

**DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

DZIAŁ 1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowe zakresy zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji środków trwałych w budowie zostały przedstawione w tabelach:

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych.

Tabela 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 3. Zmiana wartości środków trwałych w budowie.

Tabela 4. Nakłady poniesione na środki trwałe

Wszystkie wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w tabelach ukazują stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy.

Jednocześnie dla majątku amortyzowanego, przedstawiono stany zmian dotychczasowego umorzenia.

Tabela 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	2 806 427,12	0,00	76 499,28	0,00	76 499,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 926,40
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	101 285 936,84	0,00	4 318 158,46	0,00	4 318 158,46	0,00	52 809,17	0,00	52 809,17	105 551 286,13
Kotły i maszyny energetyczne	1 713 596,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 713 596,76
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 315 423,32	0,00	31 898,70	0,00	31 898,70	0,00	13 585,68	0,00	13 585,68	13 333 736,34
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 359 823,34	0,00	29 200,00	0,00	29 200,00	0,00	512 616,99	0,00	512 616,99	4 876 406,35
Urządzenia techniczne	22 720 942,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 720 942,27
Środki transportu	5 359 598,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 359 598,51
Inne środki trwale	858 470,49	0,00	43 983,34	0,00	43 983,34	0,00	18 658,27	0,00	18 658,27	883 795,56
Razem	172 860 569,36	0,00	4 499 739,78	0,00	4 499 739,78	0,00	597 670,11	0,00	597 670,11	176 762 639,03

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
1 069 416,22	0,00	20 372,04	0,00	20 372,04	0,00	1 089 788,26	1 737 010,90	1 793 138,14
3 115 677,56	0,00	489 246,96	0,00	489 246,96	0,00	3 604 924,52	16 324 673,15	15 835 426,19
35 208 351,01	0,00	3 360 292,63	0,00	3 360 292,63	52 809,17	38 515 834,47	66 077 585,83	67 035 451,66
908 274,02	0,00	106 093,20	0,00	106 093,20	0,00	1 014 367,22	805 322,74	699 229,54
4 381 318,56	0,00	1 022 135,84	0,00	1 022 135,84	13 585,68	5 389 868,72	8 934 104,76	7 943 867,62
2 621 113,20	0,00	604 084,82	0,00	604 084,82	512 616,99	2 712 581,03	2 738 710,14	2 163 825,32
7 561 201,61	0,00	1 697 400,27	0,00	1 697 400,27	0,00	9 258 601,88	15 159 740,66	13 462 340,39
3 229 881,06	0,00	549 739,15	0,00	549 739,15	0,00	3 779 620,21	2 129 717,45	1 579 978,30
673 308,92	0,00	84 026,47	0,00	84 026,47	18 658,27	738 677,12	185 161,57	145 118,44
58 768 542,16	0,00	7 933 391,38	0,00	7 933 391,38	597 670,11	66 104 263,43	114 092 027,20	110 658 375,60

Tabela 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	784 370,37	0,00	18 796,00	0,00	18 796,00	0,00	29 050,00	0,00	29 050,00	774 116,37
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	1 087 943,41	0,00	18 796,00	0,00	18 796,00	0,00	29 050,00	0,00	29 050,00	1 077 689,41

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
366 595,64	0,00	214 908,63	0,00	214 908,63	29 050,00	552 454,27	417 774,73	221 662,10
84 463,38	0,00	24 122,16	0,00	24 122,16	0,00	108 585,54	219 109,66	194 987,50
451 059,02	0,00	239 030,79	0,00	239 030,79	29 050,00	661 039,81	636 884,39	416 649,60

Tabela 3 Zmiana wartości środków trwałych w budowie

Wartość Aktywów brutto	Stan na 01-01-2020 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2020 r.
		Zakup / wykonane	Aport	Przekazane OT	Likwidacja	
Środki trwałe w budowie	1 382 334,85	3 575 429,40	-	4 499 739,78	8 994,10	449 030,37

Tabela 4 Nakłady poniesione na środki trwałe

Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	BO na dzień 01-01-2020 r.	NAKŁADY w 2020 r.	Przekazane	BZ na dzień 31-12-2020 r.
1	2	3	4	5	6
gr."0"	Grunty - działka nr geod. 688/26 ul. Zakładowa	0,00	76 499,28	76 499,28	0,00
	Razem gr."0"	0,00	76 499,28	76 499,28	0,00
gr."1"	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem gr. "1"	0,00	0,00	0,00	0,00
gr."2"	Sieć wodociągowa ul. Człuchowska	0,00	154,40	0,00	154,40
	Sieć wodociągowa - łącznik ul. Białoszewskiego / Malczewskiego	4 813,50	6 008,25	10 821,75	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Kasprówicza i ul. Tetmajera	3 905,00	0,00	0,00	3 905,00
	Sieć wodociągowa ul. Błękitnej Armii	800,00	0,00	0,00	800,00
	Sieć wodociągowa ul. Kwiatowa	28 500,57	1 524,38	30 024,95	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Żeromskiego	2 025,00	0,00	0,00	2 025,00
	Sieć wodociągowa ul. Paderewskiego	5 920,00	0,00	0,00	5 920,00
	Sieć wodociągowa ul. Igielska	9 221,00	0,00	0,00	9 221,00
	Sieć wodociągowa ul. Wł. Jagiełły	0,00	928,90	928,90	0,00
	Sieć wodociągowa ul. B. Chrobrego	196 003,44	208 823,55	404 826,99	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Z. Augusta	157 516,57	104 776,05	262 292,62	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Czynu Zbrojnego Kolejarki	2 413,00	138 434,80	140 847,80	0,00
	Magistrala wod. w przeb. drogi woj.212 - zachodnie obejście miasta	85 716,64	0,00	0,00	85 716,64
	Sieć wodociągowa ul. Królowej Jadwigi	160 330,89	79 149,36	239 480,25	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Batalionów Chłopskich	6 615,40	182 912,97	189 528,37	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Wojska Polskiego	23 103,45	341 530,89	364 634,34	0,00
	Sieć wodociągowa Metalowiec	22 964,00	23 364,58	0,00	46 328,58
	Sieć wodociągowa ul. Głogowa	34 885,47	644,21	35 529,68	0,00
	Sieć wodociągowa - ul. Trembeckiego II	0,00	28 060,00	28 060,00	0,00
	Sieć wodociągowa Karolewo	0,00	55 525,52	55 525,52	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Nad Dworcem	0,00	6 825,81	0,00	6 825,81
	Sieć wodociągowa ul. Łużycka/ Słowiańska	0,00	4 275,00	4 275,00	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Czereśniowa	0,00	10 281,30	10 281,30	0,00
	Sieć wodociągowa Osiedle Nowe Pogodne	0,00	99 091,68	99 091,68	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Gdańska	0,00	18 772,07	0,00	18 772,07
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Nad Dworcem	0,00	4 870,19	0,00	4 870,19
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Łużycka / Słowiańska	0,00	26 390,70	26 390,70	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Głogowa	339 858,91	165 710,34	505 569,25	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Jesionowa	8 994,10	0,00	8 994,10	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej Metalowiec	32 652,00	38 500,50	0,00	71 152,50
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Żeromskiego	2 025,00	0,00	0,00	2 025,00

	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Pietruszkowa	1 107,00	0,00	0,00	1 107,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. B. Chrobrego	4 873,00	659 674,32	664 547,32	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Z. Augusta	21 650,86	13 814,18	35 465,04	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej Karolewo	0,00	92 440,44	92 440,44	0,00
	Przepompownia ścieków ul. Głogowa	41 472,62	136 155,91	177 628,53	0,00
	Przepompownia ścieków ul. Weilandta	39 645,00	329 379,90	369 024,90	0,00
	Przepompownia ścieków ul. Działkowa	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00
	Przepompownia wód gruntowych ul. Zielona	99,00	3 157,33	0,00	3 256,33
	Drenaż FI 8 / odwodnienie terenu- Igielska	8 799,69	1 930,30	0,00	10 729,99
	Odwodnienie zbiornika retencyjnego (drenaż francuski) ul. Zielona	24 309,00	353 903,56	378 212,56	0,00
	Stacja podnoszenia ciśnienia- ul. Zakładowa	3 596,00	79 672,61	0,00	83 268,61
	Zadaszenie boksu - kompostownia	1 054,70	191 675,87	192 730,57	0,00
	Budowa instalacji fotowoltaicznej	91 034,93	0,00	0,00	91 034,93
	Koszty zw. z inwestycjami finansowanymi z kredytu PKO	15 711,79	-15 711,79	0,00	0,00
	Razem gr. "2"	1 381 617,53	3 393 848,08	4 327 152,56	448 313,05
gr."3"	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem gr. "3"	0,00	0,00	0,00	0,00
gr."4"	Maszyna do mikrofiltracji KLEENOIL	0,00	17 500,00	17 500,00	0,00
	Pompa głębinowa	0,00	14 398,70	14 398,70	0,00
	Razem gr. "4"	0,00	31 898,70	31 898,70	0,00
gr."5"	Bęben - sito 12x13 mm - przesiewacz twister	0,00	29 200,00	29 200,00	0,00
	Razem gr. "5"	0,00	29 200,00	29 200,00	0,00
gr."6"	Stacja paliw- taras dolny	717,32	0,00	0,00	717,32
	Razem gr. "6"	717,32	0,00	0,00	717,32
gr."7"	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem gr. "7"	0,00	0,00	0,00	0,00
gr."8"	Meble - BOK-budynek administracyjny	0,00	43 983,34	43 983,34	0,00
	Razem gr. "8"	0,00	43 983,34	43 983,34	0,00
	OGÓŁEM:	1 382 334,85	3 575 429,40	4 508 733,88	449 030,37

2. Aktywów z tytułu inwestycji długoterminowych Spółka nie posiada na dzień 31.12.2020 r.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Tabela 5.

Wyszczególnienie	Grunty użytkowane wieczysto	Stan	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan
		na 01-01-2020 r.	zwiększenia	zmniejszenia	na 31-12-2020 r.
Gmina Miejska Chojnice	Powierzchnia (m ²)	177 478,00			177 478,00
	Wartość (zł)	1 976 991,48			1 976 991,48
Skarb Państwa Agencja Nieruchomości Rolnych	Powierzchnia (m ²)	89 214,00			89 214,00
	Wartość (zł)	39 678,00			39 678,00

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

4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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.

Tabela 6.

Wydzierżawiający	Grunt użytkowany na podstawie umowy dzierżawy	Stan na 01-01-2020 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31-12-2020 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
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.

Tabela 7 Zmiana wartości początkowej i umorzenia obcych środków trwałych w Leasingu

Nazwa obcych 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
Minikoparka Bobcat E20 z wyposażeniem	112 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 860,00
TRUXOR DM5045	360 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 360,00
Koparka kołowa JCB HYDRADIG 110W TAB	544 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 500,00
Ciągnik Kubota GD 829T	140 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 780,00
Ładowarka kołowa VOLVO L60H	692 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	692 550,00
Razem	1 851 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 050,00

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
54 824,49	0,00	38 699,64	0,00	38 699,64	0,00	93 524,13	58 035,51	19 335,87
114 114,00	0,00	72 072,00	0,00	72 072,00	0,00	186 186,00	246 246,00	174 174,00
208 725,00	0,00	108 900,00	0,00	108 900,00	0,00	317 625,00	335 775,00	226 875,00
67 809,09	0,00	47 865,24	0,00	47 865,24	0,00	115 674,33	72 970,91	25 105,67
0,00	0,00	138 510,00	0,00	138 510,00	0,00	138 510,00	692 550,00	554 040,00
445 472,58	0,00	406 046,88	0,00	406 046,88	0,00	851 519,46	1 405 577,42	999 530,54

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. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli:

Spółka nie posiada niespłaconych na dzień bilansowy zobowiązań wobec Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości.

6. Należności długoterminowe: - kaucje **240,00 zł**

- kaucja za urządzenie pokładowe viaBOX niezbędne do poboru opłat elektronicznych na przejazd samochodem drogami krajowymi (2 x 120,00 zł) **240,00 zł**

7. Inwestycje długoterminowe: - długoterminowe aktywa finansowe

Spółka posiada akcje przedsiębiorstwa ZREMB S.A. **43 069,20 zł**

8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe Spółki na dzień 31.12.2020 r.: **462 052,00 zł**

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego **265 603,00 zł**

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - leasing **196 449,00 zł**

9. Zapasy w bilansie na dzień 31.12.2020 r.: **310.091,13 zł**

- magazyn podstawowy **188 055,95 zł**

- magazyn paliw **10 694,57 zł**

- magazyn laboratorium **31 855,65 zł**

- magazyn materiałów do produkcji ORGLEBU **32 907,00 zł**

- magazyn ORGLEBU **1 969,11 zł**

- produkcja w toku - ORGLEB **44 608,85 zł**

10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Tabela 8.

Wyszczególnienie	BO na dzień 01-01-2020 r.	Zwiększenia	Rozwiązania	BZ na dzień 31-12-2020 r.
Odpisy aktualizujące wartość należności	137 752,51	86 633,47	14 831,18	209 554,80

11. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

reprezentowane w bilansie na dzień 31.12.2020 r. wynoszą:

2 922 174,20 zł

- należności z tytułu dostaw i usług

2 642 615,39 zł

Tabela 9.

Lp.	Rodzaj należności	Wartość	Odpisy aktualizacyjne	Wartość netto wg. bilansu
1.	Należności bieżące	2 571 543,04	56 116,71	2 515 426,33
	- do 1 miesiąca	2 161 819,00	6 296,33	2 155 522,67
	- od 1 do 3 miesięcy	161 109,37	6 573,92	154 535,45
	- od 3 do 6 miesięcy	145 858,57	32 466,23	113 392,34
	- od 6 do 12 miesięcy	102 756,10	10 780,23	91 975,87
	inne – należności sporne	0,00	0,00	0,00
2.	Należności po terminie płatności	217 213,07	90 024,01	127 189,06
	- do 1 miesiąca	19 833,60	1 073,75	18 759,85
	- od 1 do 3 miesięcy	32 575,30	8 917,42	23 657,88
	- od 3 do 6 miesięcy	20 454,14	4 884,58	15 569,56
	- od 6 do 12 miesięcy	144 350,03	75 148,26	69 201,77
	inne	0,00	0,00	0,00
3	Razem należności	2 788 756,11	146 140,72	2 642 615,39

- należności dochodzone na drodze sądowej pomniejszone o odpis aktualizujący te należności.

Tabela 10.

Lp.	Rodzaj należności	Wartość	Odpisy aktualizacyjne	Wartość netto wg bilansu
1.	Należności bieżące	0,00	0,00	0,00
	- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	inne			0,00
2.	Należności po terminie płatności	63 414,08	63 414,08	0,00
	- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- od 6 do 12 miesięcy	63 414,08	63 414,08	0,00
	inne			0,00
3.	Razem należności	63 414,08	63 414,08	0,00

- odpisy aktualizujące wartości należności (rozrachunki) 209 554,80 zł

- rozrachunki z Urzędem Skarbowym (dot. pod. doch. Osób Praw.) 117 463,00 zł

- rozrachunki z PFRON 6 582,81 zł

124 045,81 zł

- pożyczki ZFŚS 155 513,00 zł

12. Inwestycje krótkoterminowe:**167 998,26 zł**

-	Kasa	11 729,54 zł
-	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	156 268,72 zł

**13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2020 r.
 reprezentowane w bilansie w aktywach wynoszą:**
1 069 229,91 zł**Tabela 11.**

Tytuł		Stan na	
		BO na dzień 01-01-2020 r.	BZ na dzień 31-12-2020 r.
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (B.IV aktywów bilansu)	998 082,42	1 069 229,91
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy) - równowartość otrzymanych dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	57 842 594,95	54 535 403,43

14. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:**Tabela 12.**

Wyszczególnienie	BO na dzień 01-01-2020 r.		BZ na dzień 31-12-2020 r.	
Kapitał zakładowy ogółem:	15 111 000,00	100%	15 111 000,00	100%
Posiadane przez wspólnika udziały:	15 111	100%	15 111	100%
Wspólnik: Gmina Miejska Chojnice Wspólnik posiada całość udziałów Wartość udziałów:	15 111 000,00	100%	15 111 000,00	100%

15. Zmiany stanu kapitału zapasowego:**Tabela 13.**

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	BZ
	na dzień 01-01-2020 r.	Podział zysku	na dzień 31-12-2020 r.
Kapitał zapasowy	12 452 658,59	1 300 000,00	13 752 658,59

16. Proponowany podział zysku netto

Zysk netto za rok obrotowy 2020 wynosi:

1 061 010,62 zł

Zarząd Spółki proponuje część zysku pozostawić na kapitale zapasowym celem dalszego inwestowania. Pozostałą część zysku przeznaczyć na wypłatę nagrody dla pracowników Spółki.

Zarząd Spółki proponuje dokonanie podziału zysku na:

- | | | |
|---|---------------------------------|---------------|
| - | zwiększenie kapitału zapasowego | 700 000,00 zł |
| - | nagrody dla pracowników Spółki | 361 010,62 zł |

17. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania **86 574 241,06 zł**

I. Rezerwy na zobowiązania **1 440 107,28 zł**

- | | | |
|---|--|-----------------|
| • | Utworzono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości | 310 889,00 zł |
| • | Utworzono rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne | 1 129 218,28 zł |

Tabela 14.

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego 3+4-(5+6)	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Długoterminowe na: - świadczenia emerytalne i podobne	655 065,08	121 005,85	105 715,94	-	670 354,99	Rezerwy sporządzone przez SIGNUM BIURO AKTUARIALNE SP. Z O.O.
2.	Krótkoterminowe na: - świadczenia emerytalne i podobne	277 350,14	458 863,29	272 637,90	4 712,24	458 863,29	
3.	RAZEM:	932 415,22	549 869,14	378 353,84	4712,24	1 129 218,28	

II. Zobowiązania długoterminowe Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynoszą: **22 862 727,89 zł**

• - kredyty i pożyczki:

- | | |
|-----------|------------------|
| - WFOŚiGW | 5 780 000,00 zł |
| - WFOŚiGW | 207 800,00 zł |
| - PKO BP | 12 964 285,78 zł |
| - PKO BP | 3 056 583,96 zł |
| - BS | 212 031,00 zł |

22 220 700,74 zł

• -inne zobowiązania finansowe z tytułu leasingu:

- | | |
|--|---------------|
| - TRUXOR DM5045 | 105 346,02 zł |
| - Koparka kołowa JCB HYDRADIG 110W TAB | 113 631,53 zł |
| - Ładowarka kołowa VOLVO L60H | 423 049,60 zł |

642 027 15 zł

III.	Zobowiązania krótkoterminowe Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynoszą:	7 736 002,46 zł
•	Wobec pozostałych jednostek	7 468 926,44 zł
	<u>z tytułu:</u>	
	• kredytów i pożyczek:	
	- WFOŚiGW	1 980 000,00 zł
	- WFOŚiGW	103 200,00 zł
	- WFOŚiGW	9 000,00 zł
	- PKO BP	1 571 428,56 zł
	- PKO BP	940 487,28 zł
	- BS	282 708,00 zł
	- BS	41 937,55 zł
		4 928 761,39 zł
	• inne zobowiązania finansowe z tytułu leasingu:	
	- Minikoparka Bobcat E20 z wyposażeniem	17 466,26 zł
	- TRUXOR DM5045	70 230,45 zł
	- Koparka kołowa JCB HYDRADIG 110W TAB	101 371,50 zł
	- Ciągnik Kubota GD 829T	25 359,35 zł
	- Ładowarka kołowa VOLVO L60H	132 899,02 zł
		347 326,58 zł
	<u>z tytułu:</u>	
	• dostaw i usług	881 949,41 zł

Tabela 15.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość
1.	Zobowiązania bieżące	881 949,41
	- do 1 miesiąca	881 949,41
	- od 1 do 3 miesięcy	0,00
	- od 3 do 6 miesięcy	0,00
	- od 6 do 12 miesięcy	0,00
	inne	
2.	Zobowiązania po terminie płatności	0,00
	- do 1 miesiąca	
	- od 1 do 3 miesięcy	0,00
	- od 3 do 6 miesięcy	0,00
	- od 6 do 12 miesięcy	0,00
	inne	
3	Razem należności	881 949,41

z tytułu:

• podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń **449 940,73 zł**

z tytułu:

• wynagrodzeń **312 615,36 zł**

pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: **548 332,97 zł**

• Fundusze specjalne: ZFŚS **267 076,02 zł**

Tabela 16. Podział należności, zobowiązań z tytułu kredytów, rezerw i rozliczeń międzyokresowych

Nazwa składnika pasywa	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową (w tys. zł.)
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 129 218,28	670 354,99
Kredyty	27 149 462,13	22 220 700,74
Leasingi	989 353,73	652 027,15
Rozliczenia międzyokresowe	54 535 403,43	51 219 713,37

Tabela 17. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki stan na koniec roku obrotowego:

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązania (kwota umowna)	Zabezpieczenia (kwota)	Wyszczególnienie
Hipoteka Zastaw rejestrowy			
PKO BP Kredyt inwestycyjny	27 000 000,00	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 Czarłomiu – V Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Chojnicach prowadzi księgi wieczyste.
PKO BP Kredyt inwestycyjny	3 997 071,24	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.
Weksle i inne			
WFOŚiGW Pożyczka	17 000 000,00	Weksel własny <i>in blanco</i>	X

WFOŚiGW Pożyczka	354 000,00	Weksel własny <i>in blanco</i>	X
WFOŚiGW Pożyczka	118 000,00	Weksel własny <i>in blanco</i>	X
BS Chojnice	1 390 000,00	- Weksel własny <i>in blanco</i> - zastaw rejestrowy - cesja praw z polisy ubezpiecz. - pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym	- zastaw rejestrowy na samochodzie: MAN TGS L 2007.46.003 - cesja z polisy AC samochodu: MAN TGS L 2007.46.003

14. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2020 r. wynoszą:

54 535 403,43 zł

-	dotacja projekt POliŚ	51 811 975,88 zł
-	prawo użytkowania wieczystego gruntów	1 605 881,68 zł
-	dotacja z Eko-Funduszu	1 084 699,40 zł
-	dotacja z PZU (kamera)	6 100,50 zł
-	dotacja z PZU (system ochrony)	5 571,16 zł
-	pozostałe rozliczenia międzyokresowe	21 174,81 zł

DZIAŁ 2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Tabela 18.

Rodzaj działalności	Rok 2019		Rok 2020	
	Wartość w zł.	%	Wartość w zł.	%
Dostarczenie wody	4 560 855,71	18,23%	4 521 948,76	18,24%
Oczyszczenie ścieków	18 227 933,17	72,87%	18 021 128,86	72,70%
Opłata za czynności eksploatacyjne	690 008,49	2,76%	747 630,91	3,02%
Pozostałe usługi	1 273 894,60	5,09%	1 143 630,20	4,61%
Sprzedaż towarów i materiałów	260 453,62	1,04%	353 807,87	1,43%
RAZEM:	25 013 145,59	100,00%	24 788 146,60	100,00%
Przychody krajowe:	25 013 145,59		24 788 146,60	

2. Koszty wytworzenia na własne potrzeby:

Tabela 19.

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020
Woda na potrzeby technologiczne	332 255,72	239 269,50
Wytworzenie środków trwałych	26 813,76	15 573,82
RAZEM:	359 069,48	254 843,32

3. Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Tabela 20 Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Wyszczególnienie	2019 r.			2020 r.		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk / Strata brutto za dany rok	2 039 530,90		2 039 530,90	1 354 521,62		1 354 521,62
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 328 093,33		3 328 093,33	3 321 678,81		3 321 678,81
C. Przychowy niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	748 170,01		748 170,01	645 389,26		645 389,26
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	662 745,24		662 745,24	739 167,92		739 167,92
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice między zyskiem / stratą dla celów podatkowych)	3 453 730,06		3 453 730,06	3 436 559,06		3 436 559,06
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	447 339,17		447 339,17	509 122,76		509 122,76
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	358 837,39		358 837,39	310 698,52		310 698,52
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	121 597,47		121 597,47	33 162,55		33 162,55
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 289 842,00		2 289 842,00	1 794 767,00		1 794 767,00
K. Podatek dochodowy	435 070,00		435 070,00	341 006,00		341 006,00

4. Ustalenie podatku dochodowego od osób prawnych. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Przychody:	29 058 575,44	
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.	-254 843,32	
Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania:		
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów zapis uszczelniający	-19 967,64	Art.12 ust.4 pkt 14
- amortyzacja śr. trwałe-ZFŚS zapis uszczelniający	-6 230,27	Art.12 ust.4 pkt 5
- podatek VAT	-935,26	Art.12 ust.4 pkt 9
	-27 133,17	
Przychody niepodlegające opodatkowaniu :		
- naliczenie dofinansowań z PFRON XII / 2020 r. (otrzymano 01 / 2021 r.)	-6 582,81	Art.12 ust.3e
- odpis aktualizujący należności (zalicz. w k. NKUP)	-2 081,96	Art.12 ust.1 pkt 4d
- zmniejszenie przychodów do opodatkowania wody i ścieków z 2020 r. dot. 2021r.	-636 724,49	Art.12 ust.3a pkt 1
	-645 389,26	
- zwiększenie przychodów podatkowych do opodatkowania w 2020 r. wody i ścieków z XII / 2019 r.	725 330,42	Art.12 ust.3a pkt 1
- zwiększenie przychodów do opodatkowania z tytułu wpłaty dofinansowania z PFRON otrzymanej w 2020 r. (nalicz. 2019 r.)	13 837,50	Art.12 ust.3e
	739 167,92	
- przychód do opodatkowania -służebność przesyłu nieodpłatna	33 162,55	Art.12 ust.1 pkt 2
	33 162,55	
Przychód podatkowy (CIT-8) :	28 903 540,16	
Koszty:	27 704 053,82	
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.	-254 843,32	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu do opodatkowania:		
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	-19 967,64	Art.16 ust.1 pkt 1a
- amortyzacja - śr. trwałe -ZFŚS	-6 230,27	Art.16 ust.1 pkt 1a
- amortyzacja odkupionego prawa wieczystego użytkowania- ŚT Nr 00005,00006	-380,64	Art.16c pkt 1
- amortyzacja -śr. trwałe - dotacje	-42 377,76	Art.17 ust.1 pkt 21
- amortyzacja -śr. trwałe - dotacje (PROJEKT POLIŚ)	-3 252 167,88	Art.17 ust.1 pkt 21
- amortyzacja - obce śr. trwałe - leasing	-406 046,88	Art.16a ust. 2 pkt 3
- ZUS składki (nagroda z zysku)	-63 349,68	Art.16 ust. 1 pkt 46
- pozostałe koszty NKUP (409-25)	-341,22	Art.16 ust. 1 pkt 51
- darowizny (WOŚP, Chojnickie Stowarzyszenie Miłośników Zwierząt)	-4 554,10	Art.16 ust.1 pkt 14
- odpisy aktualizujące (spisane należności przedawnione)	-4 690,69	Art.16 ust.1 pkt 25
- odpisy aktualizujące podatek VAT (należności przedawnione i spisane)	-7 683,89	Art.16 ust.1 pkt 25
- Pozostałe koszty NKUP - zestaw upominkowy pod. VAT	-25,88	Art.16 ust.1 pkt 25
- raty kapitałowe zapłacone w 2020 r. - leasing	371 257,47	Art.17b ust.1
	-3 436 559,06	
- odpisy aktualizujące (zwiększenie odpisu aktualizującego należności)	-48 230,33	Art.16 ust.1 pkt 26

- utworzone odpisy w 2019 r. NKUP-ST.KUP Nakazy i skier. do KM w 2020 r.	4 605,79	Art.16 ust.1 pkt 26
- rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe, gratyfikacje	-196 803,06	Art.16 ust.1 pkt 27
	-240 427,60	
- koszty związane z kosztami przychodu podlegające opodatkowaniu w 2021 r. NKUP 2020 r. - dot. przesunięcia przychodów	-268 695,16	
- koszty związane z kosztami przychodu podlegające opodatkowaniu w 2020 r. NKUP 2019 r.	310 698,52	
Koszty podatkowe (CIT-8) :	23 814 227,20	

Podstawa do opodatkowania

Przychód podatkowy:	28 903 352,81
Koszty podatkowe:	23 814 039,85
Dochód:	5 089 312,96
 Dochód wolny od podatku, dotacje (art. 17 CIT-8/O)	 -3 294 545,64

Dochód podatkowy:	1 794 767,32
--------------------------	---------------------

Podstawa :	1 794 767,00
podatek 19%	341 005,73
podatek należny:	341 006,00

Wpłata zaliczek 2020 r.	-458 469,00
Wpłata zaliczki za XII / 2020 r. w I /2021 r.	-41 679,00
	-500 148,00

Kwota nadpłaty podatku : (CIT-8) 159 142,00

DZIAŁ 3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Tabela 21.

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	6 872 662,91	5 573 763,81
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 644 581,94	-3 202 198,55
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-4 473 972,56	-2 344 490,61
Przepływy pieniężne netto, razem	-245 891,59	27 074,65
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-245 891,59	27 074,65
Środki pieniężne na początek okresu	386 815,20	140 923,61
Środki pieniężne na koniec okresu	140 923,61	167 998,26

DZIAŁ 4. DODATKOWE INFORMACJE

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym.

Tabela 22.

Wyszczególnienie	Rok 2019 Przeciętny stan zatrudnienia	Rok 2020 Przeciętny stan zatrudnienia
Ogółem w Spółce	104,04	101,75
Z tego: na stanowiskach robotniczych	73,04	69,45
na stanowiskach nierobotniczych	31,00	32,30

2. Wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej.

Tabela 23.

Wyszczególnienie	Rok 2019 Wynagrodzenia w zł	Rok 2020 Wynagrodzenia w zł
Wypłacone członkom Zarządu	220 088,23	220 088,23
Wypłacone członkom Rady Nadzorczej	76 677,48	69 983,27

3. W roku obrotowym 2020 nie przeprowadzono żadnej transakcji z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej na zasadach innych niż obowiązujących pozostałych kupujących.

4. Zgodnie z umową wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za zbadanie sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r.

zapłacono 22-04-2020 r. wynosiło: **15.000,00 zł.**

Z a r z ą d

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Anna Groth-Pestka;
Miejskie Wodociągi Sp. z
o.o.
Data: 2021.03.11 10:39:01
CEST

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Tomasz Klemann; Miejskie
Wodociągi Sp. z o.o.
Data: 2021.03.11 11:43:47
CEST

Chojnice, dnia 26-03-2021 r.