

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

DZIAŁ 1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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 umorzenie środków trwałych

Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych	
Aktualizacja	0,00
Przychody	1 329 273,39
Przemieszczenie	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych	
Zbycie	0,00
Likwidacja	736 288,69
Inne	0,00

Zwiększenia umorzenia środków trwałych	
Aktualizacja	0,00
Amortyzacja	7 866 174,40
Inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia środków trwałych	
Różne tytuły	701 461,31

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

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	2 882 926,40	0,00	3 284,00	0,00	3 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 210,40
Budynki	19 440 350,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 440 350,71
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 551 286,13	0,00	1 031 607,77	0,00	1 031 607,77	0,00	2 809,08	0,00	2 809,08	106 580 084,82
Kotły i maszyny energetyczne	1 713 596,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 067,37	0,00	44 067,37	1 669 529,39
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 333 736,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333 736,34
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 876 406,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 360,00	0,00	132 360,00	4 744 046,35
Urządzenia techniczne	22 720 942,27	0,00	17 900,00	0,00	17 900,00	0,00	189 748,53	0,00	189 748,53	22 549 093,74
Środki transportu	5 359 598,51	0,00	248 362,62	0,00	248 362,62	0,00	303 144,91	0,00	303 144,91	5 304 816,22
Inne środki trwałe	883 795,56	0,00	28 119,00	0,00	28 119,00	0,00	64 158,80	0,00	64 158,80	847 755,76
Razem	176 762 639,03	0,00	1 329 273,39	0,00	1 329 273,39	0,00	736 288,69	0,00	736 288,69	177 355 623,73

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	Stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
1 089 788,26	0,00	20 372,04	0,00	20 372,04	0,00	1 110 160,30	1 793 138,14	1 776 050,10
3 604 924,52	0,00	489 246,96	0,00	489 246,96	0,00	4 094 171,48	15 835 426,19	15 346 179,23
38 515 834,47	0,00	3 459 298,83	0,00	3 459 298,83	2 809,08	41 972 324,22	67 035 451,66	64 607 760,60
1 014 367,22	0,00	106 093,20	0,00	106 093,20	44 067,37	1 076 393,05	699 229,54	593 136,34
5 389 868,72	0,00	1 023 418,92	0,00	1 023 418,92	0,00	6 413 287,64	7 943 867,62	6 920 448,70
2 712 581,03	0,00	542 827,95	0,00	542 827,95	132 360,00	3 123 048,98	2 163 825,32	1 620 997,37
9 258 601,88	0,00	1 678 477,77	0,00	1 678 477,77	189 748,53	10 747 331,12	13 462 340,39	11 801 762,62
3 779 620,21	0,00	491 473,64	0,00	491 473,64	268 317,53	4 002 776,32	1 579 978,30	1 302 039,90
738 677,12	0,00	54 938,09	0,00	54 938,09	64 158,80	729 456,41	145 118,44	118 299,35
66 104 263,43	0,00	7 866 147,40	0,00	7 866 147,40	701 461,31	73 268 949,52	110 658 375,60	104 086 674,21

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych	
Aktualizacja	0,00
Przychody	20 274,25
Przemieszczenie	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych	
Zbycie	0,00
Likwidacja	139 275,13
Inne	0,00

Zwiększenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	
Aktualizacja (amortyzacja)	255 697,25
Inne	5 300,00
Zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	
Różne tytuły	139 275,13

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

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
WNP	774 116,37	0,00	20 274,25	0,00	20 274,25	0,00	139 275,13	0,00	139 275,13	655 115,49
WNP POIiŚ	303 573,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 573,04
Razem	1 077 689,41	0,00	20 274,25	0,00	20 274,25	0,00	139 275,13	0,00	139 275,13	958 688,53

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
552 454,27	0,00	231 575,09	5 300,00	236 875,09	139 275,13	650 054,23	221 662,10	5 061,26
108 585,54	0,00	24 122,16	0,00	24 122,16	0,00	132 707,70	194 987,50	170 865,34
661 039,81	0,00	255 697,25	5 300,00	260 997,25	139 275,13	782 761,93	416 649,60	175 926,60

Nota 3 **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
Długoterminowe Aktywa finansowe (akcje)	43 069,20	0,00	0,00	0,00	0,00	43 069,20	0,00	12 927,22	0,00	12 927,22	43 069,20	55 996,42
Razem	43 069,20	0,00	0,00	0,00	0,00	43 069,20	0,00	12 927,22	0,00	12 927,22	43 069,20	55 996,42

Spółka posiada akcje przedsiębiorstwa ZREMB S.A.

55 996,42 zł

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy.

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Akcji ZREMB	0,00	12 927,22		12 927,22
Razem	0,00	12 927,22	0,00	12 927,22

Zwiększenie wartości to odpis aktualizujący

- 3) kwotę 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

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Nie dotyczy.

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto

Wyszczególnienie	Grunty użytkowane wieczysto	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
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	177 478,00	0,00	0,00	177 478,00
	Wartość (zł)	1 976 991,48	0,00	0,00	1 976 991,48
Skarb Państwa Agencja Nieruchomości Rolnych	Powierzchnia (m ²)	89 214,00	0,00	0,00	89 214,00
	Wartość (zł)	39 678,00	0,00	0,00	39 678,00

Ogółem: Powierzchnia 266 692 m²
Wartość 2 016 669,48

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W związku z zajmowanym terenem działek o łącznej powierzchni **416 m²** gruntu używanego na podstawie umowy dzierżawy, na których zlokalizowane są przepompownie lokalne w Chojnicach położone przy:

- ul. Cypriana Kamila Norwida w Chojnicach o pow. 101 m²,
- ul. Przemysłowej o pow. 118 m²,
- ul. Okrężnej o pow. 14 m²,
- ul. Zielonej o pow. 14 m²,
- ul. Działkowej o pow. 66 m²,
- ul. Działkowej o pow. 2 m²,
- ul. Długiej o pow. 73 m²,
- ul. Leśnej o pow. 28 m².

Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wydierżawiający	Grunt użytkowany na podstawie umowy dzierżawy	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
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	101	-	-	101
	Wartość (zł) *	606,00	-	-	606,00
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	118	-	-	118
	Wartość (zł) *	8 637,60	-	-	8 637,60
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	14	-	-	14
	Wartość (zł) *	768,60	-	-	768,60
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	14	-	-	14
	Wartość (zł) * ¹	2 049,60	-	-	2 049,60
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	66	-	-	66
	Wartość (zł) * ¹	19 113,60	-	-	19 113,60
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	2	-	-	2
	Wartość (zł) * ¹	579,20	-	-	579,20
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	73	-	-	73
	Wartość (zł) * ¹	773,80	-	-	773,80
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	28	-	-	28
	Wartość (zł) * ¹	4 099,20	-	-	4 099,20

* Wycena zgodnie z GUS dla sprzedaży wg województw w 2015 r. dla obowiązującej ceny zł/m² w 2016 r.

*¹ Wycena zgodnie z GUS dla sprzedaży wg województw w 2016 r. dla obowiązującej ceny zł/m² w 2017 r.

Jednostka wykorzystuje w swojej działalności gospodarczej obce środki trwałe na podstawie umów leasingu operacyjnego - wartości netto przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego Wartość netto	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego Wartość netto (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	Zmniejszenia (umorzenie)	
1	2	3	4	5
Minikoparka Bobcat E20 z wyposażeniem	19 335,87		19 335,87	0,00
TRUXOR DM5045	174 174,00		72 072,00	102 102,00
Koparka kołowa JCB HYDRADIG 110W TAB	226 875,00		108 900,00	117 975,00
Ciągnik Kubota GD 829T	25 105,67		25 105,67	0,00
Ładowarka kołowa VOLVO L60H	554 040,00		138 510,00	415 530,00
Razem	999 530,54		363 923,54	635 607,00

Jednostka wykorzystuje w swojej działalności gospodarczej obcy środek trwały na podstawie umowy dzierżawy.

- Radiotelefon Hytera MD655 wraz z osprzętem **2 888,90 zł**

Przedmiot użyczenia otrzymano do nieodpłatnego wykorzystywania w ramach zorganizowanej łączności radiowej Zintegrowanego Systemu Ratowniczego „TUR” Powiatu Chojnickiego.

- 5) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nota 9 **Papiery wartościowe lub prawa**

Nie dotyczy.

- 6) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 10 **Odpisy aktualizujące wartość należności**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
krótkoterminowe	209 554,80	94 043,88	38 053,32	17 561,63	247 983,73
Razem	209 554,80	94 043,88	38 053,32	17 561,63	247 983,73

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
	2	3	4
Gmina Miejska Chojnice	15 111	15 111 000,00	100%
Razem	15 111	15 111 000,00	100%

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

Nota 12 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	13 752 658,59	0,00	13 752 658,59
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– agio	0,00	0,00	0,00
– podział zysku	700 000,00	0,00	700 000,00
– dopłaty	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:			
– pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
– zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	14 452 658,59	0,00	14 452 658,59

Nota 13 **Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny**

Cena akcji ZREMB Chojnice S.A odpis aktualizacyjny w wysokości 12 927,22 zł

Wyszczególnienie	Wartość kapitału (funduszu) na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału (funduszu) na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wycena inwestycji długoterminowych	0,00	12 927,22	0,00	12 927,22
Zagrożenie kontynuacji działalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	12 927,22	0,00	12 927,22

10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 14 **Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów /akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	2 140 109,63
3. Razem zysk do podziału	2 140 109,63
4. Proponowany podział zysku	
– pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
– wypłata dywidendy	0,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	1 800 000,00
– zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
– wypłata nagród, premii	340 109,63
– zasilenie funduszy specjalnych	0,00
– inne	0,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 15 Rezerwy na koszty i zobowiązania

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						
– na świadczenia emerytalne i podobne	670 354,99	587 267,00	0,00	670 354,99	670 354,99	587 267,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe						
– na świadczenia emerytalne i podobne	458 863,29	343 406,00	458 342,71	520,58	458 863,29	343 406,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 129 218,28	930 673,00	458 342,71	670 875,57	1 129 218,28	930 673,00

Nota 16 Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	310 889,00	0,00	462 052,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym:	231 774,00	0,00	357 339,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia, w tym:	310 889,00	0,00	462 052,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	231 774,00	0,00	357 339,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nota 17 **Zobowiązania według okresów wymagalności**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek										
– kredyty i pożyczki	4 928 761,39	4 992 628,83	9 403 662,68	9 206 045,92	6 138 466,52	3 449 824,23	6 678 571,54	5 107 142,98	27 149 462,13	22 755 641,96
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe	347 326,58	316 877,78	503 205,65	324 720,52	138 821,50	0,00	0,00	0,00	989 353,73	641 598,30
– z tytułu dostaw i usług	881 949,41	1 651 241,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881 949,41	1 651 241,91
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	449 940,73	554 340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 940,73	554 340,18
– z tytułu wynagrodzeń	312 615,36	332 856,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 615,36	332 856,37
– inne	548 332,97	1 045 193,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 332,97	1 045 193,11
Razem	7 468 926,44	8 893 138,18	9 906 868,33	9 530 766,44	6 277 288,02	3 449 824,23	6 678 571,54	5 107 142,98	30 331 654,33	26 980 871,83

a) do 1 roku,	8 893 138,18	Zobowiązania krótkoterminowe
b) powyżej 1 roku do 3 lat,	9 530 766,44	
c) powyżej 3 do 5 lat,	3 449 824,23	
d) powyżej 5 lat	5 107 142,98	

18 087 733,65 Zobowiązania długoterminowe

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Wyszczególnienie zabezpieczenia
			ogółem		
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6
Weksel (in blanco)					
WFOŚiGW pożyczka	17 000 000,00	17 000 000,00	Weksel własny	Weksel własny	X
WFOŚiGW pożyczka	354 000,00	354 000,00	Weksel własny	Weksel własny	X
WFOŚiGW pożyczka	118 000,00	0,00	Weksel własny	Weksel własny	X
BS Chojnice kredyt inwestycyjny	1 390 000,00	1 390 000,00	Weksel własny	Weksel własny	- zastaw rejestrowy na samochodzie: MAN TGS L 2007.46.003 - cesja z polisy AC samochodu: MAN TGS L 2007.46.003 -Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym.
Santander Leasing pożyczka	0,00	183 393,00	Weksel własny	Weksel własny	X
Hipoteka					
PKO BP kredyt inwestycyjny	27 000 000,00	27 000 000,00	40 500 000,00	40 500 000,00	Na prawie własności oraz na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości i stanowiących odrębną własność budynkach, budowlach i urządzeniach położonych w Chojnicach i Czartołomiu – V Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Chojnicach prowadzi księgi wieczyste.
PKO BP kredyt inwestycyjny	3 997 071,24	3 997 071,24	6 750 000,00	6 750 000,00	Na prawie wieczystego użytkowania gruntu i prawie własności budynków i budowli położonych w Chojnicach Pl. Piastowski – V Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Chojnicach prowadzi księgi wieczyste.
Zastaw					
Inne					
WFOŚiGW pożyczka	0,00	260 000,00	0,00	350 000,00	Dobrowolne poddanie się egzekucji Umowa o przelew wierzytelności
WFOŚiGW pożyczka	0,00	140 000,00	0,00	200 000,00	Dobrowolne poddanie się egzekucji Umowa o przelew wierzytelności
Razem	49 859 071,24	50 324 464,24			

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

Nota 19 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 069 229,91	1 108 345,97	1 102 884,80	1 074 691,08
- sprzedaż –woda	153 745,26	159 015,81	153 745,26	159 015,81
- sprzedaż –ścieki (odprowadzanie i oczyszczanie)	457 514,12	408 564,17	457 514,12	408 564,17
-Sprzedaż –opłaty abonamentowa	25 219,02	16 679,47	25 219,02	16 679,47
-Podatek VAT naliczony)	104 502,63	128 720,84	104 502,63	128 720,84
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe	328 248,88	395 365,68	361 903,77	361 710,79
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	52 908 346,94	0,00	3 294 545,64	49 613 801,30
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	1 627 056,49	0,00	35 914,37	1 591 142,12
Razem	54 535 403,43	0,00	3 330 460,01	51 204 943,42

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

Nota 21 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie dotyczy.

Nota 22 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Pożyczka z WFOŚiGW	255-01	207 800,00	P B.II.3.a	104 600,00
			P B.III.3.a	103 200,00
Kredyt z BS Chojnice	255-02	212 031,00	P B.II.3.a	0,00
			P B.III.3.a	212 031,00
Pożyczka z WFOŚiGW	255-03	5 780 000,00	P B.II.3.a	3 800 000,00
			P B.III.3.a	1 980 000,00
Kredyt z PKO BP	255-05	12 964 285,78	P B.II.3.a	11 392 857,22
			P B.III.3.a	1 571 428,56
Kredyt z PKO BP	255-06	3 056 583,96	P B.II.3.a	2 116 096,68
			P B.III.3.a	940 487,28
Pożyczka z WFOŚiGW	255-07	123 100,00	P B.II.3.a	85 900,00
			P B.III.3.a	37 200,00
Pożyczka z WFOŚiGW	255-08	235 400,00	P B.II.3.a	161 600,00
			P B.III.3.a	73 800,00
Pożyczka z Santander Leasing S.A.	255-09	176 441,22	P B.II.3.a	101 959,23
			P B.III.3.a	74 481,99
Leasing BNP Paribas Lease Group Sp.z o.o.	248-04	113 217,20	P B.II.3.c	8 919,14
			P B.III.3.c	104 298,06
Leasing SG Equipment Leasing Polska Sp.z o.o.	248-05	105 331,50	P B.II.3.c	31 702,30
			P B.III.3.c	73 629,20
Leasing SG Equipment Leasing Polska Sp.z o.o.	248-07	423 049,60	P B.II.3.c	284 099,08
			P B.III.3.c	138 950,52
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	840-03	1 585 914,04	P B.IV.2 - długoterminowe	1 565 946,40
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	19 967,64
Dotacja - EKO Fundusz	840-33	1 042 980,20	P B.IV.2 - długoterminowe	1 001 261,00
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	41 719,20
Dotacja - PZU	840-38	5 396,20	P B.IV.2 - długoterminowe	5 221,24
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	174,96
Dotacja- PZU (kamera)	840-39	5 616,90	P B.IV.2 - długoterminowe	5 133,30
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	483,60
Dotacja POLiŚ	844	48 559 808,00	P B.IV.2 - długoterminowe	45 307 640,12
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	3 252 167,88
Nakazy sądowe	840 analitka	5 228,08	P B.IV.2 - długoterminowe	5 228,08
			P B.IV.2 - krótkoterminowe	0,00
Razem		74 602 183,68		74 602 183,68

Razem pozycje w bilansie:

P B.II.3.a	17 763 013,13
P B.II.3.c	324 720,52
P B.III.3.a	4 992 628,83
P B.III.3.c	316 877,78
P B.IV.2	
- długoterminowe	47 890 430,14
- krótkoterminowe	3 314 513,28
Razem:	74 602 183,68

16) łączną kwotę 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

Nota 23 Wykaz zobowiązań warunkowych

Nie dotyczy.

Nota 24 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Nie dotyczy.

17) w przypadku, gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Nota 25 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota 26 Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy.

17 a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

Nota 27 **Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków**

Nie dotyczy.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639).

Nota 28 **Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	237,62
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

DZIAŁ 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (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

Nota 29 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:						
- wyrób - ORGLEB	99 602,23	3 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyrób	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Usługi, w tym główne grupy:						
- dostarczanie wody	4 521 948,76	4 849 831,22	0,00	0,00	0,00	0,00
- oczyszczanie ścieków	18 021 128,86	19 449 411,64	0,00	0,00	0,00	0,00
- opłata za czynności eksploatacyjne	747 630,91	748 445,95	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe usługi	1 143 630,20	1 460 032,95	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Towary, materiały w tym według rodzajów działalności:						
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	254 205,64	205 079,86	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 788 146,60	26 716 449,62	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 30 Umowy o usługi długoterminowe

Nie dotyczy.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, metodą porównawczą 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.

Nota 31 **Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, metodą porównawczą**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	8 172 422,17	8 121 844,65
2. Zużycie materiałów i energii	4 878 868,35	4 923 590,40
3. Usługi obce	1 418 644,75	1 962 985,75
4. Podatki i opłaty	2 645 622,25	2 715 777,86
5. Wynagrodzenia	6 792 401,94	7 126 745,78
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia,	1 938 644,72	1 784 866,87
w tym:		
– emerytalne	614 848,53	634 921,99
7. Pozostałe koszty rodzajowe	524 215,28	541 974,68
8. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	26 370 819,46	27 177 785,99
9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	254 843,32	223 434,17

7) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 32 **Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych**

Nie dotyczy.

8) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 33 **Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Nie dotyczy.

9) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 34 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

10) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 35 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	Łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	Łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 705 521,63							1 354 521,62		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 315 778,56		3 315 778,56					3 321 678,81		3 321 678,81
Amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	19 967,64		19 967,64	12	4	14		19 967,64		19 967,64
Amortyzacja ŚT - ZFŚŚ	0,00		0,00	12	4	5		6 230,27		6 230,27
Podatek VAT (rozwiąz. odpisy akt. nal.).	1 265,28		1 265,28	12	4	9		935,26		935,26
Dotacje - Projekt POLiŚ.	3 294 545,64		3 294 545,64	17	1	21		3 294 545,64		3 294 545,64
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	594 500,84		594 500,84					645 389,26		645 389,26
Naliczenie dofinansowań z PFRON XII / roku bilansowego otrzymano w I / następnego roku.	8 493,75		8 493,75	12	3e			6 582,81		6 582,81

Odpis aktualizujący należności (zalicz. w k. NKUP).	1 747,64		1 747,64	12	1	4d		2 081,96		2 081,96
Zmniejszenie przychodów do opodatkowania wody i ścieków z roku bilansowego dotyczących roku następnego.	584 259,45		584 259,45	12	3a	1		636 724,49		636 724,49
Pozostałe*)										
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	643 307,30		643 307,30					739 167,92		739 167,92
Zwiększenie przychodów podatkowych do opodatkowania w roku bilansowym wody i ścieków z XII poprzedniego roku.	636 724,49		636 724,49	12	3a	1		725 330,42		725 330,42
Zwiększenie przychodów do opodatkowania z tytułu wpłaty dofinansowania z PFRON otrzymanej w roku bilansowym (naliczenie poprzedniego roku).	6 582,81		6 582,81	12	3e			13 837,50		13 837,50
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 441 493,34		3 441 493,34					3 436 559,06		3 436 559,06
Amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	19 967,64		19 967,64	16	1	1a		19 967,64		19 967,64
Amortyzacja - ŚT - ZFŚŚ	0,00		0,00	16	1	1a		6 230,27		6 230,27
Odkupienie prawa wieczystego użytkowania- ŚT Nr 00005,00006	380,64		380,64	16c	1			380,64		380,64
Wykup prawa wieczystego użytkowania -ŚT Nr 00015	23,76		23,76	16c	1			0,00		0,00
Amortyzacja - ŚT - dotacje	42 377,76		42 377,76	17	1	21		42 377,76		42 377,76
Amortyzacja - ŚT - dotacje (PROJEKT POIŚ)	3 252 167,88		3 252 167,88	17	1	21		3 252 167,88		3 252 167,88
Amortyzacja - obce ŚT - leasing	366 753,21		366 753,21	16a	2	3		406 046,88		406 046,88
ZUS składki (nagroda z zysku).	71 007,23		71 007,23	16	1	46		63 349,68		63 349,68
Składki PPK -nagroda z zysku wypł. w roku bilansowym.	3 891,84		3 891,84	16	1	40a		0,00		0,00
Pozostałe koszty NKUP	1 312,50		1 312,50	16	1	281		341,22		341,22
Niesłusznie wypłacony zasiłek chorobowy - wypadkowy - dekl. ZUS -11,12/2019 r	7 134,98		7 134,98					0,00		0,00
Odsetki budżetowe: - dot. zasiłku chorobowego, - korekt FP i FGŚP -	909,89		909,89	16	1	21		0,00		0,00
Darowizny (OSP Chojnice, Stowarzyszenie Wspólny Dom).				16	1	14		4 554,10		4 554,10
Darowizny (WOŚP, Ch. Stow. Miłośników Zwierząt)	13 200,00		13 200,00	16	1	14				
Spisane należności przedawnione	1 828,36		1 828,36	16	1	20		4 690,69		4 690,69
Podatek VAT (od odpisów akt. Należności, wierzytelności odpisanych jako nieściągalne, wierzytelności przedawnionych).				16	1	25		7 683,89		7 683,89

Podatek VAT (od odpisów akt. należności.).	8 116,50		8 116,50	16	1	26a		7 683,89		7 683,89
Podatek VAT (od spisanych wierzytelności przedawnionych).	176,58		176,58	16	1	20				
Raty kapitałowe - leasing zapłacone w roku bilansowym.	347 755,43		347 755,43	17b	1			371 257,47		371 257,47
Zestaw upominkowy -Vat odl.44,58-f.wewn.-25,88				16	1	25		25,88		25,88
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	374 858,93		374 858,93					513 728,55		513 728,55
Odpisy aktualizujące (zwiększenie odpisu aktualizującego. należności)- NKUP	74 960,14		74 960,14	16	1	26		48 230,33		48 230,33
Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, gratyfikacje				16	1	27		196 803,06		196 803,06
Koszty związane z kosztami przychodu podlegające opodatkowaniu w następnym roku, NKUP w roku bilansowym - dot. przesunięcia przychodów.	299 898,79		299 898,79	15	1			268 695,16		268 695,16
Pozostałe*)										
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	469 222,63		469 222,63					315 304,31		315 304,31
Koszty związane z kosztami przychodu podlegające opodatkowaniu w roku bilansowym NKUP w poprzednim roku.	268 695,16		268 695,16	15	1			310 698,52		310 698,52
Utworzone odpisy w roku poprzednim- NKUP - stanowiące KUP w roku bilansowym-uzyskane Nakazy zapłaty-skierow. do egzekucji	1 982,19			16	1	26a		4 605,79		4 605,79
Zwiększenie rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, gratyfikacje	198 545,28			16	1	27				
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	55 444,95		55 444,95					33 162,55		33 162,55
Przychód do opodatkowania - służebność przesyłu nieodpłatna	55 444,95		55 444,95	12	1	2		33 162,55		33 162,55
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 841 124,00							1 794 767,00		
K. Podatek dochodowy	539 814,00							341 006,00		

- 11) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 36 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie dotyczy.

- 12) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nota 37 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

- 13) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 38 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	20 274,25	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 433 476,29	250 000,00
– na ochronę środowiska	461 853,88	250 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 049 840,59	0,00
– na ochronę środowiska	510 359,99	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	3 284,00	0,00

- 14) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota 39 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

- 15) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Nota 40 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

- 16) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy**

Nota 41 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności

Nie dotyczy.

DZIAŁ 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nota 42 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Nie dotyczy.

DZIAŁ 4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 43 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

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	11 729,54	7 674,75	-4 054,79	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	156 268,72	1 253 748,08	1 097 479,36	159 439,13
Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	167 998,26	1 261 422,83	1 093 424,57	159 439,13

Nota 44 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 061 010,62	2 140 109,63
II. Korekty razem	4 512 753,19	5 726 575,01
1. Amortyzacja	8 172 422,17	8 121 844,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	641 424,44	523 235,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-201 538,40	-17 894,19
5. Zmiana stanu rezerw	102 819,06	-277 660,28
6. Zmiana stanu zapasów	-27 297,36	-138 479,70
7. Zmiana stanu należności	269 646,21	124 071,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 112 872,92	614 108,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 331 850,01	-3 231 208,18
10. Inne korekty	0,00	8 556,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	5 573 763,81	7 866 684,64

Nota 45 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	1 371 628,39
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	-757 519,56
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	614 108,83

Nota 46 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zapasów według bilansu	138 479,70
1.	Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	138 479,70

Nota 47 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	565 412,00
1.	Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	79 115,00
2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	-104 713,00
B.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2)	539 814,00
1.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny "+/-"	0,00
C.	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	539 814,00
1.	Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	-104 742,00
D.	Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2)	435 072,00

DZIAŁ 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 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 dotyczy.

- 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. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 48 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	32
Pracownicy na stanowiskach roboczych	66
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
Uczniowie	-
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	99

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) 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

Nota 49 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	243 014,09	0,00
Organ nadzorujący	66 585,12	0,00
Organ administrujący	0,00	0,00

Nota 50 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Nie dotyczy.

- 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

Nota 51 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nie dotyczy.

- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nota 52 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym	16 000,00	0,00	16 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

DZIAŁ 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 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**

Nota 53 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Nie dotyczy.

- 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.

- 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**

Nota 54 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Nota 55 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Nie dotyczy.

DZIAŁ 7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

Nie dotyczy.

DZIAŁ 8 Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy.

DZIAŁ 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 9 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności”.

Nie ma zagrożenia dla kontynuowania działalności.

DZIAŁ 10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Całość informacji dotyczących działalności Spółki w 2021 roku została podana w wyżej przedstawionych punktach.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Anna
Groth-Pestka; Miejskie Wodociągi
Sp. z o.o.
Data: 2022.04.04 08:55:55 CEST

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Tomasz
Klemann; Miejskie Wodociągi Sp. z o.o.
Data: 2022.04.04 09:03:42 CEST