

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <b>6 9 8 1 8 3 6 0 1 3</b>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <b>0 0 0 0 4 4 8 2 6 1</b>
--	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		22-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
<b>"WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>WIELKOPOLSKIE</b>	Powiat	<b>KOŚCIAŃSKI</b>
Gmina	<b>KOŚCIAN</b>	Miejscowość	<b>KOŚCIAN</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>WIELKOPOLSKIE</b>
Powiat	<b>KOŚCIAŃSKI</b>	Gmina	<b>KOŚCIAN</b>
Ulica	<b>CZEMPIŃSKA</b>	Nr domu	<b>2</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>KOŚCIAN</b>	Kod pocztowy	<b>64-000</b>
		Poczta	<b>KOŚCIAN</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
<b>3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY</b>			
<b>3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW</b>			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak  nie

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

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

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

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

#### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

##### I. Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki. Kapitał zakładowy wykazuje w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisie do KRS.
2. Spółka wykazuje w sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.
3. Wynik finansowy Spółki za dany rok obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
4. Koszty księgowane są na kontach zespołu "4" oraz pomocniczo na kontach "5".
5. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. W rachunku zysków i strat wykazuje się łączny wynik na wszystkich operacjach zbycia niefinansowych aktywów trwałych kompensując ze sobą zyski ze stratami wynikające z poszczególnych operacji.
6. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy i poprzedni rok obrotowy.
7. Wartości poszczególnych składników aktywów wykazanych w bilansie wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o dotychczasowe dokonywane odpisy amortyzacyjne.
8. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenone są według cen nabycia. Środek trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach rachunkowych i przepisach podatkowych o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane według zasad i stawek ustalonych w przepisach podatkowych począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadający okresowi użyteczności.
9. Wycena zapasów materiałów - materiały wycenione są według cen zakupu a ich rozchody księgowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".
10. Należności długoterminowe i krótkoterminowe są wyceniane w kwocie nominalnej z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
11. Środki pieniężne w walucie polskiej wyceniane są w wartości nominalnej.
12. Wycena pożyczek udzielonych w roku sprawozdawczym - pozycja nie wystąpiła.
13. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nieponiesione lecz przypadające na rok obrotowy (zgodnie z zasadą współmierności) koszty.

##### II. Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości:

1. Spółka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
2. Spółka kwalifikuje umowy leasingu finansowego o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
3. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie tworzy się.
4. Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe, nagrody, nagrody jubileuszowe, służebności przesyłu oraz należności dochodzone na drodze sądowej.
5. Przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z 2001r. w sprawie szczególnych zasad uznawania metody wyceny zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych nie stosuje się.
6. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
7. Rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym sporządza się w opraciu o metodę pośrednią.
8. Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych.

#### Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (zysk) lub wielkością ujemną (strata) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom).

W myśl art.42 ustawy o rachunkowości na wynik finansowy składają się wynik z działalności operacyjnej w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik brutto, który po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego staje się wynikiem finansowym netto.

**Zasady sporządzania sprawozdania finansowego:**

1. Zasada prawidłowości pod względem merytorycznym dotyczy zgodności przedstawianych danych z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.
2. Zasada prawidłowości pod względem formalno-prawnym dotyczy formy sprawozdania zgodnie z określonymi wzorami w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz zawarcia wymaganych danych formalnych przede wszystkim podpisów i pieczęci osób odpowiedzialnych a także daty sporządzenia sprawozdania jak również brak błędów rachunkowych.
3. Sprawozdanie finansowe podpisuje Zarząd (badź Prokurent) i Główny Księgowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Powszechnie widocznym i chyba najbardziej odczuwalnym skutkiem wojny na Ukrainie jest niewidziana od ponad ćwierć wieku inflacja. W styczniu 2023 roku indeks cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) był o 17,5% wyższy niż w lutym 2022 roku.

W ostatnich latach inflacja była bardzo niska, ale w sierpniu, wrześniu i październiku 2021 osiągnęła najwyższy poziom od 13 lat. Wynika to przede wszystkim z trzech czynników: szybkiego odmrażania gospodarki, wyższych cen energii, które windują inflację, i zjawiska nazywanego w statystyce efektem bazy.

Inflacja jest wzrostem cen towarów i usług oferowanych na rynku. Ze względu na swoją złożoność ma istotny wpływ na funkcjonowanie gospodarki państwa. Wybuch wojny w Ukrainie przyczynił się do znaczącego wzrostu inflacji w Polsce, co skutkuje wieloma negatywnymi konsekwencjami dla społeczeństwa.

### Informacja.

Powszechnie widocznym i chyba najbardziej odczuwalnym skutkiem wojny na Ukrainie jest niewidziana od ponad ćwierć wieku inflacja. W styczniu 2023 roku indeks cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) był o 17,5% wyższy niż w lutym 2022 roku.

Wysoka inflacja spowodowała, zauważalny kryzys ekonomiczny w branży wodociągowo-kanalizacyjnej. Spółki wodociągowe w związku z galopującą inflacją, wzrostem cen i usług, chcą zmian taryf za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie niechętnie jednak udziela zgody na podniesienie stawek, czy na skrócenie okresu obowiązywania obecnych taryf.

Spółki wodociągowe podnoszą alarm. Sytuacja jest dramatyczna. Drastycznie rosną koszty utrzymania przedsiębiorstw – na skutek inflacji oraz rosnących cen energii i paliw – przez co konieczne jest wprowadzanie planów oszczędnościowych. Kluczem do poprawy sytuacji jest zatwierdzenie nowych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Niestety regulator, czyli PGW Wody Polskie, konsekwentnie odrzucają wnioski spółek wod-kan.



"WODOCIĄGI KOŚCIAŃSKIE"  
 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
 ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	<b>Aktywa trwałe</b>	46 988 544,48	42 360 336,41	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	17 380 647,97	17 322 793,25
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	3 103,44	4 433,40	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	10 600 000,00	10 600 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	5 922 561,26	5 851 683,84
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 103,44	4 433,40				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	46 985 441,04	42 355 903,01	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	800 231,99	800 231,99
1	Środki trwałe	46 090 676,77	40 253 720,89		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 067 488,00	3 022 038,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 087 960,97	33 553 230,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 669 010,39	3 118 241,07		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	190 527,99	472 792,88				
e)	inne środki trwałe	75 689,42	87 418,92				
2	Środki trwałe w budowie	894 764,27	2 102 182,12	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	57 854,72	70 877,42
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	34 425 292,00	31 644 038,79
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	581 936,64	700 328,88
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	581 936,64	700 328,88
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	576 263,82	658 342,09
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	5 672,82	41 986,79
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	9 593 907,71	9 211 425,50
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	9 593 907,71	9 211 425,50
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	9 418 201,15	8 891 356,90
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	175 706,56	320 068,60
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	5 530 314,26	4 007 646,45
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	4 817 395,49	6 606 495,63		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	273 010,39	308 646,35		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	273 010,39	308 646,35	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	2 091 272,63	1 480 159,07	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 431 380,22	3 891 210,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 042 809,03	1 889 249,73
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	144 362,04	166 407,57
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 087 744,46	767 782,52
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 087 744,46	767 782,52

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	610 941,65	570 826,07
3	Należności od pozostałych jednostek	2 091 272,63	1 480 159,07	h)	z tytułu wynagrodzeń	454 685,46	418 841,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 242 114,52	1 199 835,52	i)	inne	90 837,58	78 103,10
	– do 12 miesięcy	1 242 114,52	1 199 835,52	4	Fundusze specjalne	98 934,04	116 435,82
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	18 719 133,39	17 724 637,96
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	783 696,11	231 584,91	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	65 462,00	48 738,64	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 719 133,39	17 724 637,96
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	16 750 568,67	16 049 382,28
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 858 609,15	4 253 213,69		– krótkoterminowe	1 968 564,72	1 675 255,68
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 858 609,15	4 253 213,69				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 858 609,15	4 253 213,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 858 609,15	4 253 213,69				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	594 503,32	564 476,52				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00				
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	51 805 939,97	48 966 832,04		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	51 805 939,97	48 966 832,04

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	16 320 176,57	14 866 937,14
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 175 398,38	14 690 104,69
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	118 392,24	110 721,21
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 385,95	66 111,24
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	17 629 980,31	16 058 839,63
I	Amortyzacja	4 483 767,92	4 474 062,97
II	Zużycie materiałów i energii	3 085 176,07	2 495 155,86
III	Usługi obce	2 290 103,49	1 618 816,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 818 647,66	1 774 116,23
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 814 698,54	4 555 734,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 085 801,32	1 042 524,21
	– emerytalne	460 014,82	429 971,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29 734,80	45 908,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22 050,51	52 520,48
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-1 309 803,74	-1 191 902,49
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 969 771,35	1 824 686,47
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 275,12	5 467,64
II	Dotacje	1 765 384,42	1 719 179,93
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	201 111,81	100 038,90
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	306 181,94	234 280,11
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	306 181,94	234 280,11
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	353 785,67	398 503,87
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	77 617,37	15 407,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	77 617,37	15 407,28
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	346 791,32	343 033,73
I	Odsetki, w tym:	346 791,32	343 033,73
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	84 611,72	70 877,42
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	26 757,00	0,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	57 854,72	70 877,42

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	17 322 793,25	16 691 915,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	17 322 793,25	16 691 915,83
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	10 600 000,00	10 040 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	560 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	560 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- wykup udziałów	0,00	560 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 600 000,00	10 600 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	5 851 683,84	5 785 862,84
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	70 877,42	65 821,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	70 877,42	65 821,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	70 877,42	65 821,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 922 561,26	5 851 683,84
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	800 231,99	800 231,99
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	800 231,99	800 231,99

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>57 854,72</b>	<b>70 877,42</b>
	a) zysk netto	57 854,72	70 877,42
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 380 647,97</b>	<b>17 322 793,25</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 380 647,97</b>	<b>17 322 793,25</b>

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	57 854,72	70 877,42
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	4 979 113,18	4 697 256,14
1.	Amortyzacja	4 483 767,92	4 474 062,97
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-5 467,64
5.	Zmiana stanu rezerw	-118 392,24	-183 472,59
6.	Zmiana stanu zapasów	35 635,96	107,89
7.	Zmiana stanu należności	-611 113,56	-52 289,03
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	224 746,47	-195 789,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	964 468,63	660 104,05
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	5 036 967,90	4 768 133,56
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	4 345,87	27 369,73
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 345,87	27 369,73
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	9 116 321,86	3 197 984,54
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 116 321,86	3 197 984,54
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-9 111 975,99	-3 170 614,81
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 680 403,55	843 396,87
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	560 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 680 403,55	283 396,87
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	449 110,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	449 110,90
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	1 680 403,55	394 285,97
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-2 394 604,54	1 991 804,72
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	4 253 213,69	2 261 408,97
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	1 858 609,15	4 253 213,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 601 824,07	3 190 411,79



Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	57 854,72			70 877,42		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 900 868,94	0,00	1 900 868,94	1 667 874,13	0,00	1 667 874,13
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	-1 957 081,79	0,00	-1 957 081,79	-1 660 889,38	0,00	-1 660 889,38
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	140 825,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	26 757,00			0,00		



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

informacja dodatkowa 2022 rok

---

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Do**  
**sprawozdania finansowego**  
**za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku**  
**„Wodociągów Kościańskich”, Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,**  
**z siedzibą w Kościanie, ul. Czempińska 2**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### **1 Informacje i objaśnienia do bilansu - dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególności:**

1. 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych w roku 2022 (zł):

pozycja aktywów trwałych	Wyszczególnienie	stan brutto na początek roku	Zmiany wartości w ciągu roku				Stan brutto na koniec roku
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>11 228,39 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>11 228,39 zł</b>
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>84 585 550,82 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>93 675 696,38 zł</b>
1.	Środki trwałe	82 483 368,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	92 780 932,11 zł
a.	grunty	3 022 038,00 zł	- zł	45,450,00 zł	- zł	- zł	3 067 488,00 zł
b.	budynki, lokale i obiekty	67 800 188,48 zł	- zł	10 178 648,07 zł	- zł	- zł	77 978 836,55 zł
c.	urządzenia techniczne i maszyny	7 608 633,10 zł	- zł	83 911,46 zł	- zł	16 376,30 zł	7 676 168,26 zł
d.	środki transportu	3 571 935,58 zł	- zł	- zł	- zł	9 800,00 zł	3 562 135,58 zł
e.	inne środki trwałe	480 573,54 zł	- zł	15 730,18 zł	- zł	- zł	496 303,72 zł
2.	Środki trwałe w budowie	2 102 182,12 zł	- zł	9 116 321,86 zł	- zł	10 323 739,71 zł	894 764,27 zł
<b>x</b>	<b>Razem Aktywa trwałe</b>	<b>84 596 779,21 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>19 440 061,57 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>10 349 916,01 zł</b>	<b>93 686 924,77 zł</b>

Stan i zmiany amortyzacji w 2022 roku (w zł):

pozycja aktywów trwałych	Wyszczególnienie	stan na początek roku	Zmiany wartości w ciągu roku				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	Amortyzacja	Zwiększenia	zmniejszenia	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6 794,99 zł</b>		<b>1 329,96 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>8 124,95 zł</b>
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>42 229 647,81 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>4 478 939,28 zł</b>	<b>2 468,25 zł</b>	<b>20 800,00 zł</b>	<b>46 690 255,34 zł</b>
1.	Środki trwałe	42 229 647,81 zł	- zł	4 478 939,28 zł	- zł	20 800,00 zł	46 090 676,77 zł
a.	grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b.	budynki, lokale i obiekty	34 246 958,46 zł	- zł	3 643 893,97 zł	23,15 zł	- zł	37 890 875,58 zł
c.	urządzenia techniczne i maszyny	4 490 392,03 zł	- zł	525 320,74 zł	2 445,10 zł	11 000,00 zł	5 007 157,87 zł
d.	środki transportu	3 099 142,70 zł	- zł	282 264,89 zł	- zł	9 800,00 zł	3 371 607,59 zł
e.	inne środki trwałe	393 154,62 zł	- zł	27 459,68 zł	- zł	- zł	420 614,30 zł
2.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>x</b>	<b>Razem amortyzacja</b>	<b>42 236 442,80 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>4 480 269,24 zł</b>	<b>2 468,25 zł</b>	<b>20 800,00 zł</b>	<b>46 698 380,29 zł</b>

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyjaśnienia zwiększeń i zmniejszeń w roku 2022 dla poszczególnych grup rodzajowych:

### Ad.1

1.a - grunty – zwiększenie wartości w ciągu roku: 45 450,00 zł

- 45 450,00 zł – wykup gruntów

1.b - budynki, lokale i obiekty – zwiększenie wartości w ciągu roku: 10 178 648,07 zł

- 104 860,33 zł – sieć wodociągowa ul. Boczna
- 70 669,00 zł – oczyszczalnia ścieków – zwiększenie wartości – modernizacja komory
- 28 309,90 zł – sieć kanalizacji sanitarnej – ul. Torowa
- 7 577,50 zł – sieć kanalizacji sanitarnej ul. Wrocławska – Rynek – zwiększenie wartości
- 95 625,00 zł – sieć kanalizacji sanitarnej w drodze Os. Ogrody – dotacja
- 57 689,51 zł – sieć kanalizacji sanitarnej w drodze Os. Ogrody – środki własne
- 75 225,00 zł – sieć kanalizacji sanitarnej ul. Naclawska – dotacja
- 45 392,83 zł – sieć kanalizacji sanitarnej ul. Naclawska – środki własne
- 31 199,13 zł – sieć wodociągowa ul. Naclawska (Padykuła)
- 6 346 710,57 zł – Stacja Uzdatniania Wody Łazienki – dotacja
- 3 133 228,10 zł – Stacja Uzdatniania Wody Łazienki – środki własne
- 420,75 zł – sieć kanalizacji sanitarnej ul. Podgórna – zwiększenie wartości – dotacja
- 814,25 – sieć kanalizacji sanitarnej ul. Podgórna – zwiększenie wartości – środki własne
- 20 408,55 zł – sieć wodociągowa ul. Boczna
- 48 000,00 zł – Stacja Uzdatniania Wody Łazienki – zwiększenie wartości
- 61 962,31 zł – sieć wodociągowa Os. Literatów
- 50 555,34 zł – sieć wodociągowa Os. Ogrody II – I etap do przedszkola

1.c – urządzenia techniczne i maszyny – zwiększenie wartości w ciągu roku: 83 911,46 zł

- 8 830,00 zł - zakup serwera DELL
- 13 941,46 zł - zakup urządzenia przeciskowego HP 75M
- 870,00 zł – zakup poszerzacza do młota do przecisków
- 33 100,00 zł – zakup pompy na przepompownię ścieków ul. Baczkowskiego
- 27 170,00 zł – zakup nowego przepływomierza

1.d – urządzenia techniczne i maszyny – zmniejszenie wartości w ciągu roku: 16 376,30 zł

- 11 000,00 zł – likwidacja urządzenia przeciskowego
- 5 376,30 zł – likwidacja nie działającego przepływomierza

1.e – środki transportu – zmniejszenie wartości: 9 800,00 zł

- 9 800,00 zł – likwidacja przyczepy ciągnikowej

1.f – inne środki trwałe – zwiększenie wartości w ciągu roku: 15 730,18 zł

- 15 730,18 zł – zakup spektrofometru do Laboratorium

**1.2** Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie było

**1.3** Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w artykule 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10 – nie było

**1.4** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: 3 067 488,00 zł - wprowadzona została do ewidencji środków trwałych w pozycji – grunty

**1.5** Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu:

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- leasing samochodu specjalistycznego MAN MUELLER – 133 703,35 zł
- leasing krata schodkowa – 96 861 25 zł
- leasing rozdrabniarka kanałowa – 89 504,00 zł

**1.6** Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy

**1.7** Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022r	47 074,98
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	38 038,28
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022r	9 036,70

**1.8** Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów - stan na koniec roku

Kapitał podstawowy Spółki na koniec 2021 roku wynosi: 10 600 000,00 zł i dzieli się na 10 600 udziałów równej wartości po 1 000 zł każdy:

lp.	udziałowiec	liczba udziałów	wartość
1	Gmina Miejska Kościan	10600	10 600 000,00

**1.9** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

**1.10** Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2022 r. w kwocie: **57 854,72 zł** proponuje się przekazać na kapitał zapasowy, celem pokrycia ewentualnych strat lat przyszłych.

**1.11** Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Rezerwy na koszty i zobowiązania:

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy bilansowe
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022r	700 328,88
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	118 392,24
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022r	581 936,64

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Zobowiązania długoterminowe:

Lp.	Wyszczególnienie	kwota do spłaty
1	do jednego roku	3 042 809,03
2	powyżej 1 roku do 3 lat	4 091 622,15
3	powyżej 3 lat do 5 lat	3 144 000,00
4	powyżej 5 lat	2 182 579,00
<b>SUMA</b>		<b>12 461 010,18</b>

**1.13** Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Umowy pożyczek – Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- Umowa pożyczki nr 121/U/400/137/2018 – weksel „in blanco”- 2 szt. weksla bez protestu z wystawienia Beneficjenta wraz z deklaracją wekslową – kwota: 398 466,82 zł
- Umowa pożyczki nr 772/U/400/263/2017- weksel „in blanco” - 2 szt. weksla bez protestu z wystawienia Beneficjenta wraz z deklaracją wekslową – kwota: 6 674 940,12 zł

Umowy pożyczek – SIEMENS Finance Sp. z o.o.:

- Umowa pożyczki nr 59927 – weksel „in blanco”szt.1 wraz z deklaracją wekslową, Akt notarialny – oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.777 § 1 pkt.5 Kodeksu Postępowania Cywilnego – kwota: 753 123,81 zł
- Umowa pożyczki nr 64373 – weksel „in blanco” szt.1 wraz z deklaracją wekslową – kwota: 10 483,05 zł
- Umowa pożyczki nr 80437 – weksel „in blanco” szt.1 wraz z deklaracją wekslową – kwota: 1 780 357,48 zł

Umowa pożyczki – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- Umowa pożyczki nr 1997/2020/Wn/15/OW-ok-ys/P – weksel własny „in blanco” Beneficjenta z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową szt.1 – kwota: 2 843 638,90 zł

**1.14** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem za nie:

Rozliczenie międzyokresowe:

- Czynne rozliczenia międzyokresowe – do czynnych rozliczeń międzyokresowych w roku 2022 zaliczało się: polisy ubezpieczeniowe, prenumeraty, podatek od nieruchomości oraz inne opłaty, przychody ze sprzedaży na przełomie roku.
- Bierne rozliczenia międzyokresowe - do biernych rozliczeń międzyokresowych w roku 2022 zaliczało się: otrzymaną dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska, która to rozlicza się poprzez konto przychodów operacyjnych równoległe do odpisów amortyzacyjnych od wybudowanego środka trwałego.

**1.15** W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową: nie dotyczy

**1.16** Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych: - nie dotyczy

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

**1.17** W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku – nie dotyczy
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym – nie dotyczy
- c) tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego – nie dotyczy.

**1.18** Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62): kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT – **12 995,52 zł**
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62) - nie dotyczy

**1.19** Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

## **2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

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

**2.1** Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów.

<b>Rodzaj przychodu</b>	<b>Wartość</b>
Przychody z tytułu sprzedaży wody	5 402 242,68 zł
Przychody z tytułu odprowadzania i oczyszczania ścieków	9 043 591,44 zł
Przychody z tytułu opłat abonamentowych dla wody i opłat abonamentowych dla ścieku	343 133,48 zł
Przychody z tytułu oczyszczania ścieków przemysłowych - dowożonych na teren oczyszczalni	574 394,09 zł
<b>Razem przychody z działalności podstawowej Spółki</b>	<b>15 363 361,69 zł</b>
Przychody z tytułu: - czyszczenia i drożności kanalizacji deszczowej w drogach powiatowych na terenie miasta Kościana; - wykonywania czynności administrowania, bieżącego utrzymania i konserwacji sieci kanalizacji deszczowej będących własnością Gminy Miejskiej Kościan oraz 4 separatorów wraz z osadnikami	131 757,78 zł
Przychody z tytułu usług wykonywanych specjalistycznym sprzętem	252 579,09 zł
Przychody z tytułu wykonywania usług budowlanych	211 358,56 zł
Przychody z tytułu wykonywania usług laboratoryjnych	178 500,09 zł
Przychody z tytułu nadzoru technologicznego sprawowany nad innymi oczyszczalniami	7 200,00 zł

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody z tytułu odbiorów technicznych przyłączy i podliczników	7 629,44 zł
Pozostałe przychody z działalności	23 011,73 zł
Przychody ze sprzedaży materiałów	26 385,95 zł
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>16 201 784,33 zł</b>

**2.2** W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych – nie dotyczy

**2.3** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie było

**2.4** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie było

**2.5** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie było

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Wynik bilansowy brutto</b>	<b>84 611,72</b>
	<b>Wynik podatkowy brutto</b>	<b>140 824,57</b>
	wartość przychodów bilansowych	18 367 565,29
	zmiana stanu produktów-art.15	-118 392,24
	osad oddany za darmo rolnikom	20 946,00
	rozwiązane rezerwy-art.12,ust.1,pkt.4e	-38 038,28
	refundacja PFRON-art.16,ust.1,pkt.36	-31 800,00
	refudnacja Urząd Pracy-art.16,ust.1,pkt.36	-9 436,00
	rozliczenie dotacji od środków trwałych-art.16.ust.1,pkt.48	-1 724 148,42
	dochody wolne od podatku - art.17 ust.1 pkt.21	0,00
<b>2</b>	<b>Przychód podatkowy</b>	<b>16 466 696,35</b>
	wartość kosztów bilansowych	18 282 953,57
	amortyzacja-art.15,ust.4e	-2 040 426,39
	odsetki NKUP	0,00
	utworzone rezerwy-art.16,ust.1,pkt.26a	0,00
	konto 763 -nkup	-74 465,50
	składki zus (różnica nkup)-art.16,ust.1,pkt.57a	-8 597,47
	leasing - raty kapitałowe-art.17, pkt.4a	166 407,57
<b>3</b>	<b>Koszt podatkowy</b>	<b>16 325 871,78</b>
<b>4</b>	<b>Wynik podatkowy przed odliczeniem dochodów wolnych</b>	<b>140 824,57</b>
	dochody wolne od podatku - art.17 ust.1 pkt.21	0,00
<b>5</b>	<b>Odliczenia straty</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>140 824,57</b>
<b>7</b>	<b>zysk/strata brutto</b>	<b>140 824,57</b>
<b>8</b>	<b>Podatek dochodowy od osób prawnych 19%</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>zysk/stata netto</b>	<b>140 824,57</b>



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie wystąpiły
- 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły
- 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie wystąpiły
- 2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły
- 2.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych - nie dotyczy
- 2.12 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art.2 pkt.2 ustawy z dnia 19.07.2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. z 2020r. poz.1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art.5 ustawy – nie dotyczy.

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

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 3 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny” – nie dotyczy.

### **4 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 4 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny”.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych:

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 253 213,69 zł	1 858 609,15 zł	2 394 604,54 zł	1 601 824,07

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

<b>Razem środki pieniężne</b>	<b>4 253 213,69</b>	<b>1 858 609,15</b>	<b>2 394 604,54</b>	<b>1 601 824,07</b>
-----------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

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

**5.1** Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły

**5.2** Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

**5.3** Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>zatrudnienie na dzień 31.12.2022 roku (osoby/etaty)</b>
Pracownicy umysłowi	21
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	41
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
<b>Ogółem</b>	<b>63</b>

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

W okresie 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

1. Zarząd Spółki (Prezes Zarządu) otrzymał łączne wynagrodzenie w wysokości: 223 435,13 zł brutto,
2. Rada Nadzorcza odbyła 11 posiedzeń stacjonarnych. Łączne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej wyniosło: 72 078,34 zł brutto.
3. W Spółce nie dokonywano wypłaty nagród z zysku.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

**5.5** Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły

**5.6** Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

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

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
2.	inne usługi poświadczające	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

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

**6.1** Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych ujętych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie wystąpiły.

**6.2** Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły

**6.3** Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły

**6.4** Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

## **7 Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:**

**7.1** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji w tym:

- a) Nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) Procentowym udziale,
- c) Części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- d) Zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) Części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) Przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) Zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia – nie dotyczy

### 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

Jednostką powiązaną jest Gmina Miejska Kościan i w roku obrotowym miały miejsce następujące transakcje:

<b>Zestawienie usług świadczonych przez Spółkę na rzecz Gminy Miejskiej Kościan i jej jednostek</b>	
opis	kwota brutto
Refaktura energia elektryczna	511,26 zł
Badania laboratoryjne woda + ścieki i koszty obsługi zlecenia	18 649,26 zł
Usługi laboratoryjne	6 986,40 zł
Sprzedaż rury wodociągowej PCV 315x12,1x600	5 431,68 zł
Montaż i demontaż wodomierza	678,16 zł
Czyszczenie ulicznych studzienek deszczowych wpustów wraz z przykanalikami w drogach powiatowych i gminnych na terenie miasta Kościana	141 998,40 zł
Wydanie warunków technicznych podłączenia do sieci kanalizacji deszczowej w drogach powiatowych i gminnych na terenie miasta Kościana	300,00 zł
Odbiór techniczny	167,58 zł
Plombowanie wodomierzy	70,49 zł
Miesięczny czynsz za części działki nr 4480 zgodnie z umową BZP.272.2.49.2022	246,00 zł
Naprawa awarii kanalizacji deszczowej ul. Łąkowa	3 588,70 zł
Badanie sprawności hydrantów	414,06 zł
Naprawa uszkodzonych nawierzchni asfaltowych	888,44 zł
Usunięcie awarii	4 680,44 zł
Montaż wjazdu – zestawu naprawczego	3 298,86 zł
Za pracę samochodu MAN TGS Mueller PKS 51043	532,78 zł
Wymiana przyłączy wodociągowych ul. Łąkowa 33-41	11 374,50 zł
Wymiana przyłącza wodociągowego ul. Modrzewiowa 3-4	9 537,63 zł
Zamknięcie przyłącza ul. Moniuszki	136,30 zł
Wydanie opinii o podłączeniu do miejskiej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	51,66 zł

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Woda i ściek	755 799,30 zł
<b>RAZEM</b>	<b>965 492,45 zł</b>
<b>Zestawienie usług świadczonych przez Gminę Miejską Kościan i jej jednostki na rzecz Spółki</b>	
opis	kwota brutto
Czynsz: sieć kanalizacji, siedziba Spółki ul. Czempińska, przepompownia ścieków ul. Bączkowskiego, SUW Łazienki (grunt + nieruchomość)	110 577,84 zł
Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów za 2021 rok.	39 864,84 zł
Opłata od pełnomocnictwa	85,00 zł
Umieszczenie w pasie dróg urządzeń infrastruktury technicznej	11 200,00 zł
Opłata za umieszczenie rury i zajęcie pasa drogowego	1 817,78 zł
Opłata za zajęcie pasa – Zarząd Dróg Miejskich	18 182,26 zł
<b>RAZEM</b>	<b>181 957,72 zł</b>

**7.3** Wykaz spółek (nazwa, siedziba) w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.

**7.4** Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym roku i ubiegłym roku obrotowym,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych i międzynarodowych) przez jednostki powiązane – nie dotyczy.

**7.5** Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne – nie dotyczy
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu w którym sprawozdanie to jest dostępne – nie dotyczy.

**7.6** Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### **8. Połączenie spółek w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.**

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 8 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie .....” – nie dotyczy.

### **9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności.**

Według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości ustęp 9 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „W przypadku występowania niepewności, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności” – nie ma.

### **10. Pozostałe informacje i objaśnienia**

Według załącznika nr 1 ustawy o rachunkowości ustęp 10 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie ma.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Magdalena Spieł, Dorynek  
Data: 2023.03.28 15:04:43 CEST

\_\_\_\_\_  
/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Dawid Borkowski  
Data: 2023.03.28 15:05:36 CEST

\_\_\_\_\_  
/ Imię Nazwisko /

Prezes Zarządu

Kościan, 28 marca 2023 rok

## Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-28 14:59:35	Magdalena Snela-Dorynek
2023-03-28 15:00:41	Dawid Borkowski