



WODKAN

Sprawozdanie Finansowe
WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.
za okres
od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Marek Karolczak – Prezes Zarządu

Sprawozdanie zostało podpisane elektronicznie dnia 13.04.2021r.. przez:

Marka Karolczaka

Ewelinę Teresę Raszewską

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-04-13

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Siedziba

Województwo: wielkopolskie

Powiat: Ostrowski

Gmina: Ostrów Wielkopolski

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: wielkopolskie

Powiat: Ostrowski

Gmina: Ostrów Wielkopolski

Ulica: Partyzancka

Nr domu: 27

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

Kod pocztowy: 63-400

Poczta: Ostrów Wielkopolski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000039816

NIP: 6220105804

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2021-01-01

Data do: 2021-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w konwencji kosztu historycznego.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący się 31 grudnia.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz.217 ze zm.).

Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki

w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

I. Aktywa trwałe

I. 1. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne, nabyte w oddzielnej transakcji, początkowo wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Nakłady poniesione na wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie nie są aktywowane i są ujmowane w kosztach okresu, w którym zostały poniesione.

Spółka nie posiada wartości niematerialnych nieużywanych.

Wartości niematerialne amortyzowane są metodą liniową biorąc pod uwagę okres ich użytkowania, chyba że nie jest on określony.

Amortyzacja rozpoczyna się od okresu, w którym wartości te stają się dostępne do użytkowania. Szacunkowy okres użytkowania oprogramowania wynosi 5 lat.

Zyski lub straty wynikające z usunięcia wartości niematerialnych z bilansu są wyceniane według różnicy pomiędzy wpływami ze sprzedaży netto, a wartością bilansową danego składnika aktywów i są ujmowane w wyniku zysków i strat w momencie ich usunięcia z bilansu.

I. 2. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntów przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Spółka, na koniec każdego roku, weryfikuje, przyjęte w zakresie amortyzacji szacunki dotyczące:

- przewidywanego okresu użytkowania,
- oczekiwanej wartości końcowej.

Stosowane są następujące typowe ekonomiczne okresy użytkowania środków trwałych:

- budynki, lokale 10–80 lat,
- budowle 5–50 lat,
- urządzenia techniczne i maszyny 2–50 lat,
- środki transportu 6–25 lat,
- inne środki trwałe 2–30 lat.

I. 3. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej)

I. 4. Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Zapasy wycenia się według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Wartość rozchodu ustala się z zastosowaniem metody "pierwsze weszło- pierwsze wyszło" (FIFO)

Spółka prezentuje w pozycji towary prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytworzonej w odnawialnych źródłach energii. Prawa

majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia Spółka ujmuje w księgach rachunkowych na dzień ich przyznania, potwierdzonego przez podmiot prowadzący rejestr świadectw pochodzenia (Towarową Giełdę Energii S.A.) i wycenia się jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectwa pochodzenia. Jako cenę rynkową przyjmuje się ostatnią odnotowaną w dniu wystawienia świadectwa cenę średnioważoną wolumenem, ze wszystkich transakcji kontraktem POMOZE_A na sesji giełdowej.

II. Należności krótkoterminowe

Należności z tytułu dostaw i usług są ujmowane i wykazywane według wartości nominalnej powstałej w dniu rozpoznania przychodu.

Na dzień bilansowy należności handlowe wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności w kwocie wymaganej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Przesłankami wskazującymi, że należności handlowe utraciły wartość są: poważne problemy finansowe dłużnika, prawdopodobieństwo, że dłużnik ogłosi bankructwo lub będzie podmiotem finansowej reorganizacji, opóźnienia w spłatach.

III. Środki Pieniężne

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski ustalonego przez NBP na ten dzień.

Kapitały własne - w wartości nominalnej,

Rezerwy - w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Zobowiązania - w wartościach nominalnych powstałych w dniu rozpoznania zobowiązania

Kredyty i pożyczki - kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe wykazuje się w wartości nominalnej, a długoterminowe w skorygowanej cenie nabycia.

Rozliczenia międzyokresowe- w wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza metodą porównawczą.

Wynik finansowy Spółki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz.217 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

pozostałe

Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską.

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	251 709 016,15	234 902 774,48
Aktywa trwałe	236 538 312,05	221 761 143,77
Wartości niematerialne i prawne	646 048,77	403 588,26
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	646 048,77	403 588,26
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	215 196 917,84	210 348 726,71
Środki trwałe	202 228 495,69	188 272 142,94
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 546 502,70	2 592 949,06
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181 091 905,05	167 666 297,05
urządzenia techniczne i maszyny	11 097 246,67	11 565 369,23
środki transportu	4 752 508,39	4 749 814,09
inne środki trwałe	2 740 332,88	1 697 713,51
Środki trwałe w budowie	12 716 435,97	22 076 583,77
Zaliczki na środki trwałe w budowie	251 986,18	0,00
Należności długoterminowe	700,00	700,00
Od jednostek powiązanych	700,00	700,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	1 408 837,69	1 651 591,33
Nieruchomości	29 559,95	2 313,59
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 379 277,74	1 649 277,74
w jednostkach powiązanych	1 379 277,74	1 649 277,74
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1 379 277,74	1 649 277,74
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 285 807,75	9 356 537,47
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 076 547,00	955 621,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	18 209 260,75	8 400 916,47
Aktywa obrotowe	15 170 704,10	13 141 630,71
Zapasy	1 023 126,01	826 022,61
Materiały	788 854,77	704 523,48
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	205 068,70	119 893,84
Zaliczki na dostawy i usługi	29 202,54	1 605,29
Należności krótkoterminowe	3 178 928,09	4 932 832,70
Należności od jednostek powiązanych	42 638,15	42 804,66
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	42 638,15	42 804,66
– do 12 miesięcy	42 638,15	42 804,66
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 136 289,94	4 890 028,04
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 850 447,99	2 493 799,58
– do 12 miesięcy	2 850 447,99	2 493 799,58
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	142 271,00	2 236 375,00
Inne	143 570,95	159 853,46
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	9 937 595,56	6 604 890,69
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 937 595,56	6 604 890,69
w jednostkach powiązanych	270 000,00	270 000,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	270 000,00	270 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 667 595,56	6 334 890,69

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 664 562,82	5 833 800,66
– inne środki pieniężne	3 032,74	501 090,03
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 031 054,44	777 884,71
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	251 709 016,15	234 902 774,48
Kapitał (fundusz) własny	172 514 020,44	172 691 265,11
Kapitał (fundusz) podstawowy	51 186 750,00	51 186 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	80 099 480,33	80 053 660,42
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	56 766 465,76	56 766 465,76
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10 478 638,61	10 478 638,61
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	10 478 638,61	10 478 638,61
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	30 107 408,17	30 107 408,17
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	30 107 408,17	30 107 408,17
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	641 743,33	864 807,91
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 194 995,71	62 211 509,37
Rezerwy na zobowiązania	15 466 891,61	14 520 608,88
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 718 017,00	11 130 370,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 317 061,91	2 958 426,18
– długoterminowa	2 882 448,26	2 751 732,13
– krótkoterminowa	434 613,65	206 694,05
Pozostałe rezerwy	431 812,70	431 812,70
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	431 812,70	431 812,70
Zobowiązania długoterminowe	18 143 271,22	9 684 737,41
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	18 143 271,22	9 684 737,41
kredyty i pożyczki	17 980 598,12	9 520 765,74
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	162 673,10	163 971,67
Zobowiązania krótkoterminowe	4 006 744,62	7 435 805,54
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	161 813,58	160 630,38
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	161 778,58	160 485,38
– do 12 miesięcy	161 778,58	160 485,38

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	35,00	145,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 709 204,21	7 059 992,07
kredyty i pożyczki	1 272 584,85	1 267 516,01
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	359 381,54	673 442,01
- do 12 miesięcy	359 381,54	673 442,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	876 323,59	973 594,33
z tytułu wynagrodzeń	617 025,43	567 393,70
inne	583 888,80	3 578 046,02
Fundusze specjalne	135 726,83	215 183,09
Rozliczenia międzyokresowe	41 578 088,26	30 570 357,54
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	41 578 088,26	30 570 357,54
- długoterminowe	39 609 217,79	29 431 873,45
- krótkoterminowe	1 968 870,47	1 138 484,09

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 458 189,85	44 342 805,43
– od jednostek powiązanych	520 573,65	537 409,55
Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 063 941,37	36 056 876,49
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	9 896 888,83	7 984 795,54
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	67 511,86	47 192,74
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	429 847,79	253 940,66
Koszty działalności operacyjnej	48 946 824,84	44 109 156,00
Amortyzacja	9 293 894,36	8 685 677,12
Zużycie materiałów i energii	4 415 928,57	4 066 750,74
Usługi obce	14 883 502,46	11 922 313,00
Podatki i opłaty, w tym:	7 018 742,60	6 937 184,20
– podatek akcyzowy	12 405,00	14 991,00
Wynagrodzenia	9 786 005,77	9 418 741,89
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 417 091,39	2 262 282,14
– emerytalne	937 269,36	877 692,86
Pozostałe koszty rodzajowe	746 776,54	567 428,09
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	384 883,15	248 778,82
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-488 634,99	233 649,43
Pozostałe przychody operacyjne	2 193 769,20	1 614 287,26
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 486,22	0,00
Dotacje	1 541 238,66	812 219,84
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	226 963,93	122 402,19
Inne przychody operacyjne	420 080,39	679 665,23
Pozostałe koszty operacyjne	420 751,83	427 506,70
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 472,83
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	350 705,35	319 858,47
Inne koszty operacyjne	70 046,48	96 175,40
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 284 382,38	1 420 429,99
Przychody finansowe	210 857,78	285 693,66
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	210 857,78	285 693,66
– od jednostek powiązanych	49 227,11	67 599,76
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	386 775,83	386 078,74
Odsetki, w tym:	318 349,36	229 877,72
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	68 426,47	156 201,02
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 108 464,33	1 320 044,91
Podatek dochodowy	466 721,00	455 237,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	641 743,33	864 807,91

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017
2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	172 691 265,11	174 129 860,95
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	172 691 265,11	174 129 860,95
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	51 186 750,00	51 186 750,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	51 186 750,00	51 186 750,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 053 660,42	80 049 223,60
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	45 819,91	4 436,82
zwiększenie (z tytułu)	45 819,91	4 436,82
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	45 819,91	4 329,94
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	80 099 480,33	80 053 660,42
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 478 638,61	10 478 745,49
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-106,88
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– korekta UR	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	106,88
– zbycia środków trwałych	0,00	106,88
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	4 176 430,57
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	25 930 977,60
zwiększenie (z tytułu)	0,00	25 930 977,60
– przeniesienie zysku lat ubiegłych	0,00	25 930 977,60
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 531 929,58
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	864 807,91	28 531 929,58
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	864 807,91	28 531 929,58
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	864 807,91	28 531 929,58
-- podział zysku	864 807,91	28 531 929,58
-- korekta UR	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	293 218,29
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	293 218,29
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	293 218,29
-- przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	0,00
-- korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
-- podział zysku	0,00	293 218,29
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	641 743,33	864 807,91
Zysk netto	641 743,33	864 807,91
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	172 514 020,44	172 691 265,11
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	171 899 779,44	171 872 277,11

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017
 2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	641 743,33	864 807,91
Korekty razem	-225 884,00	-1 875 347,95
Amortyzacja	9 293 894,36	8 685 677,12
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	269 122,25	162 268,99
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-12 363,98	11 472,83
Zmiana stanu rezerw	946 282,73	177 729,58
Zmiana stanu zapasów	-197 103,40	-121 782,45
Zmiana stanu należności	1 753 904,61	-1 479 415,26
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-478 886,79	-515 523,32
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 800 733,78	-8 804 315,28
Inne korekty	0,00	8 539,84
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	415 859,33	-1 010 540,04
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	386 493,51	324 662,89
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 000,00	9 563,13
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	319 227,11	315 099,76
w jednostkach powiązanych	319 227,11	315 099,76
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	15 266,40	0,00
Wydatki	17 362 138,49	22 378 606,62
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 350 581,63	22 377 711,22
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	11 556,86	895,40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-16 975 644,98	-22 053 943,73
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	22 178 537,22	23 286 651,82
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	9 686 255,73	4 010 483,69
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	12 492 281,49	19 276 168,13
Wydatki	2 286 046,70	3 842 009,37
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	818 988,00	2 303 403,75
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	1 080 307,00	1 299 319,45
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	386 751,70	239 286,17
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	19 892 490,52	19 444 642,45
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 332 704,87	-3 619 841,32
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 332 704,87	-3 619 841,32
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	6 334 890,69	9 954 732,01
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 667 595,56	6 334 890,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania	10 955,76	80 920,93

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017
2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe Informacje i Objasnienia

Załączony plik

informacja_dodatkowa_2021_zbadane_1.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 1 Dodatkowe Informacje i Objasnienia do Sprawozdania Finansowego

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

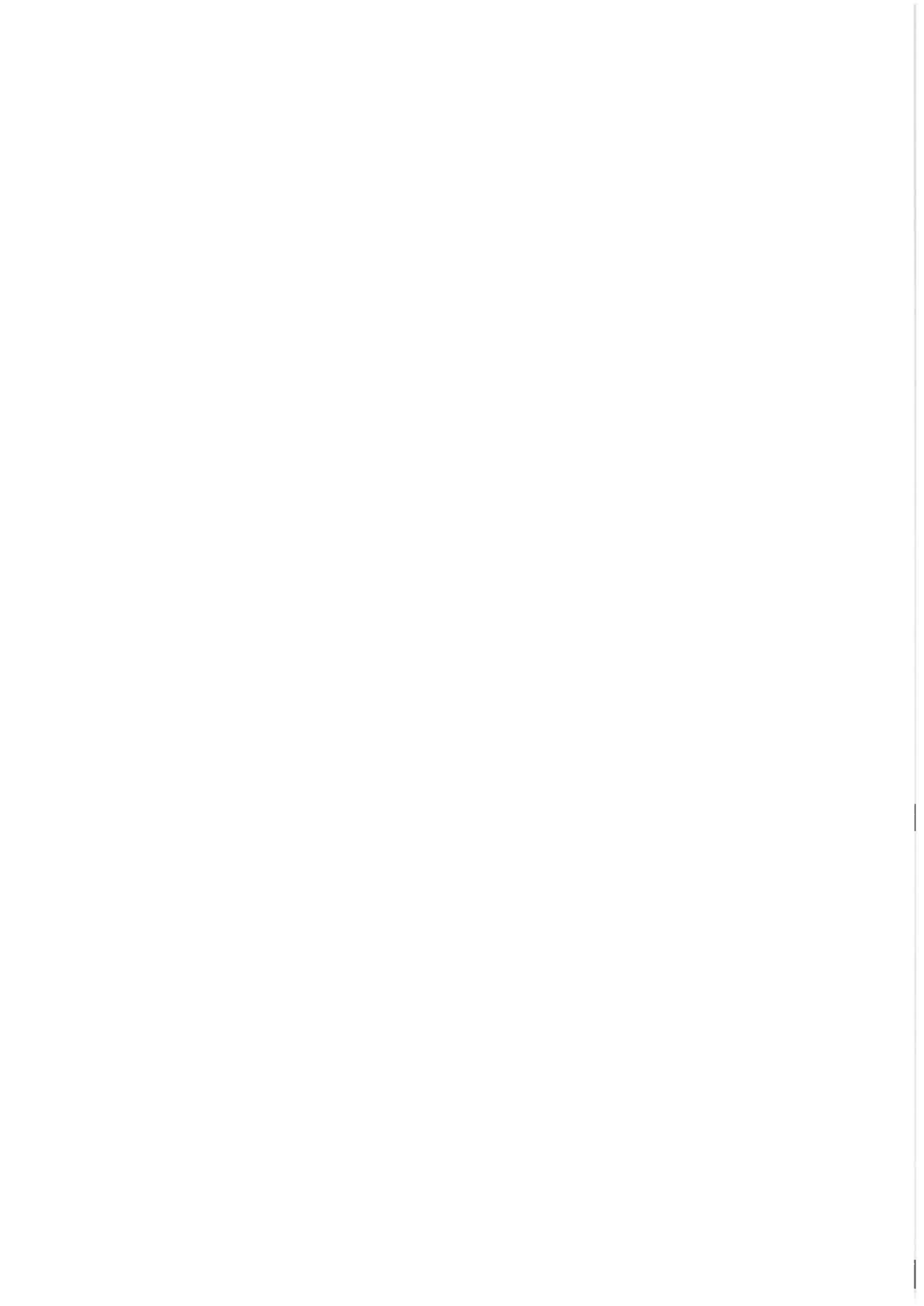
	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 108 464,33	1 320 044,91
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	1 541 238,66	812 219,84
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 541 238,66	812 219,84
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	564 505,34	572 575,94
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	564 505,34	572 575,94
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	133 743,00	97 050,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	133 743,00	97 050,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	2 385 210,52	1 011 766,38
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	2 385 210,52	1 011 766,38
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	1 256 048,86	1 147 479,03
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	1 256 048,86	1 147 479,03
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	386 207,81	721 118,26
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	386 207,81	721 118,26
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	-3 553 519,95	-2 887 844,44
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	-3 553 519,95	-2 887 844,44
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2022-04-13 12:22:22Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2022-04-13 13:01:08Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 078 948,97	0,00	1 078 948,97
Zwiększenia:	0,00	0,00	459 135,99	0,00	459 135,99
- zakup	0,00	0,00	459 135,99	0,00	459 135,99
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	1 538 084,96	0,00	1 538 084,96
Umożnienie					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	675 360,71	0,00	675 360,71
Zwiększenia:	0,00	0,00	216 675,48	0,00	216 675,48
- amortyzacja	0,00	0,00	216 675,48	0,00	216 675,48
- przenieszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przenieszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	892 036,19	0,00	892 036,19
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	403 588,26	0,00	403 588,26
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	646 048,77	0,00	646 048,77

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe
Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2020 r.	2 759 706,68	288 134 841,11	37 650 376,41	7 178 676,95	4 164 397,79	339 887 998,94
Zwiększenia:	0,00	19 538 606,40	1 474 919,34	669 314,58	1 416 297,24	23 099 137,56
- ze środków trwałych w budowie	0,00	19 535 930,69	1 474 919,34	669 314,58	1 416 297,24	23 096 461,85
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	0,00	2 675,71	0,00	0,00	0,00	2 675,71
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	186 912,03	69 247,28	81 500,00	23 538,27	361 197,58
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	81 500,00	0,00	81 500,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	186 912,03	69 247,28	0,00	23 538,27	279 697,58
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	2 759 706,68	307 486 535,48	39 056 048,47	7 766 491,53	5 557 156,76	362 625 938,92
Umorzenie						
BZ 31.12.2020 r.	166 757,62	120 468 544,06	26 085 007,18	2 428 862,86	2 466 684,28	151 615 856,00
Zwiększenia:	46 446,36	6 106 577,15	1 943 062,22	646 949,80	372 645,34	9 115 680,87
- amortyzacja	10 660,08	6 103 901,44	1 943 062,22	646 949,80	372 645,34	9 077 218,88
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	35 786,28	2 675,71	0,00	0,00	0,00	38 461,99
Zmniejszenia:	0,00	180 490,78	69 267,60	61 829,52	22 505,74	334 093,64
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	61 829,52	0,00	61 829,52
- likwidacja	0,00	180 490,78	69 247,28	0,00	22 374,78	272 112,84
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	20,32	0,00	130,96	151,28
BZ 31.12.2021 r.	213 203,98	126 394 630,43	27 958 801,80	3 013 983,14	2 816 823,88	160 397 443,23
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2020 r.	2 592 949,06	167 666 297,05	11 565 369,23	4 749 814,09	1 697 713,51	188 272 142,94
BZ 31.12.2021 r.	2 546 502,70	181 091 905,05	11 097 246,67	4 752 508,39	2 740 332,88	202 228 495,69

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.		BZ 31.12.2020 r.	
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto
Ostrów Wielkopolski Nowa Kępa	345,60	44 830,76	0,00	44 830,76
Ostrów Wielkopolski Partyzancka-Zamenhofa	263,10	92 784,61	0,00	92 784,61
Ostrów Wielkopolski Osadnicza	467	132 485,25	0,00	132 485,25
Latowice	9 041,10	113 900,00	0,06	113 900,00
Razem	10 116,80	384 000,62	0,06	384 000,62
				19 200,06

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2021 r.						
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	16 209 491,99	394 910,00	0,00	0,00	16 604 401,99
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96
Umowa zawarta dnia 03.12.2012 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	0,00	0,00	1 211 745,03
Umowa zawarta dnia 09.07.2012 r.	0,00	8 107 400,00	233 500,00	0,00	0,00	8 340 900,00
BZ 31.12.2020 r.						
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	4 795 530,00	161 410,00	0,00	0,00	4 956 940,00
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	16 209 491,99	394 910,00	0,00	0,00	16 604 401,99
Umowa zawarta dnia 03.12.2012 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96
Umowa zawarta dnia 09.07.2012 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	0,00	0,00	1 211 745,03
Umowa zawarta dnia 03.12.2012 r.	0,00	8 107 400,00	233 500,00	0,00	0,00	8 340 900,00
Umowa zawarta dnia 09.07.2012 r.	0,00	4 795 530,00	161 410,00	0,00	0,00	4 956 940,00

Nota nr 5: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2020 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Rozliczenie nakładów			Inne środki trwałe	BZ 31.12.2021 r.
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu			
22 076 583,77	14 203 151,74	19 543 632,39	1 474 919,34	669 314,58	1 875 433,23	12 716 435,97	
Wykaz inwestycji w toku							
			BZ 31.12.2021 r.				
			11 471 729,02				
			86 564,52				
			122 000,00				
			858 159,27				
			177 983,16				
			12 716 435,97				
			RAZEM				

Nota nr 6: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2020 r.
Wartość ogółem, z tego:		
odsetki	61 097,83	2 500,08
skapitalizowane różnice kursowe	61 097,83	2 500,08
	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 7: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.		Stan na 31.12.2020 r.	
	wartość brutto	wartość netto	wartość brutto	wartość netto
- od jednostek powiązanych:				
1) Targowiska Miejskie -kaucia	700,00	700,00	700,00	700,00
razem	700,00	700,00	700,00	700,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:				
razem	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:				
razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	700,00	700,00	700,00	700,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

	Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
	Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	200 356,33		0,00	1 649 277,74	0,00	1 849 634,07
Zwiększenia:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00		0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- przekwalifikowanie w krótkoterminowe	0,00		0,00	270 000,00		270 000,00
BZ 31.12.2021 r.	200 356,33		0,00	1 379 277,74	0,00	1 579 634,07
	Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	-198 042,74		0,00	0,00	0,00	-198 042,74
Zwiększenia:	35 786,28		0,00	0,00	0,00	35 786,28
odpisy umorzeniowe	35 786,28		0,00	0,00	0,00	35 786,28
Zmniejszenia:	8 539,92		0,00	0,00	0,00	8 539,92
odpisy umorzeniowe -korekta poprzednich okresów (prezentacja)	8 539,92		0,00	0,00	0,00	8 539,92
BZ 31.12.2021 r.	-170 796,38		0,00	0,00	0,00	-170 796,38
	Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2020 r.	2 313,59		0,00	1 649 277,74	0,00	1 651 591,33
BZ 31.12.2021 r.	29 559,95		0,00	1 379 277,74	0,00	1 408 837,69

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach posiadających jednostka zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
	Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00		0,00	1 649 277,74	0,00	1 649 277,74
Zwiększenia:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00		0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- przekwalifikowanie w krótkoterminowe	0,00		0,00	270 000,00		270 000,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00		0,00	1 379 277,74	0,00	1 379 277,74
	Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00		0,00	1 649 277,74	0,00	1 649 277,74
BZ 31.12.2021 r.	0,00		0,00	1 379 277,74	0,00	1 379 277,74

- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe							
	Wartość brutto						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałych jednostkach						
	Wartość brutto						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 10: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2021 r.			BZ 31.12.2020 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Niewypłacone wynagrodzenia + ZUS	351 173,05	19%	66 722,00	374 157,89	19%	71 089,00
Rezerwy na świadczenia pracownicze	3 467 421,91	19%	658 810,00	2 958 425,18	19%	562 100,00
Odpisy aktualizujące należności	1 369 505,30	19%	260 206,00	1 213 681,30	19%	230 599,00
Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Naliczone odsetki	46 130,24	19%	8 764,00	51 516,72	19%	9 788,00
Nadwyżka wartości podatkowej majątku trwałego	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Pozostałe	431 816,70	19%	82 045,00	431 816,70	19%	82 045,00
RAZEM	5 666 047,20	x	1 076 547,00	5 029 598,79	x	955 621,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x		
OGÓLEM			1 076 547,00			955 621,00

Nota nr 11: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	18 209 260,75	8 400 916,47
Koszty remontów składników majątku	0,00	0,00
Koszty gwarancji, serwisu i pozwoleń	0,00	0,00
Prumerata	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	18 209 260,75	8 400 916,47

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2020 r.	704 523,48	0,00	0,00	119 893,84	1 605,29	826 022,61
BZ 31.12.2021 r.	788 854,77	0,00	0,00	205 068,70	29 202,54	1 023 126,01
Odписy aktualizujące						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2020 r.	704 523,48	0,00	0,00	119 893,84	1 605,29	826 022,61
BZ 31.12.2021 r.	788 854,77	0,00	0,00	205 068,70	29 202,54	1 023 126,01

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

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	389 642,50	20 352,71	80 956,20	297 903,36	788 854,77
Materiały (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały netto	389 642,50	20 352,71	80 956,20	297 903,36	788 854,77
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	205 068,70	0,00	0,00	0,00	205 068,70
Towary (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (netto)	205 068,70	0,00	0,00	0,00	205 068,70

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe
Nota nr 14: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2021 r.		Stan na 31.12.2020 r.	
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto
- od jednostek powiązanych	42 638,15	0,00	42 638,15	42 804,66
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	42 638,15	0,00	42 638,15	42 804,66
- do 12 miesięcy	42 638,15	0,00	42 638,15	42 804,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	4 942 900,73	1 806 610,79	3 136 289,94	6 521 232,08
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 523 348,66	672 900,67	2 850 447,99	3 021 594,95
- do 12 miesięcy	3 523 348,66	672 900,67	2 850 447,99	3 021 594,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	142 271,00	0,00	142 271,00	2 236 375,00
c) inne	143 570,95	0,00	143 570,95	159 853,46
d) dochodzone na drodze sądowej	1 133 710,12	1 133 710,12	0,00	1 103 408,67
RAZEM	4 985 538,88	1 806 610,79	3 178 928,09	6 564 036,74
				1 631 204,04
				4 932 832,70
				4 890 028,04
				2 493 799,58
				2 493 799,58
				0,00
				2 236 375,00
				159 853,46
				0,00
				1 103 408,67
				1 631 204,04
				4 932 832,70

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)					Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360		
Należności bieżące						
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	42 638,15	0,00	0,00	0,00	0,00	42 638,15
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	42 638,15	0,00	0,00	0,00	0,00	42 638,15
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 004 811,87	126 577,63	152 933,88	547 879,45	524 160,67	3 523 348,66
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	973,82	147 305,16	524 160,67	672 900,67	672 900,67
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 004 811,87	125 603,81	5 628,72	23 718,88	23 718,88	2 850 447,99
Należności podatkowe (brutto)	142 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 271,00
Należności podatkowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (netto)	142 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 271,00
Inne (brutto)	139 834,95	0,00	0,00	3 736,00	0,00	143 570,95
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	139 834,95	0,00	0,00	3 736,00	0,00	143 570,95
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	1 057,00	974,39	4 323,02	1 124 563,82	1 133 710,12	1 133 710,12
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	974,39	4 323,02	1 124 563,82	1 133 710,12	1 133 710,12
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące						Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych		
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	527 795,37	0,00	1 103 408,67	1 631 204,04	
Zwiększenia:							
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	419 131,82	0,00	34 147,24	453 279,06	
- z działalności finansowej	0,00	0,00	350 705,35	0,00	0,00	350 705,35	
- przemieszczenia	0,00	0,00	68 426,47	0,00	0,00	68 426,47	
Zmniejszenia:							
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	274 026,52	0,00	34 147,24	34 147,24	
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	226 963,93	0,00	3 845,79	277 872,31	
- z działalności finansowej	0,00	0,00	226 963,93	0,00	0,00	226 963,93	
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Przemieszczenia	0,00	0,00	12 915,35	0,00	3 845,79	16 761,14	
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	672 900,67	0,00	1 133 710,12	1 806 610,79	

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Spółka utworzyła odpisy aktualizujące przeterminowane o ponad 180 dni, ponieważ z doświadczenia historycznego wynika, iż takie należności są trudno ściągalne. Na pozostałe nieuregulowane należności tworzy się odpis w oparciu o szacunkowe kwoty nieściągalnych należności z tytułu sprzedaży usług, biorąc pod uwagę stopień ogólnego zadłużenia odbiorcy i historię płatności.
Na należności przysługujące od odbiorców, co do których ogłoszono likwidację, upadłość lub postępowanie układowe tworzy się odpis aktualizujący na całą kwotę należności, niezależnie od ww. warunków.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 17: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

- w jednostkach powiązanych	Wyszczególnienie				Razem
	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	
	Wartość brutto				
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- spłata	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 18: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	9 664 562,82	5 833 800,66
Kasa	32 414,17	32 329,07
Rachunki bankowe	5 643 386,80	3 081 881,75
lokaty overnight	3 983 621,92	2 706 000,00
środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	5 139,93	13 589,84
Pozostałe	0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:	3 032,74	501 090,03
Środki pieniężne w drodze	3 032,74	1 045,09
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	500 044,94
nalizowane odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	9 667 595,56	6 334 890,69
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	9 667 595,56	6 334 890,69

Nota nr 19: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:		
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	75 340,45	75 314,84
Oplacone z góry czynszu z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	0,00
Oplacone z góry prenumeraty	2 383,43	6 406,55
Pozostałe	953 330,56	696 163,32
Razem	1 031 054,44	777 884,71

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 20: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	A,B,E,I,K,M,O,R,S,T,W,X,Z,AA,AB,AC		3 923 849	39 238 490,00	gotówka	1992-2011	
2	C,D,F,G,H,J,L,N,P,U,Y,V		1 194 826	11 948 260,00	aport	1996-2004	
	Kapitał razem	X	5 118 675	51 186 750,00	X	X	X

Nota nr 21: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2021 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 672 663	32,68%	16 726 630,00	1 672 663	32,68%
2	Bank Ochrony Srodowiska S.A.	1 509 090	29,48%	15 090 900,00	1 509 090	29,48%
3	Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski	1 294 347	25,29%	12 943 470,00	1 294 347	25,29%
4	pozostali	642 575	12,55%	6 425 750,00	642 575	12,55%
	Razem	5 118 675	100,00%	51 186 750,00	5 118 675	100,00%

Nota nr 22: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	80 053 660,42	80 049 223,60
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	45 819,91	4 436,82
a) zwiększenie (z tytułu)	45 819,91	4 436,82
- podział zysku 2020	45 819,91	4 329,94
- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny (sprzedaż majątku)	0,00	106,88
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	80 099 480,33	80 053 660,42
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	30 107 408,17	30 107 408,17
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeznaczenie zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	30 107 408,17	30 107 408,17
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	10 478 638,61	10 478 745,49
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-106,88
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny (sprzedaż majątku)	0,00	106,88
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 478 638,61	10 478 638,61

Nota nr 26: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na rektywację	Na służebność przesyłu	Inne	Razem
BZ 31.12.2020, w tym:	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	431 812,70
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	431 812,70
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021, w tym:	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	431 812,70
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	401 867,00	29 945,70	431 812,70

Nota nr 27: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2020 r.	9 520 765,74	0,00	0,00	163 971,67	9 684 737,41
powyżej 1 roku do 2 lat	1 695 568,00	0,00	0,00	41 251,05	1 736 820,05
powyżej 2 lat do 3 lat	1 910 687,06	0,00	0,00	80 402,06	1 991 089,12
powyżej 3 lat do 5 lat	2 895 088,00	0,00	0,00	41 019,99	2 936 107,99
powyżej 5 lat	11 479 254,06	0,00	0,00	0,00	11 479 254,06
BZ 31.12.2021 r.	17 980 598,12	0,00	0,00	162 673,10	18 143 271,22

Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

	BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2020 r.
Wyszczególnienie		
Z tytułu dostaw i usług, w tym:		
- do 12 miesięcy	161 778,58	160 485,38
- powyżej 12 miesięcy	0,00	160 485,38
Inne	35,00	0,00
pożyczki i kredyty	0,00	145,00
pozostałe	35,00	145,00
Razem	161 813,58	160 630,38

	BZ 31.12.2021 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
Z tytułu dostaw i usług	161 778,58	161 778,58	do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni
Inne	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00
Razem	161 813,58	161 813,58	0,00	0,00	0,00

Nota nr 29: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2020 r.
Kredyty i pożyczki	1 272 584,85	1 267 516,01
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 272 584,85	1 267 516,01
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	359 381,54	673 442,01
- do 12 miesięcy	359 381,54	673 442,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	876 323,59	973 594,33
Podatek CIT	0,00	0,00
Podatek PIT	126 980,00	137 098,00
ZUS	628 104,83	678 397,29
VAT	15 613,01	15 282,54
PRFON	12 913,00	11 701,00
Pozostałe	98 712,75	131 115,50
Z tytułu wynagrodzeń	617 025,43	567 393,70
Umowa o pracę	601 457,87	539 650,13
Bezrobotny fundusz płac	15 567,56	27 743,57
Inne	583 888,80	3 578 046,02
Zobowiązania inwestycyjne	288 812,77	3 245 354,31
Pozostałe	295 076,03	332 691,71
Razem	3 709 204,21	7 059 992,07

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 272 584,85	1 272 584,85	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	359 381,54	359 381,54	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	876 323,59	876 323,59	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	617 025,43	617 025,43	0,00	0,00	0,00
Inne	583 888,80	583 888,80	0,00	0,00	0,00
Razem	3 709 204,21	3 709 204,21	0,00	0,00	0,00

Nota nr 30: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2020 r.
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe		
	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia	39 609 217,79	29 431 873,45
	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, wartości	39 609 217,79	29 431 873,45
	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
	Pozostałe	0,00	0,00
	1 968 870,47	1 968 870,47	1 138 484,09
2.	Krótkoterminowe		
	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia	1 931 135,11	1 103 183,73
	środków trwałych		
	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
	Pozostałe	37 735,36	35 300,36
	RAZEM	41 578 088,26	30 570 357,54
	OGÓLEM	41 578 088,26	30 570 357,54

Nota nr 31: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	stan na dzień 31.12.2021 r.		stan na dzień 31.12.2020 r.	
	Kwota zobowiązania	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczka WFOŚiGW	205 050,00	hipoteka	278 250,00	hipoteka
	984 100,00	hipoteka	984 100,00	hipoteka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 32: Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Wyszczególnienie		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Przychody ze sprzedaży WNIP	5 486,22	0,00
Koszt własny sprzedanych WNIP	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ST	52 000,00	0,00
Koszt własny sprzedanych ST	-46 513,78	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
odpisy dotacji na zakup ST do wysokości amortyzacji	1 541 238,66	812 219,84
inne	1 541 238,66	812 219,84
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów na należności	226 963,93	122 402,19
Rozwiązanie odpisów na zapasy	226 963,93	122 402,19
Rozwiązanie odpisów na ST i WNIP	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	420 080,39	679 665,23
Uzyskane karty, grzywny, odszkodowania	25 783,68	30 951,24
Darowizny	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
Zyski aktuarialne	0,00	0,00
inne	394 296,71	648 713,99
RAZEM	2 193 769,20	1 614 287,26

Nota nr 33: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Przychody ze sprzedaży WNIP		0,00	11 472,83
Koszt własny sprzedanych WNIP		0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ŚT		0,00	-9 563,13
Koszt własny sprzedanych ŚT		0,00	21 035,96
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		350 705,35	319 858,47
Odpis na należności		350 705,35	319 858,47
III. Inne koszty operacyjne		70 046,48	96 175,40
Straty aktuarialne		0,00	0,00
Derowizny		17 414,43	31 500,00
Odszkodowania i kary		1 200,00	9 125,00
Koszty zastępstwa procesowego		7 507,50	2 677,50
Utworzenie rezerwy		0,00	0,00
Inne		43 924,55	52 872,90
RAZEM		420 751,83	427 506,70

Nota nr 34: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:			
Odsutki:		0,00	0,00
Od lokat bankowych powyżej 3 m-cy		210 857,78	285 693,66
Od pozostałych lokat bankowych		0,00	0,00
W rachunku bieżącym		1 909,92	44 160,88
Od pożyczek		0,00	0,00
Od należności		49 227,11	67 599,76
Inne		159 720,75	173 933,02
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		49 227,11	67 599,76
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:		0,00	0,00
V. Inne:		0,00	0,00
RAZEM		210 857,78	285 693,66

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone	49 227,11	0,00	0,00	0,00	49 227,11
Pozostałe aktywa	63 729,79	97 900,88	0,00	0,00	161 630,67
RAZEM	112 956,90	97 900,88	0,00	0,00	210 857,78

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone	67 599,76	0,00	0,00	0,00	67 599,76
Pozostałe aktywa	78 718,86	139 375,04	0,00	0,00	218 093,90
RAZEM	146 318,62	139 375,04	0,00	0,00	285 693,66

Nota nr 35: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Odsetki	318 349,36	229 877,72
Od kredytów i pożyczek	318 349,36	229 877,72
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	68 426,47	156 201,02
Różnice kursowe	0,00	0,00
Pozostałe	68 426,47	156 201,02
RAZEM	386 775,83	386 078,74

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone		Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:		Razem
	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	272 187,89	46 161,50	0,00	0,00	318 349,39
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	272 187,89	46 161,50	0,00	0,00	318 349,39

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone		Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:		Razem
	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	179 728,26	50 149,46	0,00	0,00	229 877,72
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	179 728,26	50 149,46	0,00	0,00	229 877,72

Nota nr 36: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

	Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
	1 108 464,33	1 108 464,33	1 108 464,33	1 108 464,33	1 108 464,33	1 320 044,91
Wynika finansowy brutto						
Przychody zwolnione z opodatkowania						
otrzymane dotacje	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	812 219,84
rozwijane rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymana dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	812 219,84
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
nalizowane nieotrzymane odsetki	102 172,30	0,00	102 172,30	0,00	102 172,30	139 375,04
świadczenia pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerwy	150 360,00	0,00	150 360,00	0,00	150 360,00	214 053,00
uregulowanie należności objętych odpisem aktualizującym	225 963,93	0,00	225 963,93	0,00	225 963,93	122 402,19
pozostałe	85 009,11	0,00	85 009,11	0,00	85 009,11	96 745,71
Razem	564 505,34	0,00	564 505,34	0,00	564 505,34	572 575,94
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzona pożyczka	133 743,00	0,00	133 743,00	0,00	133 743,00	97 050,00
umorzona wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
świadczenia pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	133 743,00	0,00	133 743,00	0,00	133 743,00	97 050,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów						
PFRON	148 873,00	0,00	148 873,00	0,00	148 873,00	141 771,00
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	0,00	1 541 238,66	812 219,84
spisane należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny	17 414,43	0,00	17 414,43	0,00	17 414,43	31 500,00
koszty reprezentacji	8 050,62	0,00	8 050,62	0,00	8 050,62	1 314,45
odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,97
składki członkowskie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty Zarządu i RN nkup	468,04	0,00	468,04	0,00	468,04	1 126,61
odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja nkup	632 470,87	0,00	632 470,87	0,00	632 470,87	19 200,00
podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	36 694,90	0,00	36 694,90	0,00	36 694,90	4 625,51
Razem	2 385 210,52	0,00	2 385 210,52	0,00	2 385 210,52	1 011 766,38

Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					
niewypłacone wynagrodzenia z ZUS	350 325,39	0,00	350 325,39	374 157,89	
utworzone rezerwy na świadczenie pracownicze	508 995,73	0,00	508 995,73	226 155,16	
nalizowane niezapłacone odsetki	46 022,39	0,00	46 022,39	50 965,93	
utworzone rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	
odpisy aktualizujące należności	350 705,35	0,00	350 705,35	476 069,49	
pozostałe	0,00	0,00	0,00	20 140,56	
Razem	1 256 048,86	0,00	1 256 048,86	1 147 479,03	
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w ksiągach lat ubiegłych					
odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	
wynagrodzenia z ZUS	374 157,89	0,00	374 157,89	342 935,12	
odsetki zapłacone w roku bieżącym a dotyczące poprzedniego	0,00	0,00	50 965,93	60 383,35	
pozostałe	12 049,92	0,00	12 049,92	317 799,79	
Razem	386 207,81	0,00	437 173,74	721 118,26	
Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rozliczenie straty	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne zmiany podstawy opodatkowania					
świadczenia nieodpłatne	117 180,00	0,00	117 180,00	0,00	
zwolnienie przedmiotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
pozostałe	-3 670 699,95	0,00	-3 670 699,95	-2 887 844,44	
Razem	-3 553 519,95	0,00	-3 553 519,95	-2 887 844,44	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	-1 212 970,98	0,00	
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Podatek odroczony i inne, w tym:					
Przypis podatkowy	466 721,00	0,00	466 721,00	455 237,00	
Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00	-120 926,00	-30 015,00	
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	587 647,00	0,00	587 647,00	485 252,00	
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	466 721,00	0,00	466 721,00	455 237,00	

Nota nr 37: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1.	Amortyzacja		
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	9 293 894,36	8 685 677,12
	amortyzacja środków trwałych	216 675,48	130 763,44
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	9 077 218,88	8 554 913,68
	różnice kursowe od kredytów	0,00	0,00
	różnice kursowe dotyczące leasingów	0,00	0,00
3.	Odssetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	269 122,25	162 268,99
	odssetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odssetki zapłacone	0,00	0,00
	odssetki otrzymane	0,00	0,00
	odssetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odssetki naliczone od udzielonych pożyczek	-49 227,11	-67 599,76
	odssetki naliczone od kredytów i pożyczek	318 349,36	229 868,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-12 363,98	11 472,83
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-52 000,00	-9 563,13
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	19 670,48	18 211,21
	wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	23 675,08	1 929,35
	inne wydatki inwestycyjne	11 556,86	895,40
	wpływy z dzierżawy nieruchomości inwestycyjnej	-15 266,40	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	946 282,73	177 729,68
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	946 282,73	177 729,68
6.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-197 103,40	-121 782,45
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-197 103,40	-121 782,45
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
7.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	1 753 904,61	-1 479 415,26
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 753 904,61	-1 479 415,26
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-478 886,79	-515 523,32
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-3 435 428,33	1 293 071,09
	korekta o splecony kredyt	0,00	0,00
	korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	2 956 541,54	-1 808 594,41
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-11 800 733,78	-8 804 315,28
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-9 929 270,28	-7 536 188,30
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-253 169,73	-383 673,98
	dotacje/umorzone pożyczki	-12 626 024,49	-19 373 218,13
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	11 007 730,72	18 488 765,13
10.	Na wartości pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	8 539,84
	umorzenie gruntów inwestycyjnych	0,00	8 539,84

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 38: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1 Pracownicy produkcyjni	85,73	84,30
2 Pracownicy nieprodukcyjni	67,93	68,59
Razem	153,66	152,89

Nota nr 39: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących 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.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.			
Wynagrodzenia	144 342,65	278 319,37	422 662,02
Wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00
Razem	144 342,65	278 319,37	
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.			
Wynagrodzenia	244 409,85	233 873,24	478 283,09
Wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00
Razem	244 409,85	233 873,24	

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 40: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Wyszczególnienie		
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 200,00	9 200,00
Inne usługi świadczące	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	9 200,00	9 200,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI
Nota nr 41: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży	Przychody finansowe	za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.			Pozostałe koszty operacyjne
					Pozostałe przychody operacyjne	Koszty działalności operacyjnej	Koszty finansowe	
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 649 277,74	7 011,00	31 345,12	49 227,11	0,00	73 860,00	0,00	
Ostrowski Zakład Ciepłownictwa S.A.	7 277,19	142 946,66	71 434,13	0,00	0,00	1 268 188,76	0,00	
Zakład Oczyszczania i Gospodarki Odpadami MZO S.A.	385,44	6 634,34	5 071,42	0,00	0,00	90 005,40	0,00	
Miejski Zakład Komunikacji S.A.	9 926,87	1 080,50	87 189,44	0,00	6 000,00	14 113,04	0,00	
Miejski Zakład Gospodarki Mieszkalniowej MZGM Sp. z o.o.	11 135,72	0,00	212 703,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
Targowiska Miejskie S.A.	13 342,15	251,08	92 940,83	0,00	0,00	5 156,11	0,00	
CRK Zielonohajka Sp. z o.o.	1 270,78	200,00	19 889,03	0,00	0,00	3 022,22	0,00	
CRK Energia Sp. z o.o.	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	
Razem	1 692 615,89	1 61 813,58	520 573,65	49 227,11	6 000,00	1 490 345,53	0,00	

Nota nr 42: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: Centrum Rozwoju Komunalnego
Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Partyzancka 27, 63-400 Ostrów
Wielkopolski

Miejsce publikacji sprawozdania: KRS

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 43: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

I. W pierwszych miesiącach 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię, a polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. W następstwie tych decyzji rząd wprowadził wiele ograniczeń i zakazów, które wpływają pośrednio lub bezpośrednio na działalność Spółki, w szczególności na poziom sprzedaży w poszczególnych kategoriach odbiorców, konieczność zapewnienia dodatkowej ochrony obiektom infrastruktury krytycznej oraz przejęciowo na wzrost należności przeterminowanych.

Prewencyjnie, w celu zapobieżenia wystąpienia zakażenia u kluczowych pracowników z obszaru eksploatacji systemów wodociągowe – kanalizacyjnych, Zarząd podjął działania zmierzające do zminimalizowania zrealizowania się takiego ryzyka poprzez m.in. zmianę organizacji pracy, pracę rotacyjną zespołów eksploatacyjnych oraz dywersyfikację personelu na różnych obiektach Spółki.

Kierownictwo Spółki nie wyklucza, że wprowadzone ograniczenia w działalności gospodarczej będą miały w średnim i długim terminie negatywny wpływ na sytuację finansową i wyniki operacyjne Spółki.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie można wiarygodnie oszacować wpływu ww. sytuacji na istotne pogorszenie prezentowanych wyników Spółki. Spółka nie korzystała z pomocy jaką proponowano w ramach Tarczy Rządowych mających zapobiegać przeciwdziałaniu skutków COVID-19.

II. W następstwie ataku Rosji na Ukrainę Polskę może dotknąć kryzys uchodźczy. W wyniku nałożonych na Rosję sankcji gospodarczych Polska może napotkać problemy z dostawami gazu, który jest jednym z podstawowych źródeł energii. Sytuacja wojenna na Ukrainie może wpłynąć na:

- wzrost cen usług i towarów, ze względu na wzrost cen paliwa, a tym samym przełożyć się na wzrost kosztów operacyjnych działalności Spółki,
- konieczność zapewnienia dodatkowej ochrony obiektom infrastruktury krytycznej jakimi są Stacja Uzdatniania Wody oraz magistrale i sieci wodociągowe, a także Oczyszczalnia Ścieków.

Nota nr 44: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		1 649 277,74	
Pożyczki udzielone i należności własne	Pożyczka Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 649 277,74	zabezpieczone hipoteką i weksłem; termin spłaty 01.06.2028
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym		19 253 182,97	
- kredyty		0,00	
- pożyczki	Pożyczki NFOŚiGW w Warszawie; WFOŚiGW w Poznaniu	19 253 182,97	warunki oprocentowania 0,5 stopy redyskonta weksli NBP jednak nie mniej niż 2,8-3%

Nota nr 45: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Przychody i przepływy pieniężne z działalności operacyjnej Spółki nie są właściwie narażone na ryzyko zmiany stóp procentowych.

Ryzyko zmiany stóp procentowych w przypadku Spółki dotyczy długoterminowych instrumentów dłużnych. Kredyty o zmiennym oprocentowaniu narażają Spółkę na ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stóp procentowych. Spółka nie kredytuje swoich kontraktów środkami pozyskanymi na rynku komercyjnym. Kontrakty i inwestycje Spółki są finansowane ze środków własnych bądź w uzasadnionych przypadkach ekonomicznych ze środków instytucji takich jak NFOŚiGW lub WFOŚiGW. Mając powyższe na uwadze, można stwierdzić, że ryzyko kredytowe jest zatem znikome.

Nota nr 46: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Spółka nie jest narażona na duże ryzyko z tytułu sprzedaży kredytowej. Stosunkowo duża liczba odbiorców usług Spółki sprawia, że nie występuje koncentracja sprzedaży kredytowej. Ponadto Spółka stosuje politykę ograniczającą sprzedaż usług na rzecz klientów o nie odpowiedniej historii spłat zobowiązań.

Nie wystąpiły inne aniżeli opisane w niniejszym dokumencie zdarzenia wymagające wykazania w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

Data: 01.04.2022

