

**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	199 935 088,33		513 102,07	119 046,00	632 148,07		1 392 907,14		1 392 907,14	199 174 329,26
urządzenie techniczne	45 955 625,60		7 040 089,70	-119 046,00	6 921 043,70	135 097,00	1 633 548,49		1 768 645,49	51 108 023,81
środki transportu	14 426 750,42		1 176 435,65		1 176 435,65	114 457,59			114 457,59	15 488 728,48
pozostałe	1 562 439,01		22 980,34		22 980,34	9 978,00	19 173,00		29 151,00	1 556 268,35
<b>Razem</b>	<b>265 157 875,36</b>	<b>0,00</b>	<b>8 752 607,76</b>	<b>0,00</b>	<b>8 752 607,76</b>	<b>259 532,59</b>	<b>3 045 628,63</b>	<b>0,00</b>	<b>3 305 161,22</b>	<b>270 605 321,90</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
360 146,86		20 289,96		20 289,96		380 436,82	2 917 825,14	2 897 535,18
64 789 579,85		3 458 391,27		3 458 391,27	1 181 355,78	67 066 615,34	135 145 508,48	132 107 713,92
30 949 543,73		2 950 956,67		2 950 956,67	1 759 276,62	32 141 223,78	15 006 081,87	18 966 800,03
9 650 830,57		1 441 682,10		1 441 682,10	114 457,59	10 978 055,08	4 775 919,85	4 510 673,40
1 148 270,88		102 885,91		102 885,91	29 151,00	1 222 005,79	414 168,13	334 262,56
<b>106 898 371,89</b>	<b>0,00</b>	<b>7 974 205,91</b>	<b>0,00</b>	<b>7 974 205,91</b>	<b>3 084 240,99</b>	<b>111 788 336,81</b>	<b>158 259 503,47</b>	<b>158 816 985,09</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	584 732,88		263 143,00		263 143,00			53 321,64	53 321,64	794 554,24
<b>Razem</b>	<b>584 732,88</b>	<b>0,00</b>	<b>263 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>263 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 321,64</b>	<b>53 321,64</b>	<b>794 554,24</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
559 173,02		19 439,97		19 439,97	53 321,64	525 291,35	25 559,86	269 262,89
559 173,02	0,00	19 439,97	0,00	19 439,97	53 321,64	525 291,35	25 559,86	269 262,89

## 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**

Spółka posiada akcje imienne o nr od 1 do 53100 o wartości nominalnej jednej akcji 10,00PLN w Geotermia Mazowiecka SA

**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	7 232,64			<b>7 232,64</b>
Należności wątpliwe WODA	17 704,92		34,36	<b>17 670,56</b>
Należności wątpliwe Jaktorów	17 910,95		3 286,02	<b>14 624,93</b>
Należności wątpliwe sprzedaż pozostała	1 078,89			<b>1 078,89</b>
Odpis aktualizujący WODA	10 383,95	53 884,04	23 574,50	<b>40 693,49</b>
Kontrahenci ZOM	4 627,24	12 332,17	5 944,49	<b>11 014,92</b>
Kontrahenci pozostali	765 097,02	2 588 781,10	97,02	<b>3 353 781,10</b>
Kanalizacja Jaktorów	3 930,96	14 460,39	7 012,67	<b>11 378,68</b>
Roszczenia sądowe/ likwidacje/ upadłości	21 802,94	216,00	43,16	<b>21 975,78</b>
Odpis aktualizujący - Ugody	6 548,37	0,00	6 548,37	<b>0,00</b>
zasądzone - ZOM	2 011,62			<b>2 011,62</b>
zasądzone - WODA	5 856,09			<b>5 856,09</b>
zasądzone - Kanalizacja Jaktorów	42 569,51			<b>42 569,51</b>
nakazy zapłaty - Kanalizacja Jaktorów	27 861,11	2 439,64	3 453,40	<b>26 847,35</b>
nakazy zapłaty - Woda	58 186,96	11 524,46	9 057,40	<b>60 654,02</b>
nakazy zapłaty - ZOM	57 270,17	6 926,68	5 252,22	<b>58 944,63</b>
nakazy zapłaty - sprzedaż pozostała	898,69			<b>898,69</b>
<b>Razem</b>	<b>1 050 972,03</b>	<b>2 690 564,48</b>	<b>64 303,61</b>	<b>3 677 232,90</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 wnioskuję aby stratę za 2022 rok pokryć przyszłych dopłat do kapitału podstawowego.

### 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	18 067 003,77	0,00	337 751,43	596 877,00	934 628,43	17 132 375,34
– na świadczenia emerytalne i podobne	5 205 618,00	0,00	0,00	596 877,00	596 877,00	4 608 741,00
- rezerwa na fundusz rekultywacyjny	12 861 385,77	0,00	337 751,43	0,00	337 751,43	12 523 634,34
2. Rezerwy krótkoterminowe	3 410 802,76	1 447 548,34	3 053 535,98	27 500,00	3 081 035,98	1 777 315,12
– na świadczenia emerytalne i podobne	734 569,43	419 689,79	692 556,43		692 556,43	461 702,79
–na niewykorzystane urlopy	708 096,06	622 312,80	708 096,06		708 096,06	622 312,80
– rekultywacje składowiska	1 611 513,22	337 751,75	1 612 883,49	5 000,00	1 617 883,49	331 381,48
- podatki i opłaty	356 624,05	67 794,00	40 000,00	22 500,00	62 500,00	361 918,05
<b>Razem</b>	<b>21 477 806,53</b>	<b>1 447 548,34</b>	<b>3 391 287,41</b>	<b>624 377,00</b>	<b>4 015 664,41</b>	<b>18 909 690,46</b>

### Ust. 1 pkt.12)

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

Zobowiązania z tytułu pożyczek	2020	2021	2022
- pożyczki krótkoterminowe do 1 roku,	725 733,32	725 733,32	994 005,32
- pożyczki długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat,	1 451 466,64	1 451 466,64	3 430 976,14
- pożyczki długoterminowe powyżej 3 do 5 lat,	1 284 800,14	951 466,82	2 930 976,00
- pożyczki długoterminowe powyżej 5 lat	1 770 300,00	1 377 900,00	4 924 876,00
<b>Razem</b>	<b>5 232 300,10</b>	<b>4 506 566,78</b>	<b>12 280 833,46</b>

## Pożyczki długoterminowe

1. Umowa pożyczki nr 0127/12/OW/P z dnia 23.11.2012r. na modernizację oczyszczalni w kwocie 4.000.000,00 PLN na 48 rat do dnia 30.06.2025r. Pierwsza rata płatna do 30.09.2013r. Na dzień 31.12.2022r. pozostało do spłaty 833 333,46 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 5.400.000,00 PLN na 55 rat do dnia 30.06.2030r. Pierwsza rata płatna do 20.12.2016r. na dzień 31.12.2022r. pozostało do spłaty 2 947 500,00 PLN
3. Umowa pożyczki nr 926/2022/Wn07/OW-ki-ys/P z dn. 10.03.2022. na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Gospodarka wodno-ściekowa w mieście Żyrardów -etap III” w kwocie 16 096 320 PLN na 60 rat do dnia 30.09.2038, z czego na dzień 31.12.2022 otrzymaliśmy dwie transze na łączną kwotę 8 500 000,00 PLN.  
Pierwsza rata płatna do 20.12.2023r, na dzień 31.12.2022r. pozostało do spłaty 8 500 000,00 PLN (wysokość otrzymanych środków)

### **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”
3. Umowa pożyczki nr 926/2022/Wn07/OW-ki-ys/P z dn. 10.03.2022. na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Gospodarka wodno-ściekowa w mieście Żyrardów -etap III” w kwocie 16 096 320 PLN na 60 rat do dnia 30.09.2038.  
Pierwsza rata płatna do 20.12.2023r. 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>430 908,26</b>	<b>1 842 788,02</b>	<b>2 122 746,99</b>	<b>150 949,29</b>
- prenumerata czasopism	9 546,49	10 028,41	13 014,97	6 559,93
- polisy majątkowe	60 151,19	149 705,39	153 876,70	55 979,88
- VAT naliczony w fakturach dostawy, który na dzień bilansowy, w myśl przepisów podatkowych, nie może być potrącony od VAT należnego	193 636,54	901 034,20	1 003 617,87	91 052,87
- inne	167 574,04	782 020,02	952 237,45	-2 643,39

**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>97 109 008,84</b>	<b>29 832 378,84</b>	<b>10 678 679,58</b>	<b>116 262 708,10</b>	<b>3 823 846,90</b>	<b>112 438 861,20</b>
- grunty w wieczystym użytkowaniu	45 653,14		20 289,96	25 363,18	20 289,96	5 073,22
- środki unijne	95 509 755,92	26 509 353,87	7 260 605,36	114 758 504,43	3 597 624,80	111 160 879,63
- otrzymane środki na sfinansowanie środków trwałych	455 422,09		35 006,04	420 416,05	33 927,72	386 488,33
- umorzenia pożyczek	759 664,55		31 422,36	728 242,19	31 422,36	696 819,83
- otrzymane dofinansowanie środków trwałych w Jaktorowie	223 885,87		17 307,84	206 578,03	16 977,84	189 600,19
- VAT należny do rozliczenia w następnych okresach	114 627,27	3 323 024,97	3 314 048,02	123 604,22	123 604,22	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**

Opisano w Ust. 1 pkt 13

**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 (rynki 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>39 452 032,70</b>	<b>37 251 863,81</b>	94,42%
1.	Wodociągi	6 926 957,95	7 148 785,65	103,20%
2.	Kanalizacja i Oczyszczalnia	14 612 898,75	14 887 365,95	101,88%
3.	Kanalizacja Jaktorów	3 216 397,44	3 177 226,59	98,78%
4.	ZOM i Zieleń	13 355 281,65	11 066 749,07	82,86%
a	Nieczystości stałe	5 272 415,36	5 575 261,76	105,74%
b	Nieczystości płynne	330 770,86	273 588,74	82,71%
c	Składowisko odpadów	2 795 997,20	0,00	0,00%
d	Omiatanie mechaniczne	773 862,23	800 024,55	103,38%
e	Akcja Zima	911 016,32	1 006 423,86	110,47%
f	Zieleń	3 222 439,20	3 346 410,16	103,85%
g	Pozostałe	48 780,48	65 040,00	133,33%
5.	PSZOK	1 275 078,49	850 541,46	66,71%
6.	Laboratorium	49 005,40	37 049,20	75,60%
7.	Materiały	16 413,02	84 145,89	512,68%

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 3 lata taryfy na zbiorowe odprowadzanie ścieków z terenów Gminy Jaktorów. Ceny za pozostałe usługi Spółki ustalane są za pomocą kalkulacji i wchodzi przez uchwały Zarządu i zatwierdzane są przez Zarząd.

Rada Miasta Żyrardowa w lipcu 2022 podjęła pierwszą z uchwał w której powierza PGK „Żyrardów” wykonanie zadania własnego Gminy Miasta Żyrardów związanego z prowadzeniem PSZOK dla Miasta Żyrardowa oraz utrzymania czystości ulic na terenie miasta Żyrardowa.

Druga uchwała podjęta przez Radę Miasta we wrześniu 2022 powierza PGK „Żyrardów” wykonanie zadań własnych Gminy Miasto Żyrardów w zakresie:

- Utrzymania zieleni miejskiej
- Opróżniania koszy ulicznych i utrzymania czystości placów miejskich
- Utrzymania, obsługi i konserwacji szaletów miejskich
- Odprowadzania wód deszczowych, budowy, naprawy i utrzymania kanalizacji deszczowej oraz utrzymania rowów
- Utrzymania i konserwacji tężni
- Utrzymania i konserwacji fontann miejskich
- Utrzymania urządzeń komunalnych
- Zimowego utrzymania dróg

Na skutek podjętych uchwał PGK realizuje usługi użyteczności publicznej świadczone w ogólnym interesie gospodarczym i realizowane w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

Wszystkie umowy wykonawcze zostały podpisane na okres 10 lat

W roku 2022 obowiązywało 5 umów:

- Prowadzenia PSZOK dla mieszkańców Żyrardowa
- Utrzymanie czystości dróg
- Utrzymania zieleni miejskiej
- Utrzymania, obsługi i konserwacji szaletów miejskich
- Zimowego utrzymania dróg

Pozostałe umowy będą obowiązywały od 01.01.2023 roku

#### **Ust. 2 pkt.2**

**W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie 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 wariantcie 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	45 288 727,54	
2	Koszty księgowy	45 603 070,54	
3	Wynik finansowy brutto	-314 343,00	
4	Przychody wolne	6 638 851,07	
a)	Kwota zmniejszająca rozliczenia międzyokresowe przychodów - zapis równoległy do odpisów amortyzacyjnych	3 150 045,69	
	- z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	20 289,96	art.17 ust.1 pkt 21
	- przyjęte nieodpłatnie umorzone pożyczki	54 894,70	art.17 ust.1 pkt 21
	- Współfinansowanie	31 422,36	art.17 ust.1 pkt 21
	- 3 043 438,67	3 043 438,67	art.17 ust.1 pkt 21
b)	- rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze	863 560,73	
c)	- pozostałe przychody niepodatkowe	2 560 941,04	
	- kary umowne (nota obciążeniowa)	2 555 503,40	art. 12 ust. 3a pkt 2
	- nakazy zapłaty	5 437,64	
d)	- zmniejszenie odpisów aktualizujących	64 303,61	
5	Przychód księgowy 2022 a podatkowy 2021	494 148,41	
7	Przychód księgowy 2023 a podatkowy 2022	568 889,17	
8	Przychód podatkowy ( księgowy lat ubiegłych)	4 287,62	
<b>A</b>	<b>Przychód do opodatkowania za 2020 r (1+6-5-4)</b>	<b>38 728 904,85</b>	
8	Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu	8 411 923,82	
a)	Amortyzacja NKUP	4 289 506,91	
	Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu (840)	20 289,96	art. 16 ust.1 pkt 48
	amortyzacja ŚT w leasingu	1 142 042,04	art. 16 ust.1 pkt 48
	amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Jaktorów (845)	17 307,84	art. 16 ust.1 pkt 48
	amortyzacja otrzymanych nieodpłatnie Żyrardów (843)	35 006,04	art. 16 ust.1 pkt 48
	amortyzacja NKUP (40801)	0,00	art. 16 ust.1 pkt 48
	umorzone pożyczki (844)	31 422,36	art. 16 ust.1 pkt 48
	amortyzacja FS	3 043 438,67	art. 16 ust.1 pkt 48
b)	ZUS	117 527,66	art. 16 ust.1 pkt 57a
c)	PFRON	110 044,00	art. 16 ust.1 pkt 36
d)	Koszty z "4"	1 047 314,89	
	koszty reprezentacji	121 160,39	art. 16 ust.1 pkt 28
	koszty samochodu osobowego do działalności mieszanej	3 615,13	art. 16 ust.1 pkt 51
	VAT nie podlegający odliczeniu od wydatków NKUP	22 293,64	
	koszty prowadzenia działalności nie mające odzwierciedlenia w przychodach	831 157,92	
	faktury nie zapłacone ujęte w uldze na złe długi	69 087,81	
e)	Odpisy aktualizujące	2 684 405,54	
	odpis aktualizujący na kary umowne	2 555 503,40	art. 16 ust.1 pkt 26a
	odpis aktualizujący na należności wątpliwe	128 902,14	art. 16 ust.1 pkt 26a
f)	Spisane należności		
g)	Pozostałe koszty NKUP	70 329,09	
	darowizny	40 500,00	art. 16 ust.1 pkt 14
	inne	29 829,09	
h)	Rezerwa utworzona na świadczenia emerytalne i rentowe, odprawy emerytalne i świadczenia jubileuszowe	85 711,47	art. 16 ust.1 pkt 27
i)	ZFŚS 2022 wyrównany w roku 2023	7 084,26	
9	Pozostałe koszty podatkowe (fundusz rekultywacyjny)	1 612 883,17	art. 15 ust. 4d
10	Dodatkowe koszty podatkowe - opłaty leasingowe, inne	813 703,04	art. 17b
11	Koszty księgowy 2021r., a podatkowe 2022r.(ZUS)	95 850,27	art. 16 ust.1 pkt 4h
<b>B</b>	<b>Koszty uzyskania przychodu za 2020r. (2+8+10+9-7)</b>	<b>39 713 583,20</b>	
12	Dochód podatkowy [ A-B ]	-984 678,35	
13	Podstawa opodatkowania	-984 678	
14	<b>Podatek dochodowy 19%</b>	<b>0,00</b>	
15	<b>Podatek dochodowy po zaokrągleniu</b>	<b>0</b>	
16	<b>Zapłacono w bieżącym roku</b>	<b>0</b>	
17	<b>do zapłaty</b>	<b>0</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**

Opisano Ust. 2 pkt 9

**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	263 143,00	41 744,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	8 752 607,76	1 430 000,00
– na ochronę środowiska	8 752 607,76	
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	24 775 560,35	20 534 977,14
– na ochronę środowiska	24 775 560,35	20 534 977,14
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 31.12.2022r. wynoszą – 19 616 531,78 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	52 292,63	6 670,64	-45 621,99	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 370 530,50	19 609 861,14	-3 760 669,36	0,00
<b>Razem środki pieniężne</b>	<b>23 422 823,13</b>	<b>19 616 531,78</b>	<b>-3 806 291,35</b>	<b>0,00</b>

**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 w roku poprzednim	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym
1	2	3
Pracownicy umysłowi	56,97	58,7
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	102,22	109,56
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
<b>Razem</b>	<b>159,19</b>	<b>168,26</b>

**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**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie w roku poprzednim	Wynagrodzenie w roku bieżącym
1	2	3
Członkowie Zarządu	218 400,00	266 332,40
Członkowie Rady Nadzorczej	134 751,36	148 868,28

#### 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 2022 i 2023 ( zgodnie z art.66. ust.5 UoR) wybrany został podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, zarejestrowany pod nr 4268 **ATWM Audyt Sp. z o.o.** , ul. Żurawia32/34 lok. 521, 00-515 Warszawa za wynagrodzeniem w łącznej wysokości 16 000 PLN plus podatek VAT z podziałem 8 000,00PLN za rok 2022 i 8 000,00 PLN za rok 2023.

**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**

Spółka w bieżącym roku dokonała przekształcenia danych w Bilansie oraz Rachunku Zysków i Strat dotyczących transakcji z podmiotami powiązanymi. Na skutek dokonanej analizy ustalono, iż kontrahenci potraktowani w latach ubiegłych jako jednostki powiązane nie spełniają warunków wskazanych przepisami w związku z tym w/w transakcje potraktowano jako transakcje z pozostałymi jednostkami.

**Ust. 7.pkt.2**

**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi. – 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 31.12.2022**

Lp.	Nazwa zakładu	należności	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	Nazwa zakładu	kwota	OGÓLEM
1.	ZOM	do 1 m-ca	674 263,83	Wodociągi	1 916 522,16	Inne rozrachunki	194 805,92	Kanalizacja Jaktorów	141 944,01	PSZOK	29 626,13	2 957 162,05
2.		od 1-3 m-cy	22 707,75		108 410,59		51 807,54		22 507,91		0,00	205 433,79
3.		od 3-6 m-cy	14 192,21		14 626,65		42 575,13		5 776,55		0,00	77 170,54
4.		od 6-12 m-cy	6 148,44		23 600,19		3 353 781,10		8 544,74		0,00	3 392 074,47
5.		pow.12 m-cy	12 099,12		31 552,37		1 217,97		17 365,31		0,00	62 234,77
6.	Ogółem	729 411,35	2 094 711,96	3 644 187,66	196 138,52	29 626,13	6 694 075,62					
a	Należności do 12 miesięcy											6 631 840,85
b	Należności powyżej 12 miesięcy											62 234,77
c	Należności pozostałe (raty, ugody)											221 470,54
7.	Odpisy aktualizujące rozrachunki na dzień 31.12.2022 r.,											3 677 232,90
8.	Należności od dostawców											2 072,45
9.	Należności z tytułu rozliczenia zakupu i usług											89 495,52
10.	<b>Należność po dokonaniu odpisu aktualizującego</b>											<b>3 329 881,23</b>
11.	Należności zapłacone do 28.02.2023r.											3 146 526,16
a	Z tytułu wywozów											695 337,30
b	z tytułu wody											1 970 973,61
c	Z tytułu pozostałych należności											270 318,09
d	z tytułu odebrania ścieków w gminie Jaktorów											166 608,05
e	z tytułu PSZOK											29 626,13
f	z tytułu należności pozostałych (raty, ugody)											13 662,98

**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	Inne 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

Wojna w Ukrainie, która wybuchła w roku 2022 w dużej mierze wpłynęła na koszty jakie Spółka poniosła w badanym roku. W największym stopniu spowodowała znaczny wzrost kosztów energii, paliwa oraz materiałów zużywanych w procesach oczyszczania ścieków.

W momencie sporządzania sprawozdania Spółka jest w trakcie oczekiwania na wpis do KRS odnośnie podwyższenia kapitału podstawowego.

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

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