

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Ustęp 1 - Objaśnienia do bilansu

1). Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a). **Wartości niematerialne i prawne** obejmują zmiany w ciągu roku obrotowego i dotyczą oprogramowania komputerowego

Wartość początkowa	Kwota
Stan na początek 2020 roku	338 149,41
Zmiany w ciągu roku	44 840,00
<b>Stan na koniec 31.12.2020 roku</b>	<b>382 989,41</b>
<b>Umorzenie</b>	
Stan na początek 2020 roku	225 431,40
Zmiany w ciągu roku	59 179,77
<b>Stan na 31.12.2020 roku</b>	<b>284 611,17</b>
<u>Wartość WNiP netto</u>	98 378,24

### Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych

Stan na początek roku 2020 r.	112 718,01 zł
Stan na koniec roku 2020 r.	98 378,24 zł

b). Środki trwałe - zmiany w ciągu roku obrotowego (przedstawia tabela Nr 1).

Tabela nr 1

Środki trwałe zmiany w ciągu 2020 roku

	NAZWA GRUPY					
	Grunty własne i wieczyste użyte.	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Środki transportowe	Pozostałe środki	ŁĄCZNIE
	gr 0	gr 1,2	gr 3,4,5,6	gr 7	gr 8	
<b>Wartość początkowa:</b> Stan na początek roku	7 695 529,00	30 265 185,96	7 286 959,86	3 749 460,62	410 934,34	49 408 069,78
Przychody	0,00	1 029 520,95	407 704,05	260 000,00	1 984,55	1 699 209,55
Rozchody	0,00	25 159,87	9 700,00	408 582,45		443 442,32
<b>Stan na koniec roku 2020</b>	<b>7 695 529,00</b>	<b>31 269 547,04</b>	<b>7 684 963,91</b>	<b>3 600 878,17</b>	<b>412 918,89</b>	<b>50 663 837,01</b>
<b>Umorzenie- amortyzacja</b> Stan na początek roku	0,00	10 914 600,47	4 400 677,18	2 768 742,64	351 976,08	18 435 996,37
Odpisy roczne	0,00	600 025,70	516 535,93	213 015,37	26 501,22	1 356 078,22
Zmniejszenia	0,00	25 159,87	9 700,00	408 582,45	0,00	443 442,32
<b>Stan na koniec roku 2020</b>	<b>0,00</b>	<b>11 489 466,30</b>	<b>4 907 513,11</b>	<b>2 573 175,56</b>	<b>378 477,30</b>	<b>19 348 632,27</b>
<b>Wartość środków trwałych netto</b> Stan na początek roku	7 695 529,00	19 350 585,49	2 886 282,68	980 717,98	58 958,26	30 972 073,41
<b>Stan na koniec roku 2020</b>	<b>7 695 529,00</b>	<b>19 780 080,74</b>	<b>2 777 450,80</b>	<b>1 027 702,61</b>	<b>34 441,59</b>	<b>31 315 204,74</b>

c). Środki trwałe w budowie

nr konta	Nazwa Inwestycji	Stan na początek 2020 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec 2020 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
080-010	Inwestycja sieć wodociągowa ul. Głowackiego	707 110,18		707 110,18	0,00
080-011	Sieć wodociągowa ul. Stargardzka	29 890,84	0,00	29 890,84	0,00
080-13	Farma Fotowoltaiczna - oczyszczalnia	2 966,20	28 572,00	0,00	31 538,20
080-14	Farma Fotowoltaiczna - wodociągi	27 054,53	41 352,90	0,00	68 407,43
080-15	Budowa PSZOK	147 328,08	74 108,30	0,00	221 436,38
08-016	Inwestycja Staromiejska I etap	68 140,09	190 430,84	258 570,93	0,00
080-17	Rozbiórka + budowa ogrodzenia na działce 16/2	0,00	8 659,27	0,00	8 659,27
080-16	Inwestycja Staromiejska II etap	0,00	61 507,06	0,00	61 507,06
080-24	Dokumentacja - kanalizacja tłoczna Żwirki i Wigury	0,00	500,00	0,00	500,00
080-33	Budowa sieci wodociągowej Mickiewicza-Ryccerza Przybora k niekwalifikowane	0,00	2,39	0,00	2,39
080-040	Rozbudowa WOD-Kan k niekwalifikowane	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00
080-042	Zadanie nr 1 - koszty niekwalifikowane (Przebudowa sieci wodociągowej ul. Staromiejska)	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00
080-044	Zadanie nr 2 - koszty niekwalifikowane (Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Stargardzka)	35 114,76	500,00	0,00	35 614,76
080-046	Zadanie nr 3 - koszty niekwalifikowane (Budowa kanalizacji tłocznej z przepompownią + kanalizacja sanitarna Żwirki i Wigury)	38 130,28	1 039,06	0,00	39 169,34
080-048	Zadanie nr 4 - koszty niekwalifikowane (Budowa kolektora sanitarnego ul. Ciepłownicza i Poznańska)	92 924,76	106 056,61	0,00	198 981,37
080-049	Zadanie nr 5 - koszty kwalifikowane	0,00	505 460,28	0,00	505 460,28
080-050	Zadanie nr 5 - koszty niekwalifikowane (Budowa kolektora sanitarnego Sikorskiego i Mickiewicza z przyłączami)	47 024,76	105 805,02	0,00	152 829,78
080-052	PFU zadanie nr 1 - koszty niekwalifikowane (Budowa kolektora sanitarnego i sieci wodociągowej Bogusława - Szczecińska)	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00

080-054	PFU zadanie nr 2 - koszty niekwalifikowane (Budowa kolektora sanitarnego i sieci wodociągowej ul. 1 Maja z przyłączami)	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00
080-056	PFU zadanie nr 3 - koszty niekwalifikowane (Budowa sieci magistralnej wodociągowej Młodych Techników i Dworcowej)	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00
080-057	Zadanie nr 4 - koszty niekwalifikowane (Brzesko kanalizacja)	45 900,39	1 537,68	0,00	47 438,07
<b>SUMA</b>		<b>1 317 384,87</b>	<b>1 125 531,41</b>	<b>1 008 371,95</b>	<b>1 434 544,33</b>

## 2) Powierzchnia i wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

**TABELA nr 2**

TREŚĆ	Według stanu na	
	01.01.2020 r.	31.12.2020 r.
<b>Powierzchnia ( w m<sup>2</sup>) łącznie</b>	<b>110.837</b>	<b>110.837</b>
w tym:		
✓ Działka Nr 374/2 decyzja 7224/17/94 pow. m <sup>2</sup>	18.100	18.100
✓ Działka Nr 42 decyzja 7224/11/94 pow. m <sup>2</sup>	12.338	12.338
✓ Działka Nr 16/2decyzja 7224/16/94 pow. m <sup>2</sup>	10.447	10.447
✓ Działka Nr 73/1 decyzja 7224/14/94 pow. m <sup>2</sup>	11.860	11.860
✓ Działka Nr 17/2 decyzja 7224/15//94 pow. m <sup>2</sup>	5.954	5.954
✓ Działka Nr 67 decyzja 7224/16/94 pow. m <sup>2</sup>	52.138	52.138
<b>Wartość ogółem</b>	<b>587.229</b>	<b>587.229</b>
W tym:		
✓ Działka Nr 374/2 decyzja 7224/17/94	32 886	32 886
✓ Działka Nr 42 decyzja 7224/11/94	168 167	168 167
✓ Działka Nr 16/2decyzja 7224/16/94	109 589	109 589
✓ Działka Nr 73/1 decyzja 7224/14/94	91 441	91 441
✓ Działka Nr 17/2 decyzja 7224/15//94	55 849	55 849
✓ Działka Nr 67 decyzja 7224/16/94	129 297	129 297

3) Spółka nie używa środka trwałego na podstawie umowy najmu i dzierżawy.

4) Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec budżetu gminy z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.

5) Kapitał podstawowy Spółki na koniec roku obrotowego wynosi 14.891.250,00 zł.

## 6) Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje zysk finansowy netto w kwocie 70 282,18 zł zwiększyć kapitał zapasowy spółki.

## 7) Dane o stanie rezerw

### Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za 2020 r.

Pozycje aktywów lub zobowiązań		Wartość		Ujemne różnice		Rezerwa z tyt.
		bilansowa	podatkowa	Kwota	stawka	odr. Podatku
Środki trwałe		30 006	25 335			
	bo	429,19	264,96	4 671 164,23	19,00	931 077,58
		29 992	24 849			
	bz	972,16	447,73	5 143 524,43	19,00	977 269,64
Środki trwałe w leasingu	bo	1 078 362,23	0,00	1 078 362,23	19,00	204 888,82
	bz	1 420 610,82	0,00	1 420 610,82	19,00	269 916,06
Dodatkne różnice kursowe	bo	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00
	bz	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości	bo	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00
	bz	0,00	0,00	0,00		0,00
RAZEM	bo			0,00		1 135 966,41
	bz			0,00		1 247 185,70
ZWIĘKSZENIE REZERWY Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO						111 219,29
Bilans otwarcia 01.01.2020 r.						1 135 966,41
Bilans zamknięcia 31.12.2020 r.						1 247 185,70

### AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO ZA 2020 R.

Pozycje aktywów lub zobowiązań		Wartość		Ujemne różnice		Rezerwa z tyt.
		bilansowa	podatkowa	Kwota	stawka	odr. Podatku
Niezapłacone składki ZUS	bo	109 363,05		109 363,05	19,00	20 778,98
	bz	71 737,65		71 737,65	19,00	13 630,15
Odpisy aktualizujące należności	bo	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00
	bz	2 914,07		2 914,07	19,00	553,67
Różnice kursowe (ujemne)	bo	0,00		0,00	19,00	0,00
	bz	0,00		0,00	19,00	0,00
Środki trwałe w leasingu	bo	809 956,27		809 956,27	19,00	217 839,15
	bz	1 097 349,48		1 097 349,48	19,00	208 496,40
RAZEM	bo	X	X	X		238 618,13
	bz	X	X	X		222 680,23
ZWIĘKSZENIE AKTYWÓW Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO						-15 937,90
Bilans otwarcia 01.01.2020 r.						238 618,13
Bilans zamknięcia 31.12.2020 r.						222 680,23

8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – zmiany w ciągu roku obrotowego

Tabela Nr 4

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Spisane	Stan na koniec roku obrotowego
Z tytułu dostaw i usług	78 534,23	2 914,07	6 654,71	2 869,93	71 923,66

W 2020 r. Spółka dokonała odpisów aktualizujących należności w kwocie 2 914,07 zł.

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

Tabela Nr 5

Struktura czasowa	Kredyty i pożyczki	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
Do 1 roku czasu	631 711,20	2 636 797,40
Powyżej 1 roku do 3 lat	3 147 250,92	1 765 219,00
Powyżej 3 lat do 5 lat	1 166 400,00	1 260 000,00
Powyżej 5 lat	1 168 000,00	630 000,00
<b>R A Z E M</b>	<b>6 113 362,12</b>	<b>6 292 016,40</b>

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

TABELA Nr 6

Treść	Stan na			
	01.01.2020	31.12.2020	Krótkotermin.	Długotermin.
<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>95 991,17</b>	<b>427 776,39</b>	<b>215 747,94</b>	<b>212 028,45</b>
* ubezpieczenia majątkowe	27 702,88	46 754,99	46 754,99	0,00
* pozostałe rozliczenia międzyokresowe	68 288,29	381 021,40	168 992,95	212 028,45
<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>8 012 485,52</b>	<b>7 625 623,31</b>	<b>334 978,38</b>	<b>7 290 644,93</b>
* przyłącze wod-kan	3 818,76	3 595,44	223,32	3 372,12
* modernizacja sieci wodociągowej	1 918 541,66	1 851 256,94	67 284,72	1 783 972,22

* modernizacja oczyszczalni ścieków	6 090 125,10	5 770 770,93	267 470,34	5 503 300,59
-------------------------------------	--------------	--------------	------------	--------------

## 11) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

- **Kredyt udzielony przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Gorzowie WLKP** w kwocie 2.000.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność – odnawialny. Umowa nr 17/III O/KRB/17 z dnia 28.08.2017 r., Aneks nr 2 z dnia 27-08-2019 r.

Oprocentowanie kredytu wynosi 4,70% w stosunku rocznym zg z podpisanym aneksem nr 1 z dnia 01-08-2018 r. . Zabezpieczenie kredytu:

- 1) Hipoteka umowna do kwoty 3.000.000,00 zł na nieruchomości położonej Pyrzyce ul. Warszawska 24 dz. Nr 16/2 obręb 11 KW nr SZ2T/00002633/0 Sąd Rejonowy w Stargardzie Szcz. VI Zamiejscowy Wydz. Ksiąg Wieczystych z siedziba w Pyrzycach
- 2) Cesja praw z umowy polisy ubezpieczeniowej na w/w nieruchomości
- 3) weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową Kredytobiorcy

- **Kredyt udzielony przez Gospodarczy Ban Spółdzielczy w Gorzowie Wlkp** w kwocie 7.000.000,- zł umowa kredytowa Nr:KR-11- 594 z dnia 10 listopada 2011r. plus aneksy do umowy

Przeznaczony na modernizację oczyszczalni ścieków oraz budowę sieci kanalizacyjnej w Pyrzycach. Kredyt oprocentowany wg zmiennej stopy procentowej WIBOR 3M powiększony o marżę banku 3.0 p.p. Oprocentowanie wynosi 4,73 % w stosunku rocznym. Zabezpieczenie kredytu :

- 1). Hipoteka umowna łączna do kwoty 10.500.000,- zł zabezpieczenie na nieruchomości działki 34/1;34/4;34/5;34/6.
- 2). Weksel In blanco
- 3). Pełnomocnictwo do rachunków

- Pożyczka udzielona przez Santander Leasing w kwocie 121 278,00 - Umowa pożyczki Kubota nr NP8/00197/2019 z dnia 12-02-2019 r. Pożyczka przeznaczona zostaje przez Pożyczkobiorcę na zapłatę za ciągnik rolniczy KUBOTA. Zabezpieczenie pożyczki:

- 1) weksel własny In blanco
- 2) przewłaszczenie na zabezpieczenie (częściowe)
- 3) Cesja praw z umowy ubezpieczenia
- 4) Blokada karty pojazdu

## 12) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust 1 ustawy Prawo bankowe oraz art. 3b ust 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych.

Na dzień bilansowy na rachunku VAT znajdowała się kwota 0,00

## Ustęp 2 – Objasnienia do rachunku zysków i strat

- Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów przedstawia tabela Nr 8
- Spółka w bieżącym roku obrachunkowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.
- Spółka po dokonaniu przeglądu i oceny zapasów w 2020 r. nie dokonywała aktualizacji zapasów.
- Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

**Tabela nr 7**

### Różnice między wynikiem finansowym a dochodem podatkowym

2020 rok

	Koszty uzyskania	Przychody
· przychody netto ze sprzedaży		14 979 530,41
· koszty działalności operacyjnej	14 899 720,66	
· pozostałe przychody operacyjne		443 861,81
· pozostałe koszty operacyjne	71 304,07	
· przychody finansowe		20 486,20
· koszty finansowe	275 414,32	
<b>Razem</b>	<b>15 246 439,05</b>	<b>15 443 878,42</b>
<b>wynik bilansowy brutto</b>		<b>197 439,37</b>
· składki ZUS wpłacone w 2020 r (+)	109 363,05	
· składki ZUS wpłacone w 2021 r (-)	71 737,65	
· odzyskane należności – aktualizacja (+)	0,00	6 654,71
<b>koszty roku 2020 nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu</b>		
· art.16 poz.14 darowizny (-)	6 000,00	
· art.16 poz 21 odsetki budżetowe (-)	2 291,00	
· art.16 poz. 25 wierzytelności nieściągalne (-)	164,35	
· art.16 poz.36 wpłaty na PFRON (-)	103 348,00	
· art.16 poz.37 składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa (-)	8 665,61	
· art.16.1 poz.26a odpisy aktualizacyjne należności (-)	2 914,07	
· art.16.1 poz.18 grzywien i kar pieniężnych (-)	1 500,00	
poz. koszty (-)		
· art.16 poz.30 wydatków ponoszonych na rzecz pracowników	0,00	
· art.16 poz.28 koszty reprezentacji (-)	0,00	
<b>RAZEM KOSZTY NIE STANOWIĄCE PRZYCHODU (-)</b>	<b>-124 883,03</b>	
d).zaliczane do przychodów a nie realizowane różnice kursów (od kredytu USD 351 tys) (-)	0,00	
e) raty leasingu ( bez odsetek) (+)	362 306,79	
f).amortyzacja bilansowa 2020 r. (-)	1 415 257,99	
f2).amortyzacja podatkowa 2020 r (+)	1 474 028,72	
g). Koszty do wycofania (-)	0,00	
h). Koszty do przywrócenia (+)	0,00	



Ogółem	15 580 258,94	15 450 533,13
Zysk/strata	-129 725,81	
Dochód podatkowy	-129 725,81	
Podatek dochodowy 19%	-24 648	

## Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów

TABELA 8

<u>Rodzaj sprzedaży</u>	LATA	
	SPRZEDAŻ	
	2019	2020
Wodociągi Pyrzyce	2 444 247	2 424 570
Kanalizacja Pyrzyce	4 549 311	4 589 818
Kanalizacja deszczowa	40 053	33 723
Roboty odpłatne	281 255	184 965
<b>Razem WOD-KAN</b>	<b>7 314 865</b>	<b>7 233 075</b>
Pozostałe usługi	180 772	83 743
Wywóz nieczystości stałych Pyrzyce	4 255 146	4 629 338
Gmina Kozielice nieczystości stałe	49 987	541 744
Gmina Warnice nieczystości stałe	100 033	127 195
Gmina Nowogródek Pomorski niecz.stałe	56 087	62 588
Gmina Lipiany nieczystości stałe	129 713	26 824
Wywóz nieczystości stałych Przelewice	518 619	662 128
Wywóz nieczystości płynnych	338 852	345 767
Cmentarz	326 677	285 325
Usługi pogrzebowe	322 666	353 882
<b>Razem ZOUKiEM</b>	<b>6 278 553</b>	<b>7 118 534</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA</b>	<b>13 593 418</b>	<b>14 351 609</b>
DZIAŁALNOŚĆ POMOCNICZA	16 849	18 424
ZARZĄD dzierżawa pomieszczeń.	86 029	87 832
Zarządzanie nieruchomościami	171 690	189 881
<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>13 867 986</b>	<b>14 647 745</b>

## Ustęp 2b objaśnienia do instrumentów finansowych

W Spółce nie występują instrumenty finansowe do których wymagane jest dodatkowe wyjaśnienie

## Ustęp 3 – Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

- ✓ środki pieniężne netto z działalności operacyjnej 2 386 348,34 zł
- ✓ środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -1 678 727,94 zł
- ✓ środki pieniężne netto z działalności finansowej - 1 678 727,94 zł

## Ustęp 4 - Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

### 1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

TABELA 9

#### Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2019	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020
Pracownicy umysłowi	24	22
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	60	61
Uczniowie	0	0
Ogółem	84	83

### 2. Informacje o wynagrodzeniach brutto wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

TABELA 10

Lp.	Członkowie organów	Suma wynagrodzeń brutto ( bez nagrody z zysku)
1.	Zarząd	211 839,17
2.	Rada nadzorcza	98 550,96
OGÓŁEM		310 390,13

### 3. W bieżącym roku obrachunkowym nie udzielono pożyczek zarówno Zarządowi jak i Radzie Nadzorczej

#### 4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Zawarto umowę z dnia 30-10-2020 r. o przeprowadzeniu badanie sprawozdania finansowego za 2020 r. z Firmą Biuro Rachunkowo – Podatkowe Dr Hab. Karol Schneider z siedzibą w Szczecinie przy ul. Bohaterów Warszawy 2 reprezentowane przez Pana Karola Schneidera; NIP:852-090-19-37; REGON: 810094528 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych poz. Nr 859 wynagrodzenie należne na kwotę netto 10.000,00 zł + 23% podatek od towarów i usług.

#### Ustęp 5 - Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

- 1). Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok.
- 2). Spółka w roku obrotowym nie dokonywała zmian w zasadach rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

#### VI. Inne informacje

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje, których ujawnienie mogłoby w sposób istotny wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Pozycje nie opisane a wymienione w ustawie o rachunkowości zostały pominięte bowiem nie wystąpiły w Spółce.

Pyrzycy dnia 04.03.2021 r.

PROKURENT  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Joanna Jarzab*

.....  
Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU

*Krzysztof Włanczer*

.....  
PREZES ZARZĄDU