



## **Sprawozdanie Finansowe**

### **WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.**

za okres  
od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
BILANS  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM  
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Marek Karolczak - *Prezes Zarządu*

Sprawozdanie zostało podpisane elektronicznie dnia 15.04.2021r. przez:

Marka Karolczaka

Ewelinę Teresę Raszewską



**Wodkan Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Nazwa jednostki:

Wodkan Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.

Adres (siedziba jednostki):

Kraj *Polska*

Województwo *wielkopolskie*

Powiat *ostrowski*

Gmina *Ostrów Wielkopolski*

Ulica *Partyzancka*

Nr domu *27*

Nr lokalu

Miejscowość *Ostrów Wielkopolski*

kod pocztowy *63-400*

Poczta *Ostrów Wielkopolski*

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

kod(y) PKD

PKD 36.00.Z

PKD 42.21.Z

PKD 43.22.Z

PKD 37.00.Z

PKD 96.09.Z

PKD 71.20.B

PKD 71.12.Z

PKD 33.13.Z

PKD 33.14.Z

PKD 33.20.Z

PKD 49.41.Z

PKD 01.16.Z

PKD 01.19.Z

PKD 01.29.Z

PKD 02.10.Z

PKD 35.11.Z

PKD 35.12.Z

PKD 38.11.Z

PKD 38.21.Z

PKD 38.32.Z

PKD 39.00.Z

PKD 61.90.Z

PKD 61.20.Z

PKD 64.19.Z

PKD 66.19.Z

PKD 82.91.Z

PKD 47.99.Z

PKD 63.99.Z

PKD 92.00.Z

PKD 85.59.B

Opis Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody

Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych

Wykonywanie instalacji wodno – kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Pozostałe badania i analizy techniczne

Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne

Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych

Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych

Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia

Transport drogowy towarów

Uprawa roślin włóknistych

Pozostałe uprawy rolne inne niż wieloletnie

Uprawa pozostałych roślin wieloletnich

Gospodarka leśna i pozostała działalność leśna z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych

Wytwarzanie energii elektrycznej

Przesyłanie energii elektrycznej

Handel energią elektryczną

Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne

Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne

Odzysk surowców z materiałów segregowanych

Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami

Działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej

Pozostałe pośrednictwo pieniężne

Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych

Działalność świadczona przez agencje inkasa i biura kredytowe

Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami

Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana

Działalność związana z grami losowym i zakładami wzajemnymi

Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

Numer KRS

0000039816

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

nie oznaczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Od dnia: **2020-01-01** Do dnia **2020-12-31**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi

NIE

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania

TAK

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

TAK

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Czy w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nastąpiło połączenie spółek?

NIE

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu spółek

NIE

Metoda rozliczenia połączenia

#### Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

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 2019 poz.351 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):

#### Aktywa trwałe

##### 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.

##### 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.

##### 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)

##### 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

##### 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 przyznaných 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.

##### 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.

##### 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

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 2019 poz.351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Sporządził: Ewelina Raszewska

podpis:.....

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski

## BILANS

### Sporządzony na dzień: 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Aktywa razem</b>	<b>234 902 774,48</b>	<b>213 774 607,62</b>
<b>A.A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>221 761 143,77</b>	<b>199 020 507,28</b>
<b>A.A.I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>403 588,26</b>	<b>526 361,70</b>
A.A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	403 588,26	526 361,70
A.A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>A.A.II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>210 348 726,71</b>	<b>194 742 965,24</b>
A.A.II.1	Środki trwałe	188 272 142,94	187 987 468,76
A.A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 592 949,06	2 603 609,22
A.A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	167 666 297,05	169 622 359,39
A.A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	11 565 369,23	12 414 466,45
A.A.II.1.D	środki transportu	4 749 814,09	1 470 590,28
A.A.II.1.E	inne środki trwałe	1 697 713,51	1 876 443,42
A.A.II.2	Środki trwałe w budowie	22 076 583,77	6 755 496,48
A.A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>A.A.III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
A.A.III.1	Od jednostek powiązanych	700,00	700,00
A.A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>A.A.IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 651 591,33</b>	<b>1 930 131,17</b>
A.A.IV.1	Nieruchomości	2 313,59	10 853,43
A.A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 649 277,74	1 919 277,74
A.A.IV.3.A	w jednostkach powiązanych	1 649 277,74	1 919 277,74
A.A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.A.IV.3.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.A.IV.3.A.3	- udzielone pożyczki	1 649 277,74	1 919 277,74
A.A.IV.3.A.4	- inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
A.A.IV.3.B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.A.IV.3.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00

A.A.IV.3.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.A.IV.3.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.A.IV.3.B.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.A.IV.3.C	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.A.IV.3.C.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.A.IV.3.C.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.A.IV.3.C.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.A.IV.3.C.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>A.A.V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 356 537,47</b>	<b>1 820 349,17</b>
A.A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	955 621,00	925 606,00
A.A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 400 916,47	894 743,17
<b>A.B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>13 141 630,71</b>	<b>14 754 100,34</b>
<b>A.B.I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>826 022,61</b>	<b>704 240,16</b>
A.B.I.1	Materiały	704 523,48	679 742,90
A.B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
A.B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
A.B.I.4	Towary	119 893,84	24 297,75
A.B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 605,29	199,51
<b>A.B.II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 932 832,70</b>	<b>3 453 417,44</b>
A.B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	42 804,66	38 655,74
A.B.II.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	42 804,66	38 655,74
A.B.II.1.A.1	- do 12 miesięcy	42 804,66	38 655,74
A.B.II.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.B.II.1.B	Inne	0,00	0,00
A.B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.B.II.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
A.B.II.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
A.B.II.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.B.II.2.B	inne	0,00	0,00
A.B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	4 890 028,04	3 414 761,70
A.B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 493 799,58	2 961 197,22
A.B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	2 493 799,58	2 961 197,22
A.B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
A.B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 236 375,00	273 912,00
A.B.II.3.C	Inne	159 853,46	179 652,48
A.B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>A.B.III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6 604 890,69</b>	<b>10 202 232,01</b>
A.B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 604 890,69	10 202 232,01
A.B.III.1.A	w jednostkach powiązanych	270 000,00	247 500,00



A.B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.B.III.1.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.B.III.1.A.3	- udzielone pożyczki	270 000,00	247 500,00
A.B.III.1.A.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.B.III.1.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.B.III.1.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.B.III.1.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.B.III.1.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.B.III.1.C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 334 890,69	9 954 732,01
A.B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 833 800,66	1 279 428,36
A.B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	501 090,03	8 675 303,65
A.B.III.1.C.3	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
A.B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>A.B.IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>777 884,71</b>	<b>394 210,73</b>
<b>A.C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>234 902 774,48</b>	<b>213 774 607,62</b>
<b>P.A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>172 691 265,11</b>	<b>174 129 860,95</b>
<b>P.A.I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>51 186 750,00</b>
<b>P.A.II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>80 053 660,42</b>	<b>80 049 223,60</b>
P.A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	56 766 465,76	56 766 465,76
<b>P.A.III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>10 478 638,61</b>	<b>10 478 745,49</b>
P.A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	10 478 638,61	10 478 745,49
<b>P.A.IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>30 107 408,17</b>	<b>4 176 430,57</b>
P.A.IV.1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	30 107 408,17	4 176 430,57
P.A.IV.2	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>P.A.V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>25 930 977,60</b>
<b>P.A.VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>864 807,91</b>	<b>2 307 733,69</b>
<b>P.A.VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>62 211 509,37</b>	<b>39 644 746,67</b>
<b>P.B.I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>14 520 608,88</b>	<b>14 342 879,30</b>
P.B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 130 370,00	10 645 118,00
P.B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 958 426,18	3 049 991,02
P.B.I.2.1	- długoterminowa	2 751 732,13	2 670 418,45
P.B.I.2.2	- krótkoterminowa	206 694,05	379 572,57
P.B.I.3	Pozostałe rezerwy	431 812,70	647 770,28
P.B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	0,00
P.B.I.3.2	- krótkoterminowe	431 812,70	647 770,28
<b>P.B.II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9 684 737,41</b>	<b>6 881 678,63</b>

P.B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
P.B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
P.B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	9 684 737,41	6 881 678,63
P.B.II.3.A	kredyty i pożyczki	9 520 765,74	6 708 132,05
P.B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P.B.II.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
P.B.II.3.D	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
P.B.II.3.E	inne	163 971,67	173 546,58
<b>P.B.III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 435 805,54</b>	<b>6 338 596,33</b>
P.B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	160 630,38	170 504,01
P.B.III.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	160 485,38	169 421,45
P.B.III.1.A.1	- do 12 miesięcy	160 485,38	169 421,45
P.B.III.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
P.B.III.1.B	Inne	145,00	1 082,56
P.B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
P.B.III.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
P.B.III.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
P.B.III.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
P.B.III.2.B	inne	0,00	0,00
P.B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 059 992,07	5 947 842,63
P.B.III.3.A	kredyty i pożyczki	1 267 516,01	1 472 952,80
P.B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
P.B.III.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
P.B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	673 442,01	955 474,23
P.B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	673 442,01	955 474,23
P.B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
P.B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
P.B.III.3.F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
P.B.III.3.G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	973 594,33	1 138 452,55
P.B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	567 393,70	525 138,78
P.B.III.3.I	inne	3 578 046,02	1 855 824,27
P.B.III.4	Fundusze specjalne	215 183,09	220 249,69
<b>P.B.IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>30 570 357,54</b>	<b>12 081 592,41</b>
P.B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
P.B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 570 357,54	12 081 592,41
P.B.IV.2.1	- długoterminowe	29 431 873,45	11 502 684,30
P.B.IV.2.2	- krótkoterminowe	1 138 484,09	578 908,11

## Lista złożonych podpisów:



WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
ul. Partyzancka 27  
63-400 Ostrów Wielkopolski

Data sporządzenia: 2021-04-15

2021-04-15 12:15:45Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017

2021-04-15 12:30:25Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

### Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Wariant porównawczy

Jednostka obliczeniowa: złoty

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>44 342 805,43</b>	<b>37 096 020,41</b>
A.J	– od jednostek powiązanych	537 409,55	551 106,96
<b>A.I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>36 056 876,49</b>	<b>36 717 624,25</b>
<b>A.II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	<b>7 984 795,54</b>	<b>-421 083,33</b>
<b>A.III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>47 192,74</b>	<b>75 659,77</b>
<b>A.IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>253 940,66</b>	<b>723 819,72</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>44 109 156,00</b>	<b>34 938 921,09</b>
<b>B.I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>8 685 677,12</b>	<b>8 265 050,73</b>
<b>B.II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>4 066 750,74</b>	<b>4 545 478,34</b>
<b>B.III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>11 922 313,00</b>	<b>3 630 031,86</b>
<b>B.IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>6 937 184,20</b>	<b>6 605 935,78</b>
B.IV.1	– podatek akcyzowy	14 991,00	11 814,00
<b>B.V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>9 418 741,89</b>	<b>8 537 467,48</b>
<b>B.VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>2 262 282,14</b>	<b>2 053 203,17</b>
B.VI.1	– emerytalne	877 692,86	805 022,84
<b>B.VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>567 428,09</b>	<b>590 481,95</b>
<b>B.VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>248 778,82</b>	<b>711 271,78</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>233 649,43</b>	<b>2 157 099,32</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 614 287,26</b>	<b>1 360 763,63</b>
<b>D.I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>812 219,84</b>	<b>443 353,92</b>
<b>D.III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>122 402,19</b>	<b>165 439,76</b>
<b>D.IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>679 665,23</b>	<b>751 969,95</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>427 506,70</b>	<b>634 112,65</b>
<b>E.I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>11 472,83</b>	<b>24 871,70</b>
<b>E.II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>319 858,47</b>	<b>486 655,71</b>
<b>E.III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>96 175,40</b>	<b>122 585,24</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>1 420 429,99</b>	<b>2 883 750,30</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>285 693,66</b>	<b>356 420,33</b>
<b>G.I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.A	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

G.I.A.1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G.I.B.1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>G.II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>285 693,66</b>	<b>356 420,33</b>
G.II.J	– od jednostek powiązanych	67 599,76	95 647,51
<b>G.III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.III.J	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>G.IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>386 078,74</b>	<b>250 722,94</b>
<b>H.I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>229 877,72</b>	<b>205 040,85</b>
H.I.J	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>H.II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.II.J	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>H.III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.IV</b>	<b>Inne</b>	<b>156 201,02</b>	<b>45 682,09</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>1 320 044,91</b>	<b>2 989 447,69</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>455 237,00</b>	<b>681 714,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>864 807,91</b>	<b>2 307 733,69</b>

## Lista złożonych podpisów:

2021-04-15 12:15:45Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017  
2021-04-15 12:30:25Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

### Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Metoda pośrednia

Jednostka obliczeniowa: złoty

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>A.I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>864 807,91</b>	<b>2 307 733,69</b>
<b>A.II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 875 347,95</b>	<b>10 415 822,67</b>
A.II.1	Amortyzacja	8 685 677,12	8 265 050,73
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	162 268,99	109 393,34
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 472,83	24 871,70
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	177 729,58	1 190 810,70
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	-121 782,45	306 200,78
A.II.7	Zmiana stanu należności	-1 479 415,26	1 068 804,98
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-515 523,32	459 996,76
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 804 315,28	-774 464,30
A.II.10	Inne korekty	8 539,84	-234 842,02
<b>A.III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 010 540,04</b>	<b>12 723 556,36</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>B.I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>324 662,89</b>	<b>434 073,07</b>
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 563,13	37 285,93
B.I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>B.I.3</b>	<b>Z aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>315 099,76</b>	<b>396 787,14</b>
B.I.3.A	w jednostkach powiązanych	315 099,76	396 787,14
B.I.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>B.I.4</b>	<b>Inne wpływy inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>22 378 606,62</b>	<b>19 012 753,99</b>
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 377 711,22	19 012 060,29
B.II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>B.II.3</b>	<b>Na aktywa finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

B.II.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
<b>B.II.4</b>	<b>Inne wydatki inwestycyjne</b>	<b>895,40</b>	<b>693,70</b>
<b>B.III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-22 053 943,73</b>	<b>-18 578 680,92</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>C.I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>23 286 651,82</b>	<b>8 633 563,58</b>
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
C.I.2	Kredyty i pożyczki	4 010 483,69	2 106 176,73
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	19 276 168,13	6 527 386,85
<b>C.II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 842 009,37</b>	<b>4 313 433,24</b>
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 303 403,75	2 815 271,25
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	Splaty kredytów i pożyczek	1 299 319,45	1 277 940,00
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	Odsetki	239 286,17	220 221,99
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>C.III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>19 444 642,45</b>	<b>4 320 130,34</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-3 619 841,32</b>	<b>-1 534 994,22</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 619 841,32</b>	<b>-1 534 994,22</b>
<b>E.1</b>	<b>- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 954 732,01</b>	<b>11 489 726,23</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>6 334 890,69</b>	<b>9 954 732,01</b>
<b>G.1</b>	<b>- o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>80 920,93</b>	<b>123 159,94</b>

## Lista złożonych podpisów:

2021-04-15 12:15:45Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017  
 2021-04-15 12:30:25Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

### Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>174 129 860,95</b>	<b>174 930 616,80</b>
<b>I.1</b>	<b>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.2</b>	<b>- korekty błędów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IA</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>174 129 860,95</b>	<b>174 930 616,80</b>
<b>IA.1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>51 186 750,00</b>
<b>IA.1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IA.1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.A.1	- wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
IA.1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.1.1.B.1	- umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
<b>IA.1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>51 186 750,00</b>
<b>IA.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>83 036 724,67</b>
<b>IA.2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>4 436,82</b>	<b>-2 987 501,07</b>
IA.2.1.A	zwiększenie (z tytułu)	4 436,82	0,00
IA.2.1.A.1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
IA.2.1.A.2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
IA.2.1.A.3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 329,94	0,00
IA.2.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 987 501,07
IA.2.1.B.1	- pokrycia straty	0,00	1 366 310,68
	- - wypłata dywidendy	0,00	0,00
<b>IA.2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>80 053 660,42</b>	<b>80 049 223,60</b>
<b>IA.3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>10 478 745,49</b>
<b>IA.3.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>-106,88</b>	<b>0,00</b>
IA.3.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- - korekta UR	0,00	0,00
IA.3.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	106,88	0,00
IA.3.1.B.1	- zbycia środków trwałych	106,88	0,00
<b>IA.3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>10 478 638,61</b>	<b>10 478 745,49</b>
<b>IA.4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>4 176 430,57</b>
<b>IA.4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>25 930 977,60</b>	<b>0,00</b>

IA.4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	25 930 977,60	0,00
	- - przeniesienie zysku lat ubiegłych	25 930 977,60	0,00
IA.4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>IA.4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>30 107 408,17</b>	<b>4 176 430,57</b>
<b>IA.5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>28 531 929,58</b>	<b>26 051 966,07</b>
<b>IA.5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>28 531 929,58</b>	<b>26 051 966,07</b>
IA.5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.5.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA.5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>28 531 929,58</b>	<b>26 051 966,07</b>
IA.5.2.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 366 310,68
IA.5.2.A.1	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	1 366 310,68
IA.5.2.B	zmniejszenie (z tytułu)	28 531 929,58	1 194 080,86
	- - podział zysku	28 531 929,58	1 194 080,86
	- - korekta UR	0,00	0,00
<b>IA.5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>26 224 195,89</b>
<b>IA.5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>293 218,29</b>	<b>0,00</b>
IA.5.4.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.5.4.2	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA.5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>293 218,29</b>	<b>0,00</b>
IA.5.5.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 692 711,01
IA.5.5.A.1	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 366 310,68
	- amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	0,00	326 400,33
IA.5.5.B	zmniejszenie (z tytułu)	293 218,29	1 399 492,72
	- - przeniesienie kapitału zapasowego	0,00	1 366 310,68
	- - korekta rezerwy na podatek odroczony	0,00	33 182,04
	- - podział zysku	293 218,29	0,00
<b>IA.5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>293 218,29</b>
<b>IA.5.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>25 930 977,60</b>
<b>IA.6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>864 807,91</b>	<b>2 307 733,69</b>
<b>IA.6.A</b>	<b>Zysk netto</b>	<b>864 807,91</b>	<b>2 307 733,69</b>
<b>IA.6.B</b>	<b>Strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IA.6.C</b>	<b>Odpisy z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>172 691 265,11</b>	<b>174 129 860,95</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>171 872 277,11</b>	<b>171 826 457,20</b>

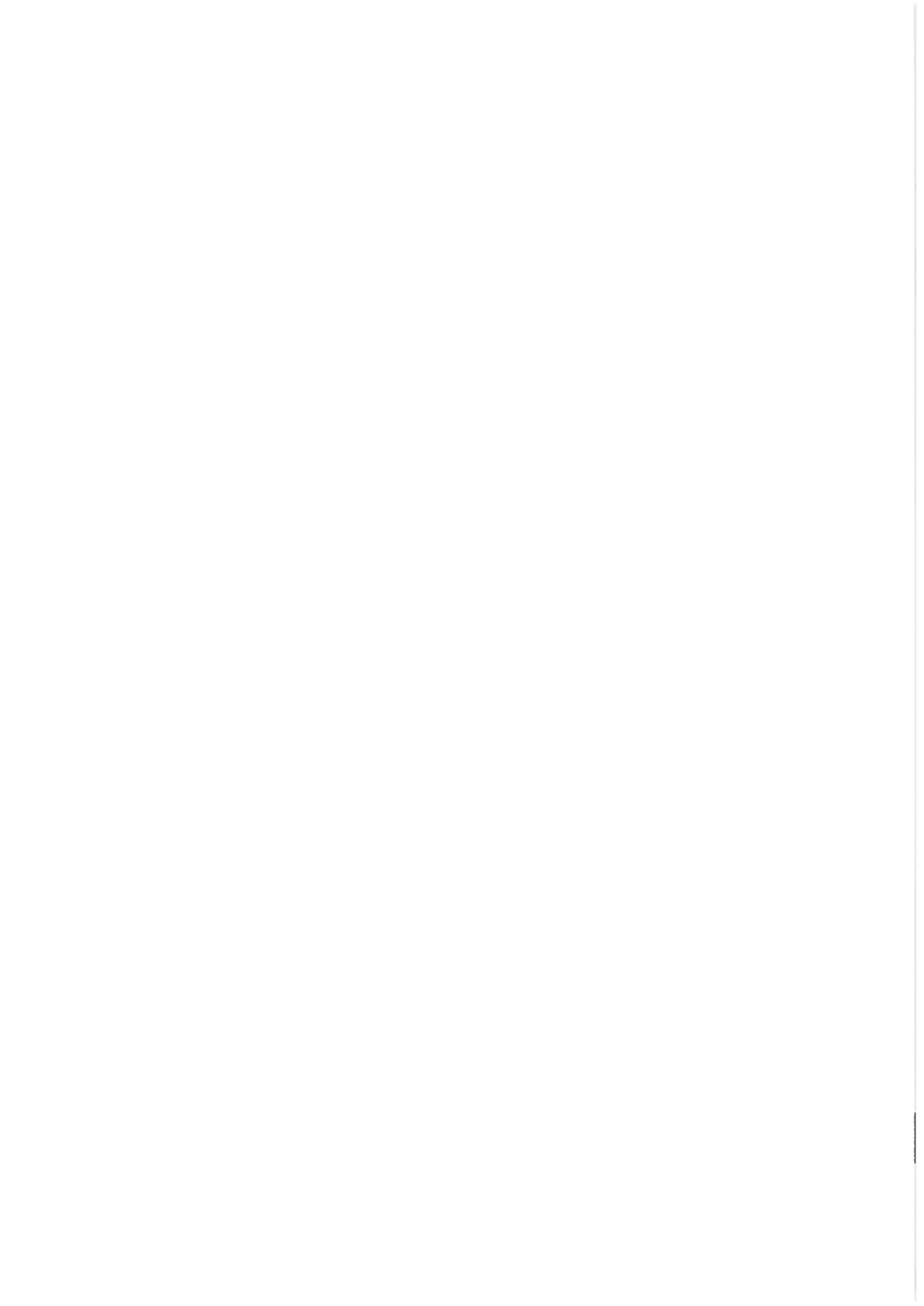
## Lista złożonych podpisów:

2021-04-15 12:15:45Z Ewelina Teresa Raszevska - Certum QCA 2017

2021-04-15 12:30:25Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017

WODKAN Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.  
ul. Partyzancka 27  
63-400 Ostrów Wielkopolski

Data sporządzenia: 2021-04-15



## INFORMACJA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

### Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>P.ID.1</b>	<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>1 320 044,91</b>	<b>2 989 447,69</b>
P.ID.2.A	B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	812 219,84	443 353,92
P.ID.2.B	B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.2.C	B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	812 219,84	443 353,92
P.ID.3.A	C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	572 575,94	557 328,70
P.ID.3.B	C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.3.C	C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	572 575,94	557 328,70
P.ID.4.A	D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	97 050,00	280 737,63
P.ID.4.B	D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.4.C	D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	97 050,00	280 737,63
P.ID.5.A	E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	1 011 766,38	648 701,58
P.ID.5.B	E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.5.C	E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 011 766,38	648 701,58
P.ID.6.A	F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	1 147 479,03	1 955 860,02
P.ID.6.B	F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.6.C	F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	1 147 479,03	1 955 860,02
P.ID.7.A	G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	721 118,26	443 250,80
P.ID.7.B	G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.7.C	G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	721 118,26	443 250,80
P.ID.8.A	H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
P.ID.8.B	H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
P.ID.8.C	H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

<b>P.ID.9.A</b>	<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna</b>	<b>-2 887 844,44</b>	<b>-2 426 206,43</b>
<b>P.ID.9.B</b>	<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P.ID.9.C</b>	<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów</b>	<b>-2 887 844,44</b>	<b>-2 426 206,43</b>
<b>P.ID.10</b>	<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>	<b>2 004 607,07</b>
<b>P.ID.11</b>	<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>380 875,00</b>

## Lista złożonych podpisów:

2021-04-15 12:15:45Z Ewelina Teresa Raszewska - Certum QCA 2017  
2021-04-15 12:30:25Z MAREK KAROLCZAK - Certum QCA 2017



**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
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	1 129 726,30	0,00	1 129 726,30
Zwiększenia:		0,00	0,00	7 990,00	0,00	7 990,00
- zakup		0,00	0,00	7 990,00	0,00	7 990,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	1 137 716,30	0,00	1 137 716,30
<b>Umorzenie</b>						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	603 364,60	0,00	603 364,60
Zwiększenia:		0,00	0,00	130 763,44	0,00	130 763,44
- amortyzacja		0,00	0,00	130 763,44	0,00	130 763,44
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	734 128,04	0,00	734 128,04
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	526 361,70	0,00	526 361,70
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	403 588,26	0,00	403 588,26

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokalni i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>2 759 706,68</b>	<b>284 315 816,06</b>	<b>36 576 830,41</b>	<b>3 858 279,33</b>	<b>4 037 826,94</b>	<b>331 548 459,42</b>
Zwiększenia:	0,00	3 871 518,61	1 091 026,56	3 757 506,00	139 677,25	8 859 728,42
- ze środków trwałych w budowie	0,00	3 871 518,61	1 091 026,56	3 757 506,00	139 677,25	8 859 728,42
Zmniejszenia:	0,00	52 493,56	17 480,56	437 108,38	13 106,40	520 188,90
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	437 108,38	12 983,90	450 092,28
- inne	0,00	469,06	0,00	0,00	122,50	591,56
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>2 759 706,68</b>	<b>288 134 841,11</b>	<b>37 650 376,41</b>	<b>7 178 676,95</b>	<b>4 164 397,79</b>	<b>339 887 998,94</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>156 097,46</b>	<b>114 693 456,67</b>	<b>24 162 363,96</b>	<b>2 387 689,05</b>	<b>2 161 383,52</b>	<b>143 560 990,66</b>
Zwiększenia:	10 660,16	5 814 501,92	1 939 943,15	473 054,88	316 830,83	8 554 990,94
- amortyzacja	10 660,16	5 814 424,66	1 939 943,15	473 054,88	316 830,83	8 554 913,68
- inne	0,00	77,26	0,00	0,00	0,00	77,26
Zmniejszenia:	0,00	39 414,55	17 299,93	431 881,07	11 530,07	500 125,62
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	431 881,07	0,00	431 881,07
- likwidacja	0,00	39 414,55	17 299,93	0,00	11 407,57	68 122,05
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	122,50	122,50
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>166 757,62</b>	<b>120 468 544,04</b>	<b>26 085 007,18</b>	<b>2 428 862,86</b>	<b>2 466 684,28</b>	<b>151 615 855,98</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>2 603 609,22</b>	<b>169 622 359,39</b>	<b>12 414 466,45</b>	<b>1 470 590,28</b>	<b>1 876 443,42</b>	<b>187 987 468,76</b>
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>2 592 949,06</b>	<b>167 666 297,07</b>	<b>11 565 369,23</b>	<b>4 749 814,09</b>	<b>1 697 713,51</b>	<b>188 272 142,96</b>

**Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.		BZ 31.12.2019 r.	
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto
Ostrów Wielkopolski Nowa Kępca	345,60	44 830,76	2 241,54	44 830,76
Ostrów Wielkopolski Partyzancka-Zamenhofa	263,10	92 784,61	4 639,22	92 784,61
Ostrów Wielkopolski Osadnicza	466,50	132 485,25	6 624,30	132 485,25
Łatowice	9 041,10	113 900,00	5 695,00	113 900,00
<b>Razem</b>	<b>10 116,30</b>	<b>384 000,62</b>	<b>19 200,06</b>	<b>384 000,62</b>

**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	Wartość z umowy				Inne środki trwałe	Razem
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny		
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>16 209 491,99</b>	<b>394 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 604 401,99</b>	
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96	
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	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	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	0,00	4 956 940,00	
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>16 209 491,99</b>	<b>394 910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 604 401,99</b>	
Umowa zawarta dnia 04.05.2016 r.	0,00	2 094 816,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 816,96	
Umowa zawarta dnia 31.12.2015 r.	0,00	1 211 745,03	0,00	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	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	0,00	4 956 940,00	

**Nota nr 5: Środki trwałe w budowie**

BZ 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Rozliczenie nakładów		Inne środki trwałe	BZ 31.12.2020 r.
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu		
<b>6 755 496,48</b>	<b>24 188 805,71</b>	<b>4 711 919,71</b>	<b>274 373,26</b>	<b>3 757 506,00</b>	<b>123 919,45</b>	<b>22 076 583,77</b>
<b>Wykaz inwestycji w toku</b>						
instalacje technologiczne - modernizacja Stacji Uzdatniania Wody			<b>BZ 31.12.2020 r.</b>			
			9 566 895,92			
suszarznia komunalnych osadów ściekowych			5 868 840,33			
obiekty inżynierii lądowej i wodnej (sieci)			3 836 334,86			
system monitoringu przepływu wody			1 722 412,90			
monitoring sieci kanalizacyjnej			468 908,28			
wartości niematerialne i prawne			220 642,03			
rozbudowa biogazowni kofermentacyjnej wraz z zabudową kogeneratorów			122 000,00			
pozostałe			270 549,45			
<b>RAZEM</b>			<b>22 076 583,77</b>			

**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**

	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>Wyszczególnienie</b>		
Wartość ogólna, z tego:	2 500,08	29 477,65
odsetki	2 500,08	29 477,65
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 7: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	10 853,43	0,00	1 919 277,74	0,00	1 930 131,17
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	0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2020 r.	10 853,43	0,00	1 649 277,74	0,00	1 660 131,17
<b>Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "x"/zmniejszenie wartości "-")</b>					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	8 539,84	0,00	0,00	0,00	8 539,84
odpis umorzeniowy	8 539,84	0,00	0,00	0,00	8 539,84
BZ 31.12.2020 r.	-8 539,84	0,00	0,00	0,00	-8 539,84
<b>Wartość bilansowa</b>					
BZ 31.12.2019 r.	10 853,43	0,00	1 919 277,74	0,00	1 930 131,17
BZ 31.12.2020 r.	2 313,59	0,00	1 649 277,74	0,00	1 651 591,33

**Nota nr 8: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach posiadających zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie		Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	1 919 277,74	0,00	1 919 277,74
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		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	1 649 277,74	0,00	1 649 277,74
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	1 919 277,74	0,00	1 919 277,74
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	1 649 277,74	0,00	1 649 277,74
<b>- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe</b>						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 9: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2020 r.			BZ 31.12.2019 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy</b>						
Niewypłacone wynagrodzenia + ZUS	374 157,89	19%	71 089,00	342 935,12	19%	65 157,00
Rezerwy na świadczenia pracownicze	2 958 426,18	19%	562 100,00	3 049 991,02	19%	579 498,00
Odписы aktualizujące należności	1 213 681,30	19%	230 599,00	786 737,06	19%	149 480,00
Odписы aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Naliczone odsetki	51 516,72	19%	9 788,00	46 086,84	19%	8 756,00
Nadwyżka wartości podatkowej majątku trwałego		19%	0,00	0,00	19%	0,00
Pozostałe	431 816,70	19%	82 045,00	645 868,70	19%	122 715,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 029 598,79</b>	<b>x</b>	<b>955 621,00</b>	<b>4 871 618,74</b>	<b>x</b>	<b>925 606,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>				<b>x</b>		
<b>OGÓŁEM</b>			<b>955 621,00</b>			<b>925 606,00</b>

**Nota nr 10: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>		
modernizacja odstożników wód poplucznych	268 844,99	285 735,83
aktualizacja programu kanalizacji deszczowej	60 300,16	67 000,12
remont rurociągów tłocznych	7 844 104,16	536 390,41
koszty gwarancji i serwisu	0,00	0,00
koszty pozwoleń	0,00	0,00
prenumerata	0,00	0,00
pozostałe	227 667,16	3 616,81
<b>remont kogeneratorów</b>	<b>8 400 916,47</b>	<b>894 743,17</b>
<b>RAZEM</b>	<b>8 400 916,47</b>	<b>894 743,17</b>



**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 11: Zapasy**

	Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
	<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2019 r.		679 742,90	0,00	0,00	24 297,75	199,51	704 240,16
BZ 31.12.2020 r.		704 523,48	0,00	0,00	119 893,84	1 605,29	826 022,61
	<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartość bilansowa</b>						
BZ 31.12.2019 r.		679 742,90	0,00	0,00	24 297,75	199,51	704 240,16
BZ 31.12.2020 r.		704 523,48	0,00	0,00	119 893,84	1 605,29	826 022,61

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 12: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	704 523,48	0,00	0,00	0,00	704 523,48
Materiały (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Materiały netto</b>	<b>704 523,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>704 523,48</b>
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
<b>Półprodukty i produkty w toku (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Produkty gotowe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Towary (brutto)	119 893,84	0,00	0,00	0,00	119 893,84
Towary (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Towary (netto)</b>	<b>119 893,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119 893,84</b>

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 13: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych</b>	<b>42 804,66</b>	<b>0,00</b>	<b>42 804,66</b>	<b>38 655,74</b>	<b>0,00</b>	<b>38 655,74</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	42 804,66	0,00	42 804,66	38 655,74	0,00	38 655,74
- do 12 miesięcy	42 804,66		42 804,66	38 655,74		38 655,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b) inne	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>6 521 232,08</b>	<b>1 631 204,04</b>	<b>4 890 028,04</b>	<b>4 412 749,42</b>	<b>997 987,72</b>	<b>3 414 761,70</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 021 594,95	527 795,37	2 493 799,58	3 309 345,78	348 148,56	2 961 197,22
- do 12 miesięcy	3 021 594,95	527 795,37	2 493 799,58	3 309 345,78	348 148,56	2 961 197,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 236 375,00	0,00	2 236 375,00	273 912,00	0,00	273 912,00
c) inne	159 853,46	0,00	159 853,46	179 652,48	0,00	179 652,48
d) dochodzone na drodze sądowej	1 103 408,67	1 103 408,67	0,00	649 839,16	649 839,16	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>6 564 036,74</b>	<b>1 631 204,04</b>	<b>4 932 832,70</b>	<b>4 451 405,16</b>	<b>997 987,72</b>	<b>3 453 417,44</b>

**Nota nr 14: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	42 804,66	0,00	0,00	0,00	0,00	42 804,66
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	42 804,66	0,00	0,00	0,00	0,00	42 804,66
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (netto)	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
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 799 699,57	554 281,86	131 030,75	181 463,77	355 119,00	3 021 594,95
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	172 844,90	354 950,47	527 795,37
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 799 699,57	554 281,86	131 030,75	8 618,87	168,53	2 493 799,58
Należności podatkowe (brutto)	2 236 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 375,00
Należności podatkowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (netto)	2 236 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 375,00
Inne (brutto)	159 853,46	0,00	0,00	0,00	0,00	159 853,46
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	159 853,46	0,00	0,00	0,00	0,00	159 853,46
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	1 041,57	0,00	14 102,34	1 088 264,76	1 103 408,67
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	1 041,57	0,00	14 102,34	1 088 264,76	1 103 408,67
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Wyszczególnienia	Opisy 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	
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>	0,00	0,00	348 148,56	0,00	649 839,16	997 987,72
<b>Zwiększenia:</b>	0,00	0,00	418 802,96	0,00	465 058,25	883 861,21
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	262 801,94	0,00	57 256,53	319 858,47
- z działalności finansowej	0,00	0,00	156 201,02	0,00	0,00	156 201,02
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	407 801,72	407 801,72
<b>Zmniejszenia:</b>	0,00	0,00	239 156,15	0,00	11 488,74	250 644,89
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	110 913,45	0,00	11 488,74	122 402,19
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	110 913,45	0,00	11 488,74	122 402,19
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	-279 559,02	0,00	0,00	-279 559,02
Przemieszczenia	0,00	0,00	407 801,72	0,00	0,00	407 801,72
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	0,00	0,00	527 795,37	0,00	1 103 408,67	1 631 204,04

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

Spółka utworzyła odpisy aktualizujące należności 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 niesciągalnych 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 16: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

- w jednostkach powiązanych	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	247 500,00	0,00	247 500,00
Zwiększenia:		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
- zakup		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	247 500,00	0,00	247 500,00
- sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata rat kapitałowych		0,00	0,00	247 500,00	0,00	247 500,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
	<b>Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	247 500,00	0,00	247 500,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	270 000,00	0,00	270 000,00
	<b>- pozostałych jednostkach</b>					
	<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:		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
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 17: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>		
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>5 833 800,66</b>	<b>1 279 428,36</b>
Kasa	32 329,07	19 473,08
Rachunki bankowe	3 081 881,75	605 810,99
lokaty overnight	2 706 000,00	530 984,35
środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	13 589,84	57 544,25
Pozostałe	0,00	65 615,69
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>501 090,03</b>	<b>8 675 303,65</b>
Środki pieniężne w drodze	1 045,09	0,00
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy	500 044,94	8 675 303,65
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	0,00	0,00
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie</b>	<b>6 334 890,69</b>	<b>9 954 732,01</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>5. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>6 334 890,69</b>	<b>9 954 732,01</b>

**Nota nr 18: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:</b>		
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	75 314,84	69 246,57
Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	0,00
Oplacone z góry prenumeraty	6 406,55	893,67
Podatek VAT do rozliczenia w przyszłych okresach	259 712,15	263 095,57
Koszty remontów rozliczane w czasie	428 751,17	54 284,92
Aktualizacja programu kanalizacji deszczowej	6 700,00	6 700,00
Ulga inwestycyjna	0,00	0,00
Serwis, gwarancje i zezwolenia	0,00	0,00
Fundusz remontowy z tyt. udziału w nieruchomościach WM	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>777 884,71</b>	<b>394 210,73</b>



**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 19: 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	X	1 194 826	11 948 260,00	aport	1996-2004	
	<b>Kapitał razem</b>		<b>5 118 675</b>	<b>51 186 750,00</b>	X	X	X

**Nota nr 20: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2020 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%
	<b>Razem</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00%</b>	<b>51 186 750,00</b>	<b>5 118 675</b>	<b>100,00%</b>



**Nota nr 21: 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**

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>80 049 223,60</b>	<b>83 036 724,67</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 436,82	-2 987 501,07
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 436,82	0,00
	- podziału zysku 2019	4 328,94	0,00
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny (sprzedaż majątku)	106,88	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 987 501,07
	- pokrycie straty	0,00	1 366 310,68
	- wypła dywidendy	0,00	1 621 190,39
<b>1.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>80 053 660,42</b>	<b>80 049 223,60</b>

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>4 176 430,57</b>	<b>4 176 430,57</b>
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	25 930 977,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	25 930 977,60	0,00
	- zyski lat ubiegłych - dotworzenie kapitału na przyszłe inwestycje	25 930 977,60	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>30 107 408,17</b>	<b>4 176 430,57</b>

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>10 478 745,49</b>	<b>10 478 745,49</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-106,88	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	106,88	0,00
	- sprzedaż majątku	106,88	0,00
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>10 478 638,61</b>	<b>10 478 745,49</b>

**Nota nr 22: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	864 807,91
II	Podział zysku / pokrycie straty	864 807,91
1	wypła dywidendy	818 988,00
2	kapitał zapasowy	45 819,91
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

BZ 31.12.2020 r.

BZ 31.12.2019 r.

Tytuł zdarzenia	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy</b>						
Nadwyżka wartości bilansowej majątku trwałego	56 580 895,48	19%	11 130 370,00	2 445 849,99	19%	464 711,00
Naliczone odsetki od pożyczek	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Naliczone odsetki od należności	0,00	19%	0,00	127 252,98	19%	24 178,00
Wycena świadczeń pochodzenia	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
Pozostałe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>56 580 895,48</b>	<b>x</b>	<b>11 130 370,00</b>	<b>2 573 102,97</b>	<b>x</b>	<b>488 889,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
Nadwyżka wartości bilansowej majątku trwałego	0,00	19%	0,00	53 453 835,73	19%	10 156 229,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>53 453 835,73</b>	<b>x</b>	<b>10 156 229,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>11 130 370,00</b>			<b>10 645 118,00</b>

**Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odpisy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
<b>BZ 31.12.2019, w tym:</b>	<b>2 076 902,93</b>	<b>902 415,84</b>	<b>0,00</b>	<b>70 672,25</b>	<b>3 049 991,02</b>
- długoterminowe	1 866 543,61	739 842,69	0,00	64 032,15	2 670 418,45
- krótkoterminowe	210 359,32	162 573,15	0,00	6 640,10	379 572,57
Zwiększenia	199 658,45	75 472,00	0,00	5 993,43	281 123,88
Wykorzystanie	234 000,00	83 720,00	0,00	0,00	317 720,00
Rozwiązanie	46 250,59	0,00	0,00	8 718,13	54 968,72
<b>BZ 31.12.2020, w tym:</b>	<b>1 996 310,79</b>	<b>894 167,84</b>	<b>0,00</b>	<b>67 947,55</b>	<b>2 958 426,18</b>
- długoterminowe	1 856 836,10	833 565,02	0,00	61 331,01	2 751 732,13
- krótkoterminowe	139 474,69	60 602,82	0,00	6 616,54	206 694,05

**Nota nr 25: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na rekultywację	Na słuźebność przesyłu	Inne	Razem
<b>BZ 31.12.2019, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615 920,00</b>	<b>31 850,28</b>	<b>647 770,28</b>
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	615 920,00	31 850,28	647 770,28
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	1 904,58	1 904,58
Rozwiązanie	0,00	0,00	214 053,00	0,00	214 053,00
<b>BZ 31.12.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401 867,00</b>	<b>29 945,70</b>	<b>431 812,70</b>
- 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 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty / pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
BZ 31.12.2019 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 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
BZ 31.12.2019 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 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
BZ 31.12.2019 r.	6 708 132,05	0,00	0,00	173 546,58	6 881 678,63
powyżej 1 roku do 2 lat	2 265 069,65	0,00	0,00	44 077,03	2 309 146,68
powyżej 2 lat do 3 lat	1 134 899,54	0,00	0,00	31 610,93	1 166 510,47
powyżej 3 lat do 5 lat	1 343 512,96	0,00	0,00	73 353,56	1 416 866,52
powyżej 5 lat	4 777 283,59	0,00	0,00	14 930,15	4 792 213,74
BZ 31.12.2020 r.	9 520 765,74	0,00	0,00	163 971,67	9 684 737,41

**Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	160 485,38	169 421,45
- do 12 miesięcy	160 485,38	169 421,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	145,00	1 082,56
nadpłata/korekty	0,00	252,76
Pozostałe	145,00	829,80
<b>Razem</b>	<b>160 630,38</b>	<b>170 504,01</b>

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	160 485,38	160 485,38	0,00	0,00	0,00
Inne	145,00	145,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>160 630,38</b>	<b>160 630,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>BZ 31.12.2019 r.</b>
<i>Kredyty i pożyczki</i>	<b>1 267 516,01</b>	<b>1 472 952,80</b>
WFOŚiGW	1 264 198,46	1 472 952,80
NFOŚiGW	3 316,55	0,00
<i>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Inne zobowiązania finansowe</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Z tytułu dostaw i usług:</i>	<b>673 442,01</b>	<b>955 474,23</b>
- do 12 miesięcy	673 442,01	955 474,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<i>Zaliczki otrzymane na dostawy</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Zobowiązania wekslowe</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych</i>	<b>973 594,33</b>	<b>1 138 452,55</b>
Podatek CIT	0,00	247 995,00
Podatek PIT	137 098,00	116 368,00
ZUS	678 397,29	614 160,72
VAT	15 282,54	50 776,08
PRFON	11 701,00	12 998,00
za korzystanie ze środowiska	130 014,50	94 966,75
inne	1 101,00	1 188,00
<i>Z tytułu wynagrodzeń</i>	<b>567 393,70</b>	<b>525 138,78</b>
Umowy o pracę	538 650,13	489 235,05
umowy zlecenia i o dzieło	0,00	0,00
bezosobowy fundusz plac (RN, Zarząd)	27 743,57	25 903,73
<i>Inne</i>	<b>3 578 046,02</b>	<b>1 855 824,27</b>
Kaucje zabezpieczające	107 281,85	186 874,43
zobowiązania inwestycyjne	3 245 354,31	1 436 759,90
Pozostałe	225 409,86	232 189,94
<b>Razem</b>	<b>7 059 992,07</b>	<b>5 947 842,63</b>

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni
Kredyty i pożyczki	1 267 516,01	1 267 516,01	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:	673 442,01	673 442,01	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, ceł i ubezpieczeń społecznych	973 594,33	973 594,33	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	567 393,70	567 393,70	0,00	0,00	0,00
Inne	3 578 046,02	3 578 046,02	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 059 992,07</b>	<b>7 059 992,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>Ujemna wartość firmy</b>			
Stan na BO:			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
Stan na BZ:		0,00	0,00
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>1. Długoterminowe</b>		29 431 873,45	11 502 684,30
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		29 431 873,45	11 502 684,30
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości			0,00
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia			0,00
Pozostałe			0,00
<b>2. Krótkoterminowe</b>		1 138 484,09	578 908,11
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		1 103 183,73	543 607,75
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		35 300,36	35 300,36
<b>RAZEM</b>		<b>30 570 357,54</b>	<b>12 081 592,41</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>30 570 357,54</b>	<b>12 081 592,41</b>

**Nota nr 30: Zobowiązania warunkowe**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.		stan na dzień 31.12.2019 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	774 405,00	0,32	774 405,00	0,36
decyzje Prezydenta Miasta (wycinka drzew)	774 405,00	0,32	774 405,00	0,36
<b>Razem</b>	<b>774 405,00</b>	<b>0,32</b>	<b>774 405,00</b>	<b>0,36</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 31: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>36 056 876,49</b>	<b>36 717 624,25</b>
- produkcja wody i odprowadzanie ścieków	28 835 339,47	28 852 581,27
- produkcja energii cieplnej i elektrycznej	328 627,14	345 137,84
- oczyszczanie i utylizacja odpadów	0,00	0,00
- transport zbiorowy	0,00	0,00
- gospodarka zasobami mieszkaniowymi	0,00	0,00
- prowadzenie i obsługa targowisk	0,00	0,00
- utrzymanie zieleni miejskiej	0,00	0,00
- doradztwo energetyczne	0,00	0,00
- zarządzanie i koordynowanie działalności miejskich spółek komunalnych	0,00	0,00
- odbiór wód opadowych i roztopowych	4 995 348,84	4 858 574,77
- Pozostałe	1 897 561,04	2 661 330,37
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>253 940,66</b>	<b>723 819,72</b>
- ze sprzedaży towarów	253 940,66	723 819,72
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>537 409,55</b>	<b>551 106,96</b>
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	537 409,55	551 106,96
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>36 310 817,15</b>	<b>37 441 443,97</b>

Struktura terytorialna	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>36 056 876,49</b>	<b>36 717 624,25</b>
Kraj	36 056 876,49	36 717 624,25
Eksport	0,00	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>253 940,66</b>	<b>723 819,72</b>
Kraj	253 940,66	723 819,72
Eksport	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>537 409,55</b>	<b>551 106,96</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	537 409,55	551 106,96
Kraj	537 409,55	551 106,96
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>36 310 817,15</b>	<b>37 441 443,97</b>

**Nota nr 32: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży**

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Ostrowska Spółdzielnia Mieszkaniowa	3 998 298,26	11%

**Nota nr 33: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Przychody ze sprzedaży WNIP	0,00	0,00
Koszty własny sprzedanych WNIP	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży ŚT	0,00	0,00
Koszty własny sprzedanych ŚT	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	<b>812 219,84</b>	<b>443 353,92</b>
- dotacje	812 219,84	443 353,92
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>122 402,19</b>	<b>165 439,76</b>
Rozwiązanie odpisów na należności	122 402,19	165 439,76
Rozwiązanie odpisów na zapasy	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów na ŚT i WNIP	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>679 665,23</b>	<b>751 969,95</b>
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	30 951,24	67 961,34
Darowizny	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	189 450,00
Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	214 053,00	54 634,00
Zyski aktuarialne	0,00	0,00
Nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00
Programy mieszkaniowe	0,00	0,00
Opłaty przyłączeniowe	0,00	0,00
Czynsze z tytułu najmu i dzierżawy	267 974,23	271 476,55
- umozężone pożyczki	76 711,62	71 702,01
- zwrot kosztów procesowych i egzekucyjnych	25 471,99	31 281,54
- sprzedaż złomu	61 375,10	58 648,40
Pozostałe	3 128,05	6 816,11
<b>RAZEM</b>	<b>1 614 287,26</b>	<b>1 360 763,63</b>

**Nota nr 34: Pozostałe koszty operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.</b>	<b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 472,83	24 871,70
	Przychody ze sprzedaży WNIP	0,00	0,00
	Koszt własny sprzedanych WNIP	0,00	0,00
	Przychody ze sprzedaży ST	-9 563,73	-37 285,93
	Koszt własny sprzedanych ST	21 035,96	62 157,63
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	319 858,47	486 655,71
	Odpis na należności	319 858,47	486 655,71
	Odpis na zapasy	0,00	0,00
	Odpis na WNIP oraz ST	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	96 175,40	122 585,24
	Straty aktualialne	0,00	0,00
	darowizny	31 500,00	34 600,00
	odszkodowania	9 125,20	7 150,00
	koszty zastęstwa procesowego	2 677,50	7 387,50
	koszty likwidacji szkód na majątku	11 323,97	20 738,48
	-umorzenie nieruchomości inwestycyjnej	8 539,84	0,00
	Pozostałe	33 008,89	52 709,26
	<b>RAZEM</b>	<b>427 506,70</b>	<b>634 112,65</b>

**Nota nr 35: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>			
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych		0,00	0,00
<b>II. Odsetki:</b>		<b>285 693,66</b>	<b>356 420,33</b>
od lokat bankowych powyżej 3 m-cy		0,00	0,00
od pozostałych lokat bankowych		44 160,88	150 222,35
w rachunku bieżącym		0,00	0,00
od pożyczek		67 599,76	95 647,51
od należności		173 933,02	110 550,47
Pozostałe		0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inne:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Różnice kursowe		0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>285 693,66</b>	<b>356 420,33</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
		do 3 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	102 157,74	139 375,04	0,00	241 532,78
Pozostałe aktywa	44 160,88	0,00	0,00	44 160,88
<b>RAZEM</b>	<b>146 318,62</b>	<b>139 375,04</b>	<b>0,00</b>	<b>285 693,66</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
		do 3 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	139 432,46	66 765,52	0,00	206 197,98
Pozostałe aktywa	150 222,35	0,00	0,00	150 222,35
<b>RAZEM</b>	<b>289 654,81</b>	<b>66 765,52</b>	<b>0,00</b>	<b>356 420,33</b>

**Nota nr 36: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Odsetki	229 877,72	205 040,85
	od kredytów i pożyczek w tym dla jednostek powiązanych	217 868,75 0,00	205 040,85 0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	156 201,02	45 682,09
IV.	Inne	0,00	0,00
	Różnice kursowe aktualizacja należności z tytułu odsetek	156 201,02 386 078,74	45 682,09 250 722,94
	<b>RAZEM</b>		

**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	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
<b>RAZEM</b>	<b>179 728,26</b>	<b>50 149,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229 877,72</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 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	144 657,50	60 383,35	0,00	0,00	205 040,85
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
<b>RAZEM</b>	<b>144 657,50</b>	<b>60 383,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>205 040,85</b>



**Nota nr 37: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.		w tym działalność kapitałowa		w tym działalność pozostała		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
	1 320 044,91	0,00	0,00	0,00	1 320 044,91	2 989 447,69		
<b>Wynika finansowy brutto</b>								
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>								
Otrzymane dotacje	812 219,84	0,00	0,00	0,00	812 219,84	443 353,92	0,00	0,00
Pozostałe	812 219,84	0,00	0,00	0,00	812 219,84	443 353,92		
<b>Razem</b>	<b>1 320 044,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320 044,91</b>	<b>443 353,92</b>		
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>								
naliczone nieotrzymane odsetki	139 375,04	0,00	0,00	0,00	139 375,04	66 765,52		
świadczenia pochodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
rozwiązanie rezerwy	214 053,00	0,00	0,00	0,00	214 053,00	244 084,00		
uregulowanie należności objętych od pisem aktualizującym	122 402,19	0,00	0,00	0,00	122 402,19	165 439,76		
Pozostałe	96 745,71	0,00	0,00	0,00	96 745,71	81 039,42		
<b>Razem</b>	<b>572 575,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572 575,94</b>	<b>557 328,70</b>		
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>								
odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 987,63		
umorzona pożyczka	97 050,00	0,00	0,00	0,00	97 050,00	270 750,00		
umorzone 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		
<b>Razem</b>	<b>97 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97 050,00</b>	<b>280 737,63</b>		
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>								
PFRON	141 771,00	0,00	0,00	0,00	141 771,00	153 718,00		
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	812 219,84	0,00	0,00	0,00	812 219,84	443 353,92		
spisane należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,93		
obsługa RN	1 126,61	0,00	0,00	0,00	1 126,61	4 155,27		
darowizny	31 500,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00	34 600,00		
koszty reprezentacji	1 314,45	0,00	0,00	0,00	1 314,45	2 700,88		
odsetki budżetowe	8,97	0,00	0,00	0,00	8,97	0,00		
składki członkowskie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zaniechane inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
koszty dzierżawionych pojazdów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
amortyzacja nku	19 200,00	0,00	0,00	0,00	19 200,00	0,00		
Pozostałe koszty niepodatkowe	4 625,51	0,00	0,00	0,00	4 625,51	10 162,58		
<b>Razem</b>	<b>1 011 766,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 011 766,38</b>	<b>648 701,58</b>		

<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>					
niewypłacone wynagrodzenia z ZUS	374 157,89	0,00	374 157,89	0,00	342 935,12
utworzone rezerwy na świadczenie pracownicze	226 155,16	0,00	226 155,16	0,00	958 046,12
naliczone niezapłacone odsetki	50 965,93	0,00	50 965,93	0,00	60 383,35
odpis aktualizujący należności	476 059,49	0,00	476 059,49	0,00	532 337,80
Pozostałe koszty	20 140,56	0,00	20 140,56	0,00	62 757,63
<b>Razem</b>	<b>1 147 479,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1 147 479,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1 955 860,02</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>					
odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia + ZUS	342 935,12	0,00	342 935,12	0,00	329 177,23
odsetki od pożyczek	60 383,35	0,00	60 383,35	0,00	40 018,10
wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze	317 720,00	0,00	317 720,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	79,79	0,00	79,79	0,00	74 055,47
<b>Razem</b>	<b>721 118,26</b>	<b>0,00</b>	<b>721 118,26</b>	<b>0,00</b>	<b>443 250,80</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>					
świadczenia nieodpłatne	0,00	0,00	0,00	0,00	443,54
Pozostałe	-2 887 844,44	0,00	-2 887 844,44	0,00	-2 426 649,97
<b>Razem</b>	<b>-2 887 844,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 887 844,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 426 206,43</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 417 418,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2 004 607,07</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19	0,19
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380 875,00</b>
<b>Podatek odroczoney i inne, w tym:</b>					
Przypis podatkowy	455 237,00	0,00	455 237,00	0,00	300 839,00
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-30 015,00	0,00	-30 015,00	0,00	-174 105,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczoney	485 252,00	0,00	485 252,00	0,00	474 944,00
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>455 237,00</b>				<b>681 714,00</b>

**Nota nr 38: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.</b>	<b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>
<b>1. Amortyzacja</b>		<b>8 685 677,12</b>	<b>8 265 050,73</b>
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		130 763,44	82 775,26
amortyzacja środków trwałych		8 554 913,68	8 182 275,47
<b>2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
różnice kursowe od kredytów		0,00	0,00
różnice kursowe dotyczące leasingów		0,00	0,00
<b>3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>		<b>162 268,99</b>	<b>109 393,34</b>
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		0,00	0,00
odsetki zapłacone od kredytów		0,00	0,00
odsetki otrzymane		0,00	0,00
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		0,00	0,00
dywidendy otrzymane		0,00	0,00
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		-67 599,76	-95 647,51
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		229 868,75	205 040,85
<b>4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>		<b>11 472,83</b>	<b>24 871,70</b>
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		-9 563,13	-37 285,93
wartość netto sprzedanych środków trwałych		18 211,21	0,00
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		1 929,35	61 463,93
inne wydatki inwestycyjne		895,40	693,70
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		0,00	0,00
<b>5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>		<b>177 729,58</b>	<b>1 190 810,70</b>
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		177 729,58	1 157 628,66
przeniesienie na kapitał		0,00	33 182,04
<b>6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>		<b>-121 782,45</b>	<b>306 200,78</b>
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		-121 782,45	306 200,78
przesunięcia do/ze środków trwałych		0,00	0,00

<b>7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>		<b>1 068 804,98</b>
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 479 415,26	1 068 804,98
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia 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
<b>8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-515 523,32</b>	<b>459 996,76</b>
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 293 071,09	-2 945 788,64
korekta o spłacony kredyt		0,00
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		0,00
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-1 808 594,41	3 405 785,40
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-8 804 315,28</b>	<b>-774 464,30</b>
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzykresowych kosztów	-7 536 188,30	-680 224,65
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych kosztów	-383 673,98	166 774,24
zmiana stanu rozliczeń międzykresowych pasywnych	18 488 765,13	6 283 080,92
otrzymane dotacje/umożone pożyczki	-19 373 218,13	-6 544 094,81
<b>10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>8 539,84</b>	<b>-234 842,02</b>
likwidacja środków trwałych	0,00	0,00
rozliczenie dotacji w przychody	0,00	-254 042,04
umorzenie nieruchomości inwestycyjnej	8 539,84	19 200,02

### INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

**Nota nr 39: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Grupy zawodowe	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1 Pracownicy produkcyjni	84,3	82,79
2 Pracownicy nieprodukcyjni	68,59	70,42
<b>Razem</b>	<b>152,89</b>	<b>153,21</b>

**Nota nr 40: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
wynagrodzenia	244 409,85	0,00	233 873,24	478 283,09
wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>244 409,85</b>	<b>0,00</b>	<b>233 873,24</b>	
<b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>				
wynagrodzenia	244 409,85	0,00	219 078,36	463 488,21
wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>244 409,85</b>	<b>0,00</b>	<b>219 078,36</b>	

### WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENIEGO DO BADANIA

**Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 200,00	9 600,00
Inne usługi świadczące	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>9 200,00</b>	<b>9 600,00</b>

## INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

**Nota nr 42: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

	Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1	<p>Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Rok 2020 i sytuacja związana z rozprzestrzenieniem się COVID-19 istotnie wpłynęła na gospodarkę kraju. Spółka odnotowała spadek przychodów, głównie związany z ograniczeniem prowadzenia działalności gospodarczej na terenie gminy. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Stopy procentowe, uległy obniżeniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji, znacząco wzrastają ceny usług. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2021 r.</p>			

## INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

nie wystąpiły

**INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

**Nota nr 43: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

	Wyszczególnienie		Należności stan na 31.12.2020 r.	Zobowiązania na 31.12.2020 r.	Przychody za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	Koszty za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
OZC S.A.			4 106,98	137 302,50	60 023,18	1 236 391,30
MZO S.A.			407,65	10 526,86	4 342,12	83 400,46
MZK S.A.			8 296,98	1 129,00	86 891,05	16 145,94
MZGM Sp. z o.o.			15 091,14	0,00	245 363,32	0,00
Targowiska Miejskie S.A.			12 604,93	0,00	81 030,39	4 902,62
CRK Zieleń i Rekreacja Sp. z o.o.			694,16	0,00	35 272,74	1 542,30
Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.			1 921 580,56	7 626,00	96 961,51	62 400,00
CRK Energia Sp. zo.o.			0,00	3 690,00	0,00	33 600,00



**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:		0,00	
- instrumenty pochodne		0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	Pożyczki Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	1 919 277,74	zabezpieczone wekslem; termin spłaty
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		10 788 281,75	spłata ostatniej z rat przypada dnia 20-06-2032
- kredyty		0,00	
- pożyczki		10 788 281,75	warunki oprocentowania 0,5 stopy redyskonta weksli NBP jednak nie mniej niż 2,8-3%
- zobowiązania wekslowe		0,00	
- pozostałe		0,00	

**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.

**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.

Miejscowość: Ostrów Wielkopolski  
Data: 19.03.2021

Marek Karolczak  
Prezes Zarządu

Sporządził: Ewelina Raszewska

