-likwidacja					
-inne					
<b>31.12.2020</b>	0,00	0,00	77 766,30	0,00	77 766,30
<b>Umorzenie</b>					
<b>31.12.2019</b>	0,00	0,00	76 870,53	0,00	76 870,53
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	895,77	0,00	895,77
-aktualizacja					
-amortyzacja za rok obrotowy			895,77		895,77
-inne					
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.12.2020</b>	0,00	0,00	77 766,30	0,00	77 766,30
<b>Wartość netto</b>					
<b>31.12.2019</b>	0,00	0,00	895,77	0,00	895,77
<b>31.12.2020</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka posiadała środki trwałe netto o wartości 10.102.407,81 zł.

Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>31.12.2019</b>	<b>1 992 984,00</b>	<b>15 165 884,02</b>	<b>3 743 865,82</b>	<b>2 311 874,85</b>	<b>433 795,20</b>	<b>23 648 403,89</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>727 605,00</b>	<b>606 970,70</b>	<b>538 438,47</b>	<b>218 976,62</b>	<b>11 300,00</b>	<b>2 103 290,79</b>
-aktualizacja						
-przychody	727 605,00	606 970,70	538 438,47	218 976,62	11 300,00	2 103 290,79
-przemieszczenie						
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 878,49</b>	<b>39 878,49</b>
-zbycie						
-likwidacja					39 878,49	39 878,49
-inne						
<b>31.12.2020</b>	<b>2 720 589,00</b>	<b>15 772 854,72</b>	<b>4 282 304,29</b>	<b>2 530 851,47</b>	<b>405 216,71</b>	<b>25 711 816,19</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>31.12.2019</b>	<b>705 849,35</b>	<b>9 479 028,03</b>	<b>2 378 916,90</b>	<b>1 616 936,53</b>	<b>392 592,95</b>	<b>14 573 323,76</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>99 649,32</b>	<b>410 926,08</b>	<b>312 311,43</b>	<b>241 286,94</b>	<b>11 789,34</b>	<b>1 075 963,11</b>
-aktualizacja						
-amortyzacja za rok obrotowy	99 649,32	410 926,08	312 311,43	241 286,94	11 789,34	1 075 963,11
-inne						
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 878,49</b>	<b>39 878,49</b>
<b>31.12.2020</b>	<b>805 498,67</b>	<b>9 889 954,11</b>	<b>2 691 228,33</b>	<b>1 858 223,47</b>	<b>364 503,80</b>	<b>15 609 408,38</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>31.12.2019</b>	<b>1 287 134,65</b>	<b>5 686 855,99</b>	<b>1 364 948,92</b>	<b>694 938,32</b>	<b>41 202,25</b>	<b>9 075 080,13</b>
<b>31.12.2020</b>	<b>1 915 090,33</b>	<b>5 882 900,61</b>	<b>1 591 075,96</b>	<b>672 628,00</b>	<b>40 712,91</b>	<b>10 102 407,81</b>

W trakcie roku bilansowego nie nastąpiły zmiany wartości środków trwałych związane z aktualizacją wartości, ani przemieszczenia wewnętrzne.

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31 grudnia 2020 roku kształtuje się na poziomie 820.340,47 zł. Wykazane nakłady inwestycyjne dotyczą następujących środków:

Wyszczególnienie	Wartość
Budowa nowej siedziby zakładu (mapa do celów projektowych)	41.551,37
Przejęcie sieci wodociągowej w m. Kowalskie (Madera) – ustanowienie służebności przesyłu	1.192,00

Zakup agregatów (dofinansowanie z PROW)	73.112,00
Budowa studni głębinowej SUW Latalice	199.540,89
Budowa sieci wodociągowej w m. Kocanowo – zadanie II (mapa do celów projektowych)	1.600,00
Budowa sieci wodociągowej Borówko – Zbierkowo (od składowiska)	10.429,00
Budowa sieci wodociągowej w ul. Łososiowej w m. Pobiedziska	788,00
Budowa sieci wodociągowej w ul. Zbożowej w m. Pobiedziska	6.550,00
Przełożenie sieci wodociągowej w m. Zbierkowo	14.900,00
Budowa sieci wodociągowej w m. Stara Górka - Góra	326.879,49
Budowa sieci wodociągowej w m. Kuracz – Gorzkie Pole	61.969,13
Modernizacja SUW Biskupice	78.928,59
Budowa sieci wodociągowej Uzarzewo Huby – Jankowo Młyn	2.900,00
<b>RAZEM:</b>	<b>820.340,47</b>

Poniesione nakłady będą kontynuowane w latach 2021 – 2025. Nie występują inwestycje wstrzymane lub zaniechane.

## 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka dysponuje prawem wieczystego użytkowania gruntów na dzień 31 grudnia 2020 roku na łączną kwotę netto 1.187.485,33 zł.

Specyfikację prawa wieczystego użytkowania gruntów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie (adres, nr działki)	Stan na dzień 31.12.2019		Stan na dzień 31 grudnia 2020	
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto
Kociałkowa Górka 69/4	208 102,00	134 399,35	208 102,00	123 994,27
Biskupice, ul. Główna 173/1	120 446,00	77 787,90	120 446,00	71 765,58
Biskupice, ul. Główna 173/5	29 700,00	19 181,25	29 700,00	17 696,25
Biskupice, ul. Główna 173/11	12 691,00	8 196,20	12 691,00	7 561,64
Biskupice, ul. Główna 173/12	20 358,00	13 147,45	20 358,00	12 129,49

Gołoń 40/15	12 644,00	8 166,20	12 644,00	7 534,04
Gołoń 40/18	14 703,00	9 495,90	14 703,00	8 760,78
Góra 27/1	18 378,00	11 868,70	18 378,00	10 949,74
Góra 27/12	14 703,00	9 495,90	14 703,00	8 760,78
Jerzyn 39/1	107 616,00	69 502,00	107 616,00	64 121,20
Latalice 153/1	80 992,00	52 307,05	80 992,00	48 257,41
Pobiedziska, ul. Poznańska 56	56 445,00	36 453,85	56 445,00	33 631,57
Pobiedziska, ul. Poznańska 59	259 947,00	167 882,65	259 947,00	154 885,33
Pobiedziska, ul. Poznańska 61	308 942,00	199 524,90	308 942,00	184 077,78
Pobiedziska, ul. Poznańska 62	141 339,00	91 281,65	141 339,00	84 214,73
Pobiedziska, ul. Wodna 20	219 361,00	141 671,00	219 361,00	130 703,00
Pobiedziska, ul. Wodna 21	210 904,00	136 208,55	210 904,00	125 663,31
Pobiedziska, ul. Wodna 22	72 603,00	46 889,65	72 603,00	43 259,53
Pobiedziska, ul. Wodna 57	3 988,00	2 575,30	3 988,00	2 375,86
Stęszewko, ul. Jeździecka 94/3	30 564,00	19 739,25	30 564,00	18 211,05
Tuczno, ul. Plażowa 36/13	27 756,00	17 925,75	27 756,00	16 537,95
Tuczno, ul. Plażowa 36/14	20 802,00	13 434,20	20 802,00	12 394,04
<b>Razem</b>	<b>1 992 984,00</b>	<b>1 287 134,65</b>	<b>1 992 984,00</b>	<b>1 187 485,33</b>

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

Spółka prowadziła działalność na majątku trwałym własnym. W roku 2017 Spółka zakupiła dwa środki trwałe w ramach leasingu operacyjnego. Natomiast w roku 2019 Spółka podpisała umowę na zakup jednego środka trwałego, z dostawą w roku 2020. Stosując uproszczenie wynikające z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości dla celów bilansowych umowa leasingu ujmowana jest tak, jak dla celów podatkowych, a więc traktowana jest jak leasing operacyjny. W ramach leasingu Spółka nabyła:

- koparko ładowarkę CAT o wartości netto 284.552,85 zł;
- samochód specjalny do czyszczenia kanalizacji MAN o wartości netto 380.000,00 zł;
- zamiatarkę o wartości netto 634.430,90 zł (umowa podpisana w roku 2019, dostawa w roku 2020).

Ponadto Spółka dzierżawi majątek od Gminy Pobiedziska. Wartość tego majątku, wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku kształtuje się na poziomie 34.519.530,02 zł brutto. Budynki i budowle wchodzące w skład tego majątku są opodatkowane podatkiem od nieruchomości.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani jednostek samorządu terytorialnego związanych z uzyskaniem prawa własności budynków i budowli.

#### **1.4. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Spośród należności zaewidencjonowanych na dzień 31 grudnia 2020 roku w grupie należności z tytułu dostaw i usług, znaczna ich część została do dnia sporządzenia sprawozdania uregulowana. Należności przeterminowane na dzień 31 grudnia 2020 roku kształtują się na poziomie 409.689,48 zł i zostały objęte odpisem aktualizującym ich wartość w kwocie 144.301,06 zł. Należności dochodzone na drodze sądowej (roszczenia sporne) kształtowały się na dzień 31 grudnia 2020 roku na poziomie 166.259,65 zł i w całości zostały objęte odpisem aktualizującym ich wartość.

Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych stanowią podatek VAT naliczony do odliczenia w następnych miesiącach w kwocie 28.915,32 zł.

Należności te nie są należnościami przeterminowanymi, w związku z czym nie są obejmowane odpisem aktualizującym ich wartość.

#### **1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów**

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.267.000,00 zł i dzieli się na 20.534 udziały o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Gmina Pobiedziska obejmuje 20.534 udziały o wartości nominalnej 500,00 zł każdy i łącznej wartości 10.267.000,00 zł, co stanowi 100 % kapitału zakładowego.

Zmiany w kapitale podstawowym i zapasowym Spółki kształtowały się następująco:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2019 roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2020 roku</b>
Kapitał podstawowy	9.555.000,00	712.000,00	-	10.267.000,00
Kapitał zapasowy	753.897,47	472,00	-	754.369,47

#### **1.6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

W okresie od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku Spółka uzyskała stratę netto w wysokości 696.673,88 zł. Zarząd Spółki proponuje pokryć stratę w całości z zysków lat przyszłych.

### 1.7. Dane o stanie rezerw według celów ich tworzenia

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019 (w zł)	Stan na dzień 31.12.2020 (w zł)
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	451.120,00	530.674,19
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe	197.033,46	227.716,57
Rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	74.006,22	164.575,36
Rezerwa na zmienną część wynagrodzenia Zarządu	11.280,00	0,00
Rezerwa na fundusz rekultywacji	1.007.134,47	1.035.959,37
<b>RAZEM:</b>	<b>1.740.574,15</b>	<b>1.958.925,49</b>

Spółka utworzyła na dzień 31 grudnia 2020 roku rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych w wysokości 922.966,12 zł, z czego 668.423,01 zł jest rezerwą długoterminową, natomiast 254.543,11 zł, krótkoterminową.

Spółka korzysta z usług aktuarusza przy szacowaniu rezerw z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych. Rezerwę na niewykorzystane urlopy pracownicze Spółka szacuje w oparciu o przeciętne, miesięczne wynagrodzenie 1 pracownika. Rezerwę na zmienną część wynagrodzenia Zarządu szacuje się w oparciu o wysokość stałej części wynagrodzenia Zarządu za rok, którego rezerwa dotyczy, z uwzględnieniem poziomu osiągnięcia celów zarządczych.

Rezerwy te nie stanowią kosztu uzyskania przychodu.

Rezerwa na fundusz rekultywacji składowiska tworzona jest w oparciu o plan finansowy rekultywacji, stanowiący załącznik do planu rekultywacji z podstawowymi elementami projektu budowlanego rekultywacji kwatery nr 1 na składowisku odpadów komunalnych w m. Borówko.

Na podstawie art. 37 ust. 10 Spółka nie ustala aktywów i nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### 1.8. Informacje na temat zobowiązań długoterminowych

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek oraz fundusze specjalne kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019 (w zł)	Stan na dzień 31.12.2020 (w zł)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.294.514,10	1.417.423,35
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	372.203,85	379.224,80
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	180.751,82	203.572,37
Inne zobowiązania	129.122,59	115.357,45
Fundusze specjalne	246,75	648,72
<b>RAZEM:</b>	<b>1.976.839,11</b>	<b>2.116.226,69</b>

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług regulowane są na bieżąco i zostały w całości zapłacone w terminach wynikających z zawartych umów, bądź wynikających z otrzymanych faktur.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń zostały w całości rozliczone w roku 2021 w obowiązujących terminach.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń zostały w całości zapłacone w roku 2021, w obowiązujących terminach.

Inne zobowiązania zostały w całości rozliczone w roku 2021 w obowiązujących terminach. Kaucje mieszkaniowe i za wydanie karty na oczyszczalnię zwracane są zgodnie z obowiązującymi przepisami (kaucje mieszkaniowe) oraz w dniu rozwiązania umowy z dostawcą nieczystości płynnych (kaucje za wydanie karty na oczyszczalnię).

Jedynym funduszem specjalnym tworzonym w Spółce jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Wartość funduszu na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 648,72 zł. Zasady naliczania odpisu na ZFŚS wynikają z ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

#### 1.9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Spółka nie posiada na dzień 31 grudnia 2020 roku zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

#### 1.10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosił 129.027,65 zł i dotyczył zafakturowanych kosztów dotyczących roku 2021, z tytułu:

- prenumeraty czasopism 1.709,44 zł;

- kosztów ubezpieczeń rzeczowych i ubezpieczeń komunikacyjnych pojazdów 28.825,27 zł;
- licencji programów ENOVA, HYDROSOFT, ADA, ESET 12.898,06 zł;
- opłata wstępna od leasingu operacyjnego (3 umowy) 85.420,98 zł;
- koszty prognozowanego zużycia gazu 173,90 zł.

#### 1.11. Powiązania pomiędzy pozycjami bilansu

Poniższa tabela prezentuje pozycje pasywów występujące w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2020 roku w dwóch pozycjach:

Nazwa składnika Pasywów	Stan na dzień 31.12.2019			Stan na dzień 31.12.2020		
	Łączna kwota	Kwota przypadająca na część długoterminową	Kwota przypadająca na część krótkoterminową	Łączna kwota	Kwota przypadająca na część długoterminową	Kwota przypadająca na część krótkoterminową
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	733.439,68	573.059,00	160.380,68	922.966,12	668.423,01	254.543,11

#### 1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe nie występują.

#### 1.13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62 a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku – Prawo bankowe

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszą w Spółce 31.796,76 zł.

## 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

### 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. (w zł)	Przychody za okres od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w zł)
Przychody ze sprzedaży wody	3.935.517,91	4.119.052,18
Przychody ze sprzedaży ZGM	1.085.436,62	1.386.330,82



Przychody ze sprzedaży ZOM	3.127.253,87	3.040.095,72
Przychody z kanalizacji	4.232.271,39	3.839.710,53
Przychody z tytułu utrzymania komunikacji gminnej	1.725.637,16	1.882.876,65
Przychody z tytułu świadczenia opieki nad dziećmi w trakcie transportu	0,00	31.300,81
<b>RAZEM:</b>	<b>14.106.116,95</b>	<b>14.299.366,71</b>

Przychody z działalności podstawowej zostały osiągnięte w całości na terytorium RP.

## 2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W 2020 roku Spółka nie dokonała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych.

## 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku 2020 nie dokonano aktualizacji wartości zapasów.

## 2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W Spółce nie wystąpiło zaniechanie żadnej z prowadzonych działalności i nie przewiduje się go w przyszłości.

## 2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem

Numer	Opis	2020 rok
<b>A.</b>	<b>Zysk / strata</b>	<b>- 696 673,88</b>
<b>B.</b>	<b>Przychody zwolnione z opodatkowania, w tym:</b>	<b>32 581,38</b>
	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	21 301,38
	Rozwiązanie rezerwy na zmienną część wynagrodzenia Zarządu za rok 2019	11 280,00
<b>C.</b>	<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych</b>	<b>442,47</b>

<b>E.</b>	<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:</b>	<b>489 983,90</b>
	Amortyzacja bilansowa	154 761,23
	Składki na PFRON	63 255,00
	Koszty reprezentacji	47,10
	25 % kosztów związanych z używaniem pojazdów, do których stosuje się 50 % odliczenia podatku VAT	17 332,71
	25 % kosztów używania samochodu prywatnego do celów służbowych przez Zarząd (delegacje i ryczałt)	1 557,58
	Podatek VAT od spisanych należności	1,76
	Odpisanie przedawnionych należności	6 438,56
	Przekazane odszkodowania i kary	307,45
	Odpisy aktualizujące wartość należności	45 476,07
	Utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe)	200 806,44
<b>F.</b>	<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu, w tym:</b>	<b>156 246,33</b>
	Odsetki naliczone w 2020 roku, zapłacone w I 2021	23,61
	Składki ZUS od wypłat za XI i XII 2020 roku zapłacone w 2021	142 762,46
	Umowy zlecenia i ryczałt za używanie samochodu za XII 2020 wypłacone w I 2021	13 460,26
<b>G.</b>	<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych, w tym:</b>	<b>145 549,85</b>
	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia, ryczałt za używanie samochodu i składki ZUS za XI i XII 2018 wypłacone w 2019	145 549,85
<b>H.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>

**2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1.066.626,80	1.170.000,00
- na ochronę środowiska	220.070,29	230.000,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	441.729,55	450.000,00
- na ochronę środowiska	78.928,59	100.000,00

**2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W roku 2020 nie wystąpiły zdarzenia o charakterze incydentalnym, ani o nadzwyczajnej wartości.

**3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

**1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW**

Struktura środków pieniężnych wykazana w bilansie na dzień 31.12.2020 r.

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.123.304,05
- razem środki pieniężne wykazane w bilansie Spółki	1.123.304,05
- stan środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych	1.123.304,05
<b>2. ZMIANA STANU REZERW</b>	
- zmiana stanu rezerw wg bilansu (BZ – BO)	218.351,34
- zmiana stanu rezerw w rachunku przepływów pieniężnych	218.351,34
<b>3. ZMIANA STANU ZAPASÓW</b>	
- zmiana stanu zapasów wg bilansu (BZ – BO)	-5.879,16
- zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych	5.879,16
<b>4. ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI</b>	
- zmiana stanu należności wg bilansu (BZ – BO)	45.674,46
- zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-45.674,46
<b>5. ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH</b>	
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wg bilansu (BZ – BO)	139.387,58
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych	139.387,58
<b>6. ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH</b>	

- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wg bilansu (BZ – BO)	12.047,41
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów	-12.047,41
<b>7. WYDATKI NA NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	
- środki trwałe	2.224.160,11
<b>8. WPŁYWY NETTO Z WYDANIA UDZIAŁÓW</b>	712.472,00
<b>9. INNE WPŁYWY FINANSOWE</b>	10.989,24
<b>10. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	
- bilansowa zmiana przepływów pieniężnych	-825.606,90
- przepływy pieniężne netto w rachunku przepływów pieniężnych	-825.606,90

**Struktura przepływów pieniężnych netto:**

Wyszczególnienie	Dane za rok 2019		Dane za rok 2020	
	Wartość ( w zł)	Struktura ( w %)	Wartość ( w zł)	Struktura ( w %)
Przepływy netto z działalności operacyjnej	2.017.213,81	452,52	675.091,97	-81,77
Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	-1.586.733,02	-355,95	-2.224.160,11	269,40
Przepływy netto z działalności finansowej	15.288,71	3,43	723.461,24	-87,63
<b>Razem przepływy pieniężne netto</b>	<b>445.769,50</b>	<b>100,00</b>	<b>-825.606,90</b>	<b>100,00</b>

**4. Informacje o:**

**4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie**

Spółka nie posiada zawartych umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów uznawania ich za składnik majątku lub zobowiązań, a w konsekwencji do ujęcia ich w księgach rachunkowych i wykazywania w bilansie.

**4.2. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe**

Spółka nie dokonała żadnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

**4.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Średnioroczne zatrudnienie w Spółce w roku 2020 wynosiło 87,75 etatów i 92 osoby, z czego 21,375 etatów na stanowiskach nierobotniczych (22 osób), a 66,375 etatów na stanowiskach robotniczych (70 osób).

#### **4.4. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Wynagrodzenie należne i wypłacone osobom wchodzącym w skład Rady Nadzorczej Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku wyniosło 42.000,00 zł brutto, 31.996,44 zł netto, natomiast należne wynagrodzenie Zarządu Spółki za okres objęty sprawozdaniem wyniosło 141.787,28 zł brutto, 100.954,66 zł netto.

Wynagrodzenie z zysku nie występowało.

#### **4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

Osoby wchodzące w skład organu zarządzającego i nadzorującego nie otrzymały w okresie od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku od Spółki pożyczek, ani żadnych świadczeń o podobnym charakterze.

#### **4.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za zbadanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku zostało ustalone na kwotę 6.000,00 zł netto (7.380,00 zł brutto). Biegły rewident nie otrzymał w okresie objętym sprawozdaniem od Spółki żadnych innych środków finansowych i nie świadczył żadnych usług poświadczających, doradczych i innych o podobnym charakterze.

### **5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

**5.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny – nie wystąpiły.**

**5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.**

**5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości**

W roku 2020 Spółka nie dokonała zmian w polityce rachunkowości.

**5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Dane sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są porównywalne z danymi sprawozdania za rok obrotowy.

6. Spółka nie jest powiązana kapitałowo z innymi spółkami, nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

7. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z żadnym innym podmiotem gospodarczym.

8. Spółka będzie kontynuowała działalność w następnych latach w podobnym zakresie i nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

#### 9. Szczególne zdarzenia

16 listopada 2017 roku wpłynął do Spółki pozew od firmy Komplex – Bud Spółka z o.o. o zapłatę 1.093.769,19 zł tytułem wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z urządzeń kanalizacji sanitarnej oraz 86.387,75 zł tytułem zwrotu kosztów eksploatacyjnych poniesionych przez Spółkę Komplex – Bud wskutek korzystania przez Spółkę w latach 2011-2017 z urządzeń kanalizacyjnych, nie składających się na wynagrodzenie z tytułu bezumownego korzystania z tych urządzeń. Spółka została pozwana solidarnie z Gminą Pobiedziska, właścicielem wszystkich urządzeń kanalizacyjnych na terenie miasta i gminy Pobiedziska. W związku z zakwestionowaniem wartości przedmiotu sporu przez strony postępowania, w sprawie został powołany biegły sądowy, który przeprowadził wizję lokalną w celu wydania opinii. W związku z jej niesporządzeniem, sąd nałożył na biegłego karę grzywny i 9 października 2019 roku zlecił wykonanie opinii innemu biegłemu. 31 stycznia 2020 roku biegły wydał opinię (data wpływu odpisu do Spółki - 12 lutego 2020 roku), w której oszacował, że możliwe do uzyskania wynagrodzenie z tytułu - ogólnie ujmując - odbioru ścieków w latach 2011-2017 wynosi dla opcji instalacji - sieci kanalizacyjnej - 424.941,98 zł netto + VAT. 26 lutego 2020 roku Spółka złożyła do sądu zarzuty do opinii biegłego, kwestionując w całości jego opinię. W dniu 15 maja 2020 r. biegły odniósł się krótko do przedstawionych zarzutów. Do uzupełnienia biegłego Spółka przedstawiła kolejne zarzuty, kwestionując zasadność jego wyjaśnień, w związku, z czym, 12 sierpnia 2020 roku Spółka ponownie otrzymała uzupełniające wyjaśnienia biegłego, które również zostały zakwestionowane przez Spółkę, wraz z wnioskiem o wydanie nowej opinii w sprawie. Powód w dniu 4 września 2020 r. skierował do sądu pismo zatytułowane rozszerzenie powództwa w związku z dotychczasowymi opiniami biegłego w sprawie, na które to pismo Spółka odpowiedziała wyrażając swoje stanowisko. W związku z nieprawidłowymi – w ocenie

Spółki – opiniami biegłego w sprawie, w dniu 19 października 2020 r. Sąd postanowił o sporządzeniu dodatkowej opinii biegłego (ocena wartości przedmiotu sporu poprzez ustalenie możliwego do uzyskania przez powoda wynagrodzenia za lata 2011-2020 za korzystanie z urządzeń). W dniu 20 kwietnia 2021 r. Sąd wyznaczył do sporządzenia tej opinii Fundację BOMIS z Poznania. Obecnie strony czekają na sporządzenie tej opinii.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Zagrożenie związane z sytuacją epidemiczną w kraju znalazło odzwierciedlenie w zmianie zasad organizacji pracy przez m.in. wprowadzenie możliwości pracy zdalnej, czasowe wprowadzenie pracy zmianowej, zabezpieczenie środków dezynfekcji i ochrony bezpośredniej dla pracowników, czy reorganizację przestrzeni, aby zapewnić warunki pracy zgodne z zaleceniami GIS (zamknięcie na kontakt bezpośredni z obsługiwanymi interesantami, poprzez oddzielenie pracowników, od interesantów szybą w biurze obsługi). Charakter prowadzonej przez Spółkę działalności (świadczenie usług komunalnych), powoduje, iż ryzyko braku kontynuacji działalności nie występuje. Usługi świadczone przez spółkę na rzecz Gminy Pobiedziska realizowane są bez zakłóceń, tak jak te, które Spółka świadczy na rzecz podmiotów zewnętrznych, w ramach umów zawartych w drodze przetargów nieograniczonych. Usługi zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków również świadczone są przez Spółkę bez zakłóceń, a ryzyko wystąpienia takowych w przyszłości, z powodu sytuacji epidemicznej w kraju, ze względu na wprowadzone środki ostrożności, nie występuje. Sytuacja związana z pandemią nie wpłynęła również na współpracę Spółki z dostawcami. Współpraca zarówno z dostawcami Spółki jak i jej odbiorcami dostosowana jest do obecnych realiów. Nie występują, większe niż zazwyczaj, opóźnienia w regulowaniu należności na rzecz Spółki przez indywidualnych odbiorców, a gmina Pobiedziska i odbiorcy usług świadczonych przez Spółkę w ramach zawartych umów, regulują swoje należności na rzecz Spółki w terminach określonych w zawartych umowach. Swoje zobowiązania Spółka również reguluje terminowo i nie istnieje ryzyko utraty płynności finansowej.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Rozmarynowski

14.05.2021.

PREZES ZARZĄDU  
Zakładu Komunalnego  
w Pobiedziskach Sp. z o.o.

Szymon Stachowiak

14.05.2021.

