



Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2022

Zakład Wodociągów
i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
ul. Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
tel. +48 43 8294260

Biuro Obsługi Klienta
ul. Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
tel/fax +48 43 8295401

zwikwarta@zwikwarta.pl
www.zwikwarta.pl

Sąd Rejonowy
dla Łodzi Śródmieścia
w Łodzi
XX Wydział
Krajowego
Rejestru Sądowego
Nr KRS 000017696

Kapitał zakładowy
8 000 412 zł

NIP 827-00-10 679,
REGON 730157423

Warta, marzec 2023 r.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Wydruk z dnia: 31.03.2023

Bilans wg UoR

Zestawienie za okres: 01.2022-12.2022

Wydruk wg szablonu ROK 2022

Bilans za 2022

Zestawienie z grupy Bilans, uwzględniające zapisy w buforach księgowych

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Bilans
Bilans wg UoR

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 2 z 4

Pozycja	Nazwa	BO	ROK_2022
1.	AKTYWA	30 579 935,74	30 126 081,50
1.1.	Aktywa trwałe	29 556 468,26	29 026 124,98
1.1.1.	Wartości niematerialne i prawne	138 047,01	86 491,01
1.1.1.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
1.1.1.2.	Wartość firmy	0,00	0,00
1.1.1.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	138 047,01	86 491,01
1.1.1.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.1.2.	Rzeczowe aktywa trwałe	29 417 141,05	28 938 353,77
1.1.2.1.	Środki trwałe	28 756 328,99	28 938 353,77
1.1.2.1.1.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 100,00	5 100,00
1.1.2.1.2.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 311 792,91	28 585 141,13
1.1.2.1.3.	urządzenia techniczne i maszyny	212 201,27	156 562,60
1.1.2.1.4.	środki transportu	997,69	524,35
1.1.2.1.5.	inne środki trwałe	226 237,12	191 025,69
1.1.2.2.	Środki trwałe w budowie	660 812,06	0,00
1.1.2.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1.1.3.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.1.3.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.1.3.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1.1.3.2.1.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
1.1.4.	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00
1.1.4.1.	Nieruchomości	0,00	0,00
1.1.4.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.1.4.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00
1.1.4.3.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1.1.4.3.1.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
1.1.4.3.1.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
1.1.4.3.1.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
1.1.4.3.1.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1.1.4.3.2.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 000,00	1 000,00
1.1.4.3.2.1.	udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00
1.1.4.3.2.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
1.1.4.3.2.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
1.1.4.3.2.4.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1.1.4.3.3.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1.1.4.3.3.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
1.1.4.3.3.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
1.1.4.3.3.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
1.1.4.3.3.4.	inne długoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00
1.1.4.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.1.5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	280,20	280,20
1.1.5.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1.1.5.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	280,20	280,20
1.2.	Aktywa obrotowe	1 023 467,48	1 099 956,52
1.2.1.	Zapasy	123 162,77	106 383,25
1.2.1.1.	Materiały	121 919,64	101 936,24
1.2.1.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
1.2.1.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
1.2.1.4.	Towary	0,00	0,00
1.2.1.5.	Zaliczki na dostawy	1 243,13	4 447,01
1.2.2.	Należności krótkoterminowe	200 769,42	232 796,08
1.2.2.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.2.2.1.1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1.2.2.1.1.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.2.2.1.1.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.2.2.1.2.	inne	0,00	0,00
1.2.2.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1.2.2.2.1.	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Bilans

Bilans wg UoR

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 3 z 4

Pozycja	Nazwa	BO	ROK_2022
1.2.2.2.1.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.2.2.2.1.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.2.2.2.2.	inne	0,00	0,00
1.2.2.3.	Należności od pozostałych jednostek	200 769,42	232 796,08
1.2.2.3.1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	183 325,23	190 881,53
1.2.2.3.1.1.	do 12 miesięcy	183 325,23	190 881,53
1.2.2.3.1.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.2.2.3.2.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ub.spół oraz innych św.z tyt.publicznopr.	11 486,27	35 122,22
1.2.2.3.3.	inne	5 304,19	6 138,60
1.2.2.3.4.	dochodzone na drodze sądowej	653,73	653,73
1.2.3.	Inwestycje krótkoterminowe	665 472,92	727 462,18
1.2.3.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	665 472,92	727 462,18
1.2.3.1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1.2.3.1.1.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
1.2.3.1.1.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
1.2.3.1.1.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
1.2.3.1.1.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1.2.3.1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1.2.3.1.2.1.	udziały lub akcje	0,00	0,00
1.2.3.1.2.2.	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
1.2.3.1.2.3.	udzielone pożyczki	0,00	0,00
1.2.3.1.2.4.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1.2.3.1.3.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	665 472,92	727 462,18
1.2.3.1.3.1.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	665 472,92	727 462,18
1.2.3.1.3.2.	inne środki pieniężne	0,00	0,00
1.2.3.1.3.3.	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
1.2.3.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1.2.4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 062,37	33 315,01
1.3.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1.4.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
2.	PASYWA	30 579 935,74	30 126 081,50
2.1.	Kapitał (fundusz) własny	9 755 633,76	9 858 158,09
2.1.1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 000 412,00	8 000 412,00
2.1.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 329 358,50	1 476 008,27
2.1.2.1.	nadwyżka wartości sprzedaży (wart.emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
2.1.3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	282 302,93	282 302,93
2.1.3.1.	z tyt.aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
2.1.4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
2.1.4.1.	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2.1.4.1.1.	na akcje (udziały) własne	0,00	0,00
2.1.5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	146 649,77	-3 089,44
2.1.6.	Zysk (strata) netto	-3 089,44	102 524,33
2.1.7.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielk. ujemna)	0,00	0,00
2.2.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 824 301,98	20 267 923,41
2.2.1.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2.2.1.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.2.1.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2.2.1.2.1.	długoterminowa	0,00	0,00
2.2.1.2.2.	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.2.1.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.2.1.3.1.	długoterminowe	0,00	0,00
2.2.1.3.2.	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.2.2.	Zobowiązania długoterminowe	6 164 616,25	5 600 760,00
2.2.2.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.2.2.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2.2.2.3.	Wobec pozostałych jednostek	6 164 616,25	5 600 760,00
2.2.2.3.1.	kredyty i pożyczki	6 164 616,25	5 600 760,00
2.2.2.3.2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Bilans

Bilans wg UoR

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 4 z 4

Pozycja	Nazwa	BO	ROK_2022
2.2.2.3.3.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.2.2.3.4.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2.2.2.3.5.	inne	0,00	0,00
2.2.3.	Zobowiązania krótkoterminowe	182 282,94	267 722,14
2.2.3.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.2.3.1.1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2.2.3.1.1.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
2.2.3.1.1.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.2.3.1.2.	inne	0,00	0,00
2.2.3.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2.2.3.2.1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2.2.3.2.1.1.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
2.2.3.2.1.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.2.3.2.2.	inne	0,00	0,00
2.2.3.3.	Wobec pozostałych jednostek	175 809,89	262 308,08
2.2.3.3.1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.2.3.3.2.	z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.2.3.3.3.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.2.3.3.4.	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	91 056,28	119 729,99
2.2.3.3.4.1.	do 12 miesięcy	91 056,28	119 729,99
2.2.3.3.4.2.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.2.3.3.5.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2.2.3.3.6.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2.2.3.3.7.	z tyt.podat.ków,ceł,ub.spół.i zdr.oraz innych tyt.pblicznoprawnych	60 599,36	117 155,95
2.2.3.3.8.	z tyt.wynagrodzeń	1 691,00	1 891,00
2.2.3.3.9.	inne	22 463,25	23 531,14
2.2.3.4.	Fundusze specjalne	6 473,05	5 414,06
2.2.4.	Rozliczenia międzyokresowe	14 477 402,79	14 399 441,27
2.2.4.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.2.4.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 477 402,79	14 399 441,27
2.2.4.2.1.	długoterminowe	14 467 096,79	14 399 441,27
2.2.4.2.2.	krótkoterminowe	10 306,00	0,00
3.	AKTYWA - PASywa	0,00	0,00

Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52. ust 2 ustawy o rachunkowości)

Operator drukujący: Kamila Rusak

*** Koniec wydruku ***

Data wydruku: 31.03.2023

Comarch ERP XL, wersja 2022.0.2.2654

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Wydruk z dnia: 31.03.2023

Rachunek Zysków i Strat wg UoR - wariant porównawczy

Zestawienie za okres: 01.2022-12.2022

Wydruk wg szablonu Bieżący okres+2021

Bieżący okres+2021

Zestawienie z grupy Rachunek wyników, uwzględniające zapisy w buforach księgowych

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

RZiS w. por. POP+AKT
Rachunek Zysków i Strat wg UoR - wariant
porównawczy

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 2 z 3

Pozycja	Nazwa	2021	Bieżący okres
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 076 815,79	4 789 008,75
1.1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.2.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 076 815,79	4 756 083,88
1.3.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w.dodatnia, zmniejszenie - w.ujemna)	0,00	0,00
1.4.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
1.5.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	32 924,87
2.	Koszty działalności operacyjnej	3 995 509,67	4 585 685,35
2.1.	Amortyzacja	540 184,82	540 992,20
2.2.	Zużycie materiałów i energii	778 523,76	1 383 683,40
2.3.	Usługi obce	679 765,86	559 478,19
2.4.	Podatki i opłaty, w tym:	240 389,12	193 948,64
2.4.1.	podatek akcyzowy	0,00	0,00
2.5.	Wynagrodzenia	1 384 986,54	1 524 973,35
2.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	326 601,26	334 354,26
2.6.1.	emerytalne	131 085,27	139 865,34
2.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	45 058,31	48 255,31
2.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	81 306,12	203 323,40
4.	Pozostałe przychody operacyjne	73 907,59	83 044,10
4.1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
4.2.	Dotacje	67 272,19	67 655,52
4.3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4.4.	Inne przychody operacyjne	6 635,40	15 388,58
5.	Pozostałe koszty operacyjne	11 217,60	3 823,54
5.1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
5.2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
5.3.	Inne koszty operacyjne	11 217,60	3 823,54
6.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	143 996,11	282 543,96
7.	Przychody finansowe	3 573,57	4 069,08
7.1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
7.1.1.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
7.1.1.1.	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
7.1.2.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
7.1.2.1.	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
7.2.	Odsetki, w tym:	3 573,57	4 069,08
7.2.1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
7.3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
7.3.1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
7.4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
7.5.	Inne	0,00	0,00
8.	Koszty finansowe	143 561,12	155 678,71
8.1.	Odsetki, w tym:	143 561,12	151 749,21
8.1.1.	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
8.2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
8.2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
8.3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
8.4.	Inne	0,00	3 929,50
9.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 008,56	130 934,33
10.	Podatek dochodowy	7 098,00	28 410,00
11.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 089,44	102 524,33
12.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

RZiS w. por. POP+AKT

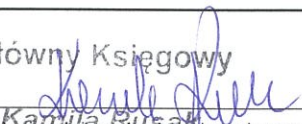
Rachunek Zysków i Strat wg UoR - wariant
porównawczy

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

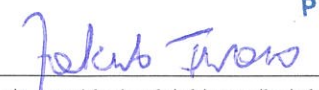
Strona: 3 z 3

Pozycja	Nazwa	2021	Bieżący okres
---------	-------	------	---------------

Główny Księgowy


(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
- na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU


(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
- na podstawie art. 52. ust 2 ustawy o rachunkowości)

Operator drukujący: **Kamila Rusak**
*** Koniec wydruku ***

Data wydruku: **31.03.2023**
Comarch ERP XL, wersja 2022.0.2.2654

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Wydruk z dnia: 31.03.2023

Rachunek Zysków i Strat wg UoR - wariant kalkulacyjny

Zestawienie za okres: 01.2022-12.2022

Wydruk wg szablonu Bieżący okres +Pop

Bieżący okres obrachunkowy + poprzedni

Zestawienie z grupy Rachunek wyników, uwzględniające zapisy w buforach księgowych

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

RZiS w. kalk POP+AKT

Rachunek Zysków i Strat wg UoR - wariant
kalkulacyjny

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 2 z 2

Pozycja	Nazwa	2021	Bieżący okres
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	4 076 815,79	4 789 008,75
	w tym:		
A.1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.2.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 076 815,79	4 756 083,88
A.3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	32 924,87
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	3 306 224,28	4 005 249,53
B.1.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 306 224,28	4 005 249,53
B.2.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	770 591,51	783 759,22
D.	Koszty sprzedaży	217 349,33	180 421,95
E.	Koszty ogólnego zarządu	471 936,06	400 013,87
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	81 306,12	203 323,40
G.	Pozostałe przychody operacyjne	73 907,59	83 044,10
G.1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
G.2.	Dotacje	67 272,19	67 655,52
G.3.	Inne przychody operacyjne	6 635,40	15 388,58
G.4.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	11 217,60	3 823,54
H.1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
H.2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
H.3.	Inne koszty operacyjne	11 217,60	3 823,54
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	143 996,11	282 543,96
J.	Przychody finansowe	3 573,57	4 069,08
J.1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
J.1.1.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
J.1.1.1.	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
J.1.2.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
J.1.2.1.	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
J.2.	Odsetki, w tym:	3 573,57	4 069,08
J.2.1.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
J.3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
J.3.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
J.4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
J.5.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	143 561,12	155 678,71
K.1.	Odsetki, w tym:	143 561,12	151 749,21
K.1.1.	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
K.2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
K.2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
K.3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
K.4.	Inne	0,00	3 929,50
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	4 008,56	130 934,33
M.	Podatek dochodowy	7 098,00	28 410,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-3 089,44	102 524,33

Główny Księgowy

Kamila Rusak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
- na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Jakub Tworo

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
- na podstawie art. 52. ust 2 ustawy o rachunkowości)

Operator drukujący: Kamila Rusak

*** Koniec wydruku ***

Data wydruku: 31.03.2023

Comarch ERP XL, wersja 2022.0.2.2654

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Wydruk z dnia: 31.03.2023

Rachunek Przepływów Pieniężnych wg UoR - metoda pośrednia

Zestawienie za okres: 01.2022-12.2022

Wydruk wg szablonu Bieżący okres obrach

Bieżący okres obrachunkowy

Zestawienie z grupy Cash-flow, uwzględniające zapisy w buforach księgowych

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

RPP m.pośrednia

Rachunek Przepływów Pieniężnych wg UoR -
metoda pośrednia

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 2 z 3

Pozycja	Nazwa	Bieżący okres obrach	
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-12 021 024,16	0,00
A.I.	Zysk (strata) netto	102 524,33	0,00
A.II.	Korekty razem	-12 123 548,49	0,00
A.II.1.	Amortyzacja	542 080,28	0,00
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	148 844,46	0,00
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	16 779,52	0,00
A.II.7.	Zmiana stanu należności	-32 026,66	0,00
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	85 439,20	0,00
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 817 009,77	0,00
A.II.10.	Inne korekty	-67 655,52	0,00
A.III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+ /-II)	-12 021 024,16	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-8 832,25	0,00
B.I.	Wpływy	2 904,75	0,00
B.I.1.	Zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3.	Z aktywów finansowych, w tym	2 904,75	0,00
B.I.3.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.b.	w pozostałych jednostkach	2 904,75	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.	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.b.4.	odsetki	2 904,75	0,00
B.I.3.b.5.	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II.	Wydatki	11 737,00	0,00
B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 737,00	0,00
B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3.	Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00
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.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 832,25	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	12 091 845,67	0,00
C.I.	Wpływy	12 807 451,13	0,00
C.I.1.	Wpływy netto z emisji akcji i innych instrum. kapitału oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
C.I.2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0,00	0,00
C.I.4.	Inne wpływy finansowe	12 807 451,13	0,00
C.II.	Wydatki	715 605,46	0,00
C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4.	Splata kredytów i pożyczek	563 856,25	0,00
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	151 749,21	0,00
C.II.9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

RPP m.pośrednia

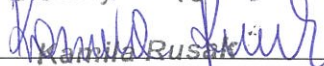
Rachunek Przepływów Pieniężnych wg UoR -
metoda pośrednia

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 3 z 3

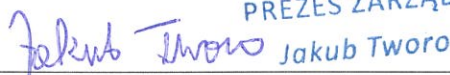
Pozycja	Nazwa	Bieżący okres obrach	
C.III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 091 845,67	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	61 989,26	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
E.I.	zmiana stanów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	665 472,92	0,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	727 462,18	0,00
G.I.	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Główny Księgowy



(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
- na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU



(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
- na podstawie art. 52. ust 2 ustawy o rachunkowości)

Operator drukujący: **Kamila Rusak**

*** Koniec wydruku ***

Data wydruku: **31.03.2023**

Comarch ERP XL, wersja 2022.0.2.2654

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Wydruk z dnia: 31.03.2023

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wg UoR

Zestawienie za okres: 01.2022-12.2022

Wydruk wg szablonu Bieżący okres obrach

Bieżący okres obrach

Zestawienie z grupy Inne, uwzględniające zapisy w buforach księgowych

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

Zmiany w kapitale wł
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
wg UoR

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

Strona: 2 z 3

Pozycja	Nazwa	Bieżący okres obrach	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 711 508,32	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	9 711 508,32	0,00
I.a.1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 000 412,00	0,00
I.a.1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
I.a.1.1.a.	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.1.1.b.	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 000 412,00	0,00
I.a.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
I.a.2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
I.a.2.1.a.	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.2.1.b.	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
I.a.3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
I.a.3.1.	Zmiany w udziałach (akcjach) własnych	0,00	0,00
I.a.3.1.a.	zwiększenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.3.1.b.	zmniejszenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
I.a.4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 329 358,50	0,00
I.a.4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	146 649,77	0,00
I.a.4.1.a.	zwiększenie (w tym):	146 649,77	0,00
I.a.4.1.b.	zmniejszenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 476 008,27	0,00
I.a.5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	282 302,93	0,00
I.a.5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
I.a.5.1.a.	zwiększenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.5.1.b.	zmniejszenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	282 302,93	0,00
I.a.6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
I.a.6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
I.a.6.1.a.	zwiększenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.6.1.b.	zmniejszenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
I.a.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 089,44	0,00
I.a.7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
I.a.7.1.a.	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
I.a.7.2.a.	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.7.2.b.	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
I.a.7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
I.a.7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
I.a.7.4.a.	-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
I.a.7.5.a.	zwiększenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.7.5.b.	zmniejszenie (w tym):	0,00	0,00
I.a.7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 089,44	0,00
I.a.7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
I.a.8.	Wynik netto	102 524,33	0,00
I.a.8.1.	zysk netto	102 524,33	0,00
I.a.8.2.	strata netto	0,00	0,00
I.a.8.3.	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 858 158,09	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	9 858 158,09	0,00

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie
spółka z o.o.
Tadeusza Kościuszki 9
98-290 Warta
NIP: 827-00-10-679
REGON: 730157423

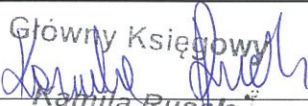
Zmiany w kapitale w

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
wg UoR

Bilans za okres: 01.2022-12.2022

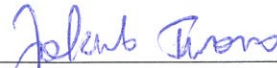
Strona: 3 z 3

Pozycja	Nazwa	Bieżący okres obrach
---------	-------	----------------------

Główny Księgowy

Kamila Rusak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
- na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

 Jakub Tworo

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kierując organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
- na podstawie art. 52. ust 2 ustawy o rachunkowości)

Operator drukujący: Kamila Rusak
*** Koniec wydruku ***

Data wydruku: 31.03.2023
Comarch ERP XL, wersja 2022.0.2.2654

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warcie, przy ulicy Tadeusza Kościuszki 9.
2. Spółka zawiązana została poprzez sporządzenie aktu notarialnego dnia 15 lipca 1993 roku (Rep. A nr 1395/93) przez notariusza Beatę Choińską prowadzącą kancelarię notarialną w Sieradzu, ul. Kościuszki 5.
3. Podstawowy przedmiot działalności spółki to produkcja i sprzedaż wody oraz odprowadzanie ścieków.
4. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi w wydziale gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000176962.
5. Czas trwania spółki jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
7. Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
8. Sprawozdanie finansowe spółki nie podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez, co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:



- Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000,00 zł spółka traktuje jako materiały i towary, a wycenia się je według cen zakupu. Ewidencję zapasów w magazynie prowadzi się ilościowo-wartościowo. Paliwo, materiały biurowe, materiały służące do utrzymania porządku (te, których wartość netto tego samego rodzaju jednorazowej dostawy nie przekracza 300,00 zł odpisuje się w koszty pod datą ich zakupu. Jeżeli jednak są to składniki majątku istotne dla spółki, to pomimo niskiej wartości wprowadzane są do ewidencji pozabilansowej.
 - Składniki majątku o wartości początkowej 1.600,00 – 10.000,00 zł spółka zalicza do wyposażenia i wprowadza do ewidencji pozabilansowej. Składniki te odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć jako zużycie materiałów. Wyjątek stanowią wodomierze oraz inne urządzenia pomiarowe, które to bez względu na wartość stanowią niskocenne środki trwałe spółki. **Środki trwałe niskocenne** ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w sposób określony w art. 32 ust. 6 ustawy o rachunkowości, tj. przez dokonywanie zbiorczych odpisów.
 - Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisów amortyzacyjnych tych składników dokonuje się zgodnie z planem odpisów amortyzacyjnych, obliczonych według z góry ustalonych stawek (w równych ratach począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik ten przyjęto do używania, aż do miesiąca, w którym nastąpiło całkowite umorzenie, sprzedaż, likwidacja lub stwierdzono niedobór składnika majątkowego).
3. Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości spółka wycenia w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.
 4. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów, spółka wycenia w cenach zakupu, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.
 5. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
 6. Umowy o leasing kwalifikuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
 7. Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od rynkowych.

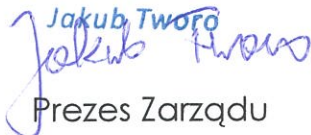


8. Ze względu na nieznaczne różnice między kwotą zysku i dochodu podatkowego podatek dochodowy wykazuje się w wysokości wynikającej z zeznania podatkowego.

Sporządzono dnia 31 marca 2023 roku


Główny Księgowy
Kamila Rusak
Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU


Prezes Zarządu

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje i objaśnienia do bilansu

Aktywa trwałe spółki, to: wartości niematerialne i prawne, rzeczowy majątek trwały, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od ich nabycia, według cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej. W bilansie wykazano wartość netto poszczególnych składników majątkowych, a więc po skorygowaniu ich wartości początkowej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne). Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają tabele nr 1 i 2.

Na zwiększenie wartości inwentarzowej poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych miały wpływ następujące pozycje.

Środki trwałe

- Sieć wodociągowa - rozbudowa - 660.812,06 zł

Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych nie odnotowano w 2022 roku.

Grunty, w stosunku do których spółka posiada prawo własności przedstawia tabela nr 6.

W trakcie roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych.

Ogółem zwiększenia wartości inwentarzowej środków trwałych kształtują się w wysokości 660.812,06 zł.

Środki trwałe w budowie stanowią kwotę 0,00 zł.

Inwestycji nowo rozpoczęte w opisywanym okresie sprawozdawczym nie odnotowano.

Środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia stanowią kwotę 11.406.168,59 zł, a na podstawie umowy dzierżawy – 5.485.750,43 zł. Użyczone grunty stanowią łącznie 49.118 m.². Majątek ewidencjonowany jest pozabilansowo, a informację o składnikach obcego majątku przedstawiają tabele nr 3-5.

Leasing operacyjny jest inną umową niż leasing finansowy. W spółce zgodnie z art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości umowy leasingu kwalifikuje

się według zasad określonych w przepisach podatkowych. Przedmiot umowy leasingu operacyjnego zaliczany jest do środków trwałych finansującego, spółka ich nie amortyzuje. Przedmiot oraz zobowiązanie spółki z tytułu leasingu operacyjnego przedstawia tabela nr 7.

Inwestycje długoterminowe wynoszą 1.000,00 zł, a dotyczą wykupionego udziału w miejscowym Banku Spółdzielczym w Warcie.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe występują w wysokości 280,20 zł. Kwota ta obejmuje następujące pozycje:

- gwarancja dotycząca pralki – 60 m-cy – 280,20 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą wydatków dotyczących 2022 roku i stanowią kwotę 33.315,01 zł. Dotyczą składek ZUS za miesiąc grudzień oraz ubezpieczenia majątku.

Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przedstawione są w tabelach nr 15-16.

Aktywa obrotowe, to: zapasy, należności krótkoterminowe, inwestycje krótkoterminowe oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zapasy materiałów wycenia się w cenach zakupu (ewidencja ilościowo-wartościowa). W stosunku do roku ubiegłego obserwuje się zmniejszenie zapasów materiałów o 19.983,40 zł – stan zapasów na 31.12.2022 – 101.936,24 zł.

Należności długoterminowe nie występują.

Należności krótkoterminowe ogółem stanowią kwotę 232.796,08 zł, w tym należności z tytułu dostaw i usług – 190.881,53 zł. Należności budżetowe stanowią kwotę 35.122,22 zł, a pozostałe należności w wysokości 6.138,60 zł oraz należności dochodzonej na drodze sądowej – 653,73 zł.

Strukturę należności krótkoterminowych przedstawia tabela nr 9.

Wartość całości należności urealniono tworząc aktualizując należności od dłużników zalegających z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, a których sytuacja majątkowa i finansowa wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna. Aktualizację należności przedstawia tabela nr 8.

Inwestycje krótkoterminowe, to w bilansie Spółki środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, których stan na koniec 2022 roku kształtuje się w wysokości 727.462,18 zł.

Suma aktywów bilansu na koniec 2022 roku jest równa sumie pasywów i wynosi **30.126.081,50 zł**.

Pasywa bilansu, to: kapitały oraz zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. Kapitał podstawowy wynosi obecnie 8.000.412,00 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jego wysokość się nie zmieniła. Kapitał podstawowy dzieli się na 943 udziały, o wartości nominalnej 8.484,00 zł każdy. Właścicielem udziałów jest Gmina i Miasto Warta.

Kapitał zapasowy bez uwzględnienia zysku za rok ubiegły wynosi 1.476.008,27 zł. Kapitał z aktualizacji wyceny w stosunku do poprzedniego roku nie zmienił się i wynosi 282.302,93 zł. Strata za rok ubiegły -3.089,44 zł.

Wynik finansowy wykazuje zysk netto w wysokości **102.524,33 zł**.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (poz. II.B.) wykazują spadek w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego i wynoszą 20.267.923,41 zł, z czego:

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2022 r., wynoszą 5.600,760,00 zł i dotyczą:

- kwota 5.600.760,00 zł – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska.

Zobowiązania długoterminowe dotyczą sfinansowania brakującej części zadania pod nazwą: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy i miasta Warta”.

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec okresu to kwota 267.722,14 zł. Strukturę zobowiązań krótko i długoterminowych przedstawia tabela nr 13, a zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki z tytułu kredytu, pożyczek, leasingów, tak zwane „warunkowe”, które ujęte są pozabilansowo, przedstawione są w tabeli nr 14.

Pozycja figurująca w pasywach bilansu jako "Fundusze specjalne" stanowi kwotę 5.414,06 zł i oznacza niewykorzystaną wartość stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych za 2022 rok.

Rozliczenia międzyokresowe na dzień bilansowy wynoszą 14.399.441,27 zł. Dzielą się na długoterminowe i krótkoterminowe. Długoterminowe stanowią kwotę 14.399.441,27 zł, a dotyczą przeniesienia równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków w formie dotacji otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Regionalnego Programu Operacyjnego.

Suma pasywów jest równa sumie aktywów i wynosi **30.126.081,50 zł.**

Dane uzupełniające do bilansu:

1. Wartości niematerialne i prawne – tabela nr 1,
2. Środki trwałe – tabela nr 2
3. Zakres zmian inwestycji długoterminowych – nie dotyczy,
4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy,
5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy – nie dotyczy,
6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie dotyczy,
7. Struktura własnościowa środków trwałych – tabele nr 3-7,
8. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale – nie dotyczy,
9. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych – nie dotyczy,
10. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek – nie dotyczy,
11. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych – nie dotyczy,
12. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych – nie dotyczy,
13. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek – nie dotyczy,
14. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują – nie dotyczy,
15. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług – tabela nr 8,
16. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe – nie dotyczy,
17. Struktura należności krótkoterminowych – tabela nr 9,
18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe – nie dotyczy,
19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej – tabela nr 10,
20. Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – tabela nr 11,
21. Uprzywilejowanie akcji/udziału – nie dotyczy,



22. Kapitał zapasowy – nie dotyczy ze względu na sporządzenie zestawienia zmian w kapitale własnym,
23. Kapitał z aktualizacji wyceny - nie dotyczy ze względu na sporządzenie zestawienia zmian w kapitale własnym,
24. Pozostałe kapitały - nie dotyczy ze względu na sporządzenie zestawienia zmian w kapitale własnym,
25. Propozycje, co do sposobu podziału zysku/pokrycia straty – tabela nr 12,
26. Zakres zmian stanu rezerw – nie dotyczy,
27. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych – tabela nr 13,
28. Zobowiązania zabezpieczone na majątku – tabela nr 14,
29. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa) – tabela nr 15,
30. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa) – tabela nr 16,
31. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) – tabela nr 17,
32. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami – nie dotyczy,
33. Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy,
34. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – nie dotyczy,
35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy,
36. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie dotyczy,
37. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie dotyczy,
38. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) – tabela nr 18,
39. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów – tabela nr 19,
40. Inne zobowiązania finansowe – nie dotyczy.


PREZES Zarządu
Jakub Tworo


Główny Księgowy
Kamila Ruśak

Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Wynik finansowy za 2022 rok zamyka się zyskiem netto w wysokości - 102.524,33 zł.

Rachunek zysków i strat zaprezentowany jest w wersji porównawczej i kalkulacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej w rachunku zysków i strat w wersji porównawczej wykazują wzrost w stosunku do roku poprzedniego i obejmują następujące koszty rodzajowe:

- amortyzację,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- podatki i opłaty,
- wynagrodzenia,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- pozostałe koszty.

Pozostałe koszty operacyjne wynoszą 3.823,54 zł.

Koszty finansowe wynoszą 155.678,71 zł. W stosunku do ubiegłego roku wykazują wzrost, a dotyczą głównie zapłaconych prowizji i odsetek bankowych.

Przychody ze sprzedaży wycenione są w wartości netto, co oznacza, że jest to możliwa do uzyskania cena sprzedaży składnika majątku, niezawierająca podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia, a także koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona zaś o należną dotację przedmiotową.

Pozostałe przychody operacyjne zamykają się kwotą 83.044,10 zł.

Na wielkość tą składają się następujące pozycje:

- rozliczenie w relacji do amortyzacji otrzymanej pomocy z WFOŚ i GW
- rozliczenie w relacji do amortyzacji otrzymanej pomocy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
- rozliczenie w relacji do amortyzacji otrzymanej pomocy z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
- refundacja kosztów
- aktualizacja należności
- prowizje
- VAT



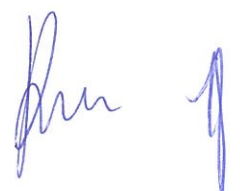
Natomiast przychody finansowe wynoszą 4.069,08 zł. Są to odsetki zapłacone.

Wynik finansowy wykazuje zysk netto w wysokości: 102.524,33 zł.

Działalność podstawowa spółki, to pobór, uzdatnianie i dostawa wody oraz odprowadzanie ścieków dlatego też sytuacja majątkowa i dochodowa jest specyficzna. Głównym składnikiem aktywów spółki są aktywa trwałe i to one generują przychody z działalności. Aktywa trwałe są mało elastyczne, a osiągany z nich przychód jest niewspółmierny do przychodu osiąganego z aktywów obrotowych, dlatego też spółka obok działalności podstawowej (w miarę swoich możliwości) świadczy inne usługi. Ponadto sprzedaż podstawowa uzależniona jest w dużej mierze od warunków atmosferycznych, sezonowości, które w opisywanym okresie były bardzo korzystne dla spółki i wpływ na wynik finansowy.

Dane uzupełniające do rachunku zysku i strat:

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – tabela nr 20,
42. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych – tabela nr 21,
43. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych – nie dotyczy,
44. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – tabela nr 22,
45. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby – tabela nr 23,
46. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych – tabela nr 24,
47. Struktura przychodów finansowych – tabela nr 25,
48. Struktura kosztów finansowych – tabela nr 26,
49. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy,
50. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy,
51. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – kalkulacja podatku dochodowego,
52. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby – tabela nr 27,
53. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy,



54. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska – nie dotyczy,
55. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych – nie dotyczy,
56. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy,

Główny Księgowy

Kamila Rusak


PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo

Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych w spółce dokonywany jest metodą pośrednią. Metoda pośrednia polega na tym, że wynik finansowy roku obrotowego netto koryguje się o pozycje niepowodujące zmian stanu środków pieniężnych lub ich ekwiwalentów, jak też o wyniki innych działalności niż operacyjna oraz elementy pieniężne wyniku, które zalicza się do właściwych rodzajów działalności (inwestycyjnej, finansowej).

Grupa A obejmuje przepływy pieniężne dotyczące działalności operacyjnej, a więc podstawowej działalności spółki.

- I. **Zysk (strata) netto** – jest to wynik finansowy, w spółce jest to zysk, a więc ze znakiem plus, wynoszący 102.524,33 zł.
- II. **Korekty razem** – wynik finansowy zostaje drogą odpowiednich korekt doprowadzony do wyniku „kasowego”. W pozycji tej wykazuje się arytmetyczną sumę korekt ujętych w pozycjach 1-10. W spółce jest to kwota w wysokości -12.123.548,49 zł, na którą składają się następujące pozycje:
 1. Amortyzacja – korekta ze znakiem plus, obejmuje amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne – gdyż amortyzacja stanowi koszt niepieniężny, niepowodujący wydatku. W spółce jest to kwota wynosząca 542.080,28 zł.
 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych w spółce nie występują.
 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) – korekta wyniku finansowego o odsetki i dywidendy działalności inwestycyjnej oraz odsetki dotyczące działalności finansowej. W spółce pozycja ta dotyczy otrzymanych odsetek wysokości (-)2.904,75 zł, skorygowana o zapłacone odsetki w wysokości (+)151.749,21 zł. Pozycja ta jest wyłączana z wyniku finansowego ze znakiem minus, a jednocześnie włączana do przepływów pieniężnych działalności inwestycyjnej.
 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej – ujmuje zyski i straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych i inwestycji, a także przekazane darowizny niepieniężne oraz nadwyżki i niedobory inwentaryzacyjne. Są to pozycje niepieniężne, dlatego wymagają wyłączenia z przepływów pieniężnych. W 2022 roku pozycja ta występuje w kwocie 0,00 zł.
 5. Zmiana stanu rezerw w spółce nie występuje.



6. Zmiana stanu zapasów – odpowiada zmianie stanu zapasów wykazanych w poz. B.I aktywów bilansu – wzrost wykazuje się ze znakiem minus, a zmniejszenia ze znakiem plus. W spółce nastąpił wzrost zapasów w stosunku do ubiegłego roku o 16.779,52 zł.
7. Zmiana stanu należności – odpowiada zmianie stanu należności wykazanych w poz. A.III i B.II aktywów bilansu. Wzrost należności wykazuje się ze znakiem minus, a zmniejszenie ze znakiem plus. W spółce nastąpił wzrost należności w stosunku do poprzedniego roku o 32.026,66 zł.
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów – pozycja ta dotyczy zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych, ich wzrost wykazuje się ze znakiem plus, a spadek ze znakiem minus. W spółce pozycja ta wynosi – 85.439,20 zł, a więc wykazuje ich wzrost.
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych – dotyczy zarówno rozliczeń długo i krótkoterminowych. Zmianę stanu tych rozliczeń wykazuje się w rachunku przepływów pieniężnych w kwocie łącznej, przy czym: rozliczenia czynne dotyczących wzrostu stanu – wykazuje się ze znakiem minus, a zmniejszenia stanu ze znakiem plus. Natomiast w rozliczeniach międzyokresowych przychodów wykazuje się: wzrost stanu – ze znakiem plus, a zmniejszenie stanu ze znakiem minus. W spółce jest to kwota ze znakiem minus wynosząca 12.817.009,77 zł.
10. Inne korekty – wykazują inne aniżeli wcześniej omówione korekty wyniku finansowego netto, a między innymi dotacje. W spółce pozycja ta dotyczy dopłat do ceny ścieków i wody oraz rozliczenia w proporcji do amortyzacji środków trwałych. Razem pozycja ta wynosi – 67.655,52 zł.

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) – stanowią różnicę między wpływami (A.I) i wydatkami (A.II) środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, dotyczących działalności operacyjnej. Kwota ta odzwierciedla zdolność spółki, w okresie objętym rachunkiem, do wypracowania nadwyżki środków pieniężnych z działalności operacyjnej w wysokości 12.021.024,16 zł.

Grupa B obejmuje przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej, czyli wpływy i wydatki oraz wartość przepływów pieniężnych netto działalności inwestycyjnej bieżącego okresu.

- I. **Wpływy** – stanowią sumę pozycji opisanych poniżej. W spółce jest to kwota wynosząca 2.904,75 zł.
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – pozycja ta wykazuje wpływy ze sprzedaży



składników kwalifikujących się do majątku trwałego. W spółce w roku opisywanym pozycja ta nie występuje.

2. Z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach z tytułu odsetek – obejmują wpływy z odsetek. W spółce wpływy te kształtują się w wysokości 2.904,75 zł. Inne wpływy kwalifikujące się do tej pozycji, jak: dywidendy, zbycie aktywów finansowych, spłata pożyczek i inne w spółce nie występują.

3. Inne wpływy inwestycyjne nie występują.

II. Wydatki – stanowią sumę pozycji opisanych poniżej. W spółce pozycja ta wynosi 11.737,00 zł.

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – dotyczy wydatków na zakup majątku trwałego. W spółce jest to kwota wynosząca 11.737,00 zł.

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne - w spółce nie występują.

3. Inne aktywa finansowe – nie występują.

4. Inne wydatki inwestycyjne w spółce nie występują.

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) pozycja ta stanowi różnicę między wpływami (B.I) i wydatkami (B.II) środków pieniężnych i ich ekwiwalentów dotyczących działalności inwestycyjnej. Określa ona wysokość wydatków inwestycyjnych niepokrytych wpływami z tej działalności (wartość ujemna), bądź nadwyżkę wpływów nad wydatkami (wartość dodatnia). W spółce jest to wartość ujemna i wynosi 8.832,25 zł.

Grupa C obejmuje przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej – wykazuje się w niej wpływy i wydatki oraz wartość przepływów pieniężnych netto z działalności finansowej bieżącego okresu.

I. Wpływy – pozycja ta obejmuje sumę pozycji wymienionych poniżej. W spółce jest to kwota wynosząca 12.807.451,13 zł.

1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału – w spółce nie występują.

2. Kredyty i pożyczki – w opisywanym okresie Spółka pozycja ta wynosi 0,00 zł.

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych – w spółce nie występuje.

11. Inne wpływy finansowe – są to wpływy nie ujęte wcześniej. W spółce pozycja ta dotyczy dopłat do ceny ścieków i wody, rozliczenia w proporcji do amortyzacji środków trwałych i refundacja poniesionych kosztów z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Razem pozycja ta wynosi – 12.807.451,13 zł.

II. Wydatki – obejmują sumę takich pozycji, jak: wydatki na nabycie udziałów, wypłatę dywidend, oraz innych wypłat na rzecz właściciela, spłatę kredytów, wykup dłużnych papierów

wartościowych, z tytułu innych zobowiązań finansowych, płatności z tytułu umów leasingu finansowego, odsetek bądź innych wydatków finansowych. W spółce pozycja ta wynosi kwotę 715.605,46 zł.

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) – stanowi różnicę między wpływami (C.I) i wydatkami (C.II) zaliczonymi do działalności finansowej. Określa ona wysokość nadwyżki dopływu nad spłatą (lub odwrotnie) własnych i obcych źródeł finansowania oraz wysokość wydatków na obsługę źródeł finansowania. W spółce pozycja ta wynosi 12.091.845,67 zł.

Grupa D – obejmuje przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) i wykazują się tu kwotę przepływów z całej działalności, w okresie objętym sprawozdaniem. Pozycja ta powinna być równa zmianie stanu środków pieniężnych z okresu bieżącego i stanu środków pieniężnych z okresu poprzedniego. W spółce pozycja ta wynosi 61.989,26 zł.

Grupa E – dotyczy bilansowych zmian środków pieniężnych, w tym zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych. Do pozycji tej przenosi się z poz. B.III.1.c bilansu różnicę między stanem na początek i koniec okresu sprawozdawczego. W spółce różnice kursowe nie występują.

Grupa F – stanowi stan środków pieniężnych na początku okresu sprawozdawczego przyjęty do rachunku sprawozdawczego i odpowiada stanowi na początek okresu wykazanemu w bilansie w pozycji aktywów B.III.1.c „Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne”. W spółce pozycja ta wynosi 665.472,92 zł.

Grupa G – określa stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego przyjęty do rachunku przepływów pieniężnych. Umownie przyjmuje się, że w omawianej pozycji wykazuje się środki pieniężne, którymi możliwość jest ograniczona na dłużej niż 3 miesiące od dnia bilansowego. W spółce stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **727.462,18 zł.**

Dane uzupełniające do rachunku przepływów pieniężnych:

57. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych – tabela nr 28,
58. Informacje o zawartych umowach nieuwzględnionych w bilansie – nie dotyczy,
59. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy,
60. Istotne transakcje zawarte z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe – nie dotyczy



Zestawienie zmian w kapitale własnym – charakterystyka

Zestawienie zmian w kapitale własnym składa się z trzech części:

- I. Kapitał własny na początek okresu (BO),
- II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ),
- III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty).

I. Kapitał własny na początek okresu, (BO)

Podana jest ogólna kwota kapitału własnego, wprowadzona jako bilans otwarcia, równa kwocie wykazanej w bilansie zamknięcia roku poprzedniego, która wynosi 9.612.073,43 zł. Nie wystąpiły w spółce błędy podstawowe, w związku z czym kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach się nie zmienia.

1. Kapitał podstawowy

- na początek okresu

Wykazany jest tu stan kapitału podstawowego spółki na początek okresu, czyli z bilansu otwarcia. Spółka wykazuje tu kapitał zakładowy w wysokości określonej umową spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego na początek roku czyli kwotę w wysokości 8.000.412,00 zł.

- na koniec okresu

W trakcie roku obrotowego kapitał podstawowy nie uległ zmianie, w związku z czym kapitał podstawowy na koniec okresu (wiersz 1.2) wynosi 8.000.412,00 zł.

2. Kapitał zapasowy

Stan kapitału zapasowego w spółce na początek okresu– 1.329.358,50 zł.

Stan kapitału zapasowego w spółce na koniec okresu– 1.476.008,27 zł.

3. Kapitał z aktualizacji wyceny

- na początek okresu

Przedstawia stan kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu w wielkości stanowiącej 282.302,93 zł.

- na koniec okresu



W trakcie roku kapitał nie zmienił się, w związku z czym na koniec okresu kapitał z aktualizacji wyceny wynosi również 282.302,93 zł.

4. Pozostałe kapitały rezerwowe

Pozycja ta wykazuje stany kapitałów rezerwowych. Mogą to być w spółkach z o. o. dopłaty wspólników. W opisywanej spółce kapitały nie występują.

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych

- początek okresu

Wykazuje się tu wynik finansowy (zysk bądź stratę) z lat ubiegłych z bilansu otwarcia. W spółce pozycja ta wynosi -3.089,44 zł.

- koniec okresu

Na koniec okresu pozycja ta wynosi -3.089,44 zł.

6. Wynik netto

W pozycji tej wykazany jest wynik finansowy netto ustalony w rachunku zysków i strat za rok obrotowy, którego dane dotyczą. Jest to zysk netto w wysokości 102.524,33 zł.

II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)

Kapitał własny na koniec okresu jest sumą pozycji zestawienia i odpowiada wielkości kapitału własnego prezentowanego w pasywach bilansu na koniec bieżącego okresu obrotowego. W spółce wynosi on 9.858.158,09 zł.

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)

Jest to wielkość przewidywanego kapitału własnego, którą dysponować będzie spółka, jeśli właściciele zdecydują się przyjąć przygotowaną przez Zarząd propozycję zwiększenia kapitału o wypracowany zysk za rok obrotowy 2022 i wynosi 9.858.158,09 zł.



Informacje o niektórych sprawach osobowych

Zatrudnienie w spółce na koniec 2022 roku w osobach wyniosło 23, a w przeciętnie 23,08.

W spółce powołana jest rada nadzorcza w składzie 3 osób, której wypłacono za cały rok obrotowy wynagrodzenie brutto w łącznej kwocie 40.500,00 zł.

- 61. Przeciętne zatrudnienie – tabela nr 29,
- 62. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących, wypłacone lub należne – tabela nr 30,
- 63. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie dotyczy,
- 64. Wynagrodzenie biegłego rewidenta – nie dotyczy,

Istotne zdarzenia

W ostatnim roku obrotowym nie wystąpiły inne istotne zdarzenia poza opisanymi w sprawozdaniu, które miałyby znaczący wpływ na działalność spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Zakład Wodociągów i Kanalizacji Gminy i Miasta Warta”.

Dane uzupełniające do informacji o istotnych zdarzeniach:

- 65. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy,
- 66. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy,
- 67. Zmiany zasad polityki rachunkowości – nie dotyczy,
- 68. Porównywalność danych – nie dotyczy,
- 69. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy,
- 70. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki – nie dotyczy,



71. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego – nie dotyczy,
72. Informacje o jednostce będącej wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy,
73. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe – nie dotyczy,
74. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie rozliczone metodą nabycia – nie dotyczy,
75. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie rozliczone metodą łączenia udziałów – nie dotyczy,
76. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje – nie dotyczy,
77. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki – nie dotyczy,
78. Instrumenty finansowe i transakcje zabezpieczające – nie dotyczy.

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo
Jakub Tworo

Główny Księgowy
Wanila Ruzak
Wanila Ruzak

Warta, dnia: 2023.03.30

**Informacja dodatkowa do różnicy występującej w deklaracji
podatkowej, a rachunku zysków i strat za 2022 rok.**

Przychody z działalności jednostki zawarte w deklaracji CIT 8 zamykają się kwotą **4.808.466,41 zł.**

Przychody z działalności jednostki zawarte w rachunku zysków i strat wynoszą **4.876.121,93 zł.**

Różnicę stanowi kwota **67.655,52 zł**, na którą składają się następujące pozycje:

1. (na minus) 67.655,52 zł – rozliczenie w relacji do amortyzacji otrzymanej pomocy z WFOŚ i GW, AR i MR i EFRR,

Koszty z działalności jednostki zawarte w deklaracji CIT 8 wynoszą **4.658.940,28 zł.**

Koszty w rachunku zysków i strat odpowiednio **4.745.187,60 zł.**

Różnica wynosi **86.247,32 zł** (są to koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu), na którą składają się następujące pozycje:

1. koszty reprezentacji – 100,00 zł,
2. amortyzacja (źródło wolne od podatku) – 67.655,52 zł,
3. pozostałe opłaty NKP – 300,00 zł
4. usługi remontowe i konserwacyjne NKUP – 93,40 zł
5. usługi obce NKUP – 3.240,00 zł
6. darowizny – 2.433,14 zł,
7. paliwo – 717,29 zł,
8. pozostałe koszty NKUP – 11.707,97 zł

Razem NKUP – 86.247,32 zł

Wynik finansowy (bilansowy) Spółki zamyka się zyskiem brutto w wysokości **130.934,33 zł**, wg wyliczenia:

$4.876.121,93 - 4.745.187,60 = 130.934,33 \text{ zł.}$

Wynik finansowy (podatkowy) Spółki, po odliczeniu przychodów zwolnionych zamyka się zyskiem brutto w wysokości **149.526,13 zł**, wg wyliczenia:

$4.808.466,41 - 4.658.940,28 = 149.526,13 \text{ zł.}$


PREZES Zarządu
Jakub Tworo


Główny Księgowy
Kamila Rusak

Tabela 1. Wartości niematerialne i prawne

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
pozostałe	472108,47	0	0	0	0	0	0	0	0	472108,47
Razem	472108,47	0	0	0	0	0	0	0	0	472108,47

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	przychody	przenieszczenie				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
334061,46	0	51556	0	51556	0	385617,46	138047,01	86491,01
334061,46	0	51556	0	51556	0	385617,46	138047,01	86491,01

Główny Księgowy
Kamila Kusa

Prezes Zarządu
Jakub Tworo

Tabela 2. Środki trwałe

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
"0"	5100,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5100,00
I	3785196,05	0	0	0	0	0	0	0	0	3785196,05
II	32783008,66	0	660812,06	0	660812,06	0	0	0	0	33443820,72
III	27411,04	0	0	0	0	0	0	0	0	27411,04
IV	546060,04	0	0	0	0	0	0	0	0	546060,04
V	317561,25	0	0	0	0	0	0	0	0	317561,25
VI	990872,32	0	0	0	0	0	0	0	0	990872,32
VII	154294,96	0	0	0	0	0	0	0	0	154294,96
VIII	698194,58	0	0	0	0	0	0	0	0	698194,58
Razem	39307698,9	0	660812,06	0	660812,06	0	0	0	0	39968510,96

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	przychody	przemieszczenie				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0	0	0	0	0	0	0	5100,00	5100,00
812393,95	0	46283,33	0	46283,33	0	858677,28	2972802,1	2976518,77
7084508,85	0	293664,78	0	293664,78	0	7378173,63	25698499,81	26065647,09
25562,34	0	279,3	0	279,30	0	25841,64	1848,7	1569,40
480110,9	0	21182,31	0	21182,31	0	501293,21	65949,14	44766,83
261750,67	0	29044,68	0	29044,68	0	290795,35	55810,58	26765,9
825392,44	0	26380,74	0	26380,74	0	851773,18	165479,88	139099,14
152595,03	0	702,24	0	702,24	0	153297,27	1699,93	997,69
416975,03	0	54982,43	0	54982,43	0	471957,46	281219,55	226237,12
10059289,21	0	472519,81	0	472519,81	0	10531809,02	29748409,69	29436701,94

Główny Księgowy PRZESZARZADU
Kamila Rusak
 JAKUB WÓJCIK

Tabela nr 3

Grupa	Śr.trw.użyczone (nieamortyzowane)	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
2	Oś.Warta (modernizacja)	4567294,78	0,00	0,00	4567294,78
2	Sieć wodociągowa Miedźno	27200,00	0,00	0,00	27200,00
2	Sieć wodociągowa Czarłki-Góra	803105,56	0,00	0,00	803105,56
2	Sieć wodociągowa Cielce-Grzybki	161963,96	0,00	0,00	161963,96
2	Sieć wodociągowa Cielce	70279,54	0,00	0,00	70279,54
2	Sieć wodociągowa Ustków-Września	53245,54	0,00	0,00	53245,54
2	Sieć kanalizacji Warta Zamłynie	41242,65	0,00	0,00	41242,65
2	Sieć kanalizacji Jeziorsko	197722,78	0,00	0,00	197722,78
2	Odwiert studzienny Małków	63023,00	0,00	0,00	63023,00
2	Krata koszuwa	96319,00	0,00	0,00	96319,00
2	Sieć kanalizacji - Warta Kościuszki	313391,46	0,00	0,00	313391,46
2	Wod.grup. Mogilno-Borek Lipiński	1718932,88	0,00	0,00	1718932,88
2	SUW Jeziorsko	1194621,76	0,00	0,00	1194621,76
2	Sieć kanal - Ostrów Warcki	1850182,35	0,00	0,00	1850182,35
2	Sieć wod - Ostrów Warcki	247643,33	0,00	0,00	247643,33
	Razem	11406168,59	0,00	0,00	11406168,59

Tabela nr 4

Grupa	Śr. trw. Dzierżawione (nieamortyzowane)	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
2	Sieć kanal.sanit oraz odc.sw	249645,37	0,00	0,00	249645,37
2	Sieć kanal.sanit.	508036,80	0,00	0,00	508036,80
2	Odwiert studzienny	101626,00	0,00	0,00	101626,00
2	Wodociąg grupowy - et.II	2142967,92	0,00	0,00	2142967,92
2	Sieć kanal.sanit i wod.	204370,06	0,00	0,00	204370,06
2	Sieć kanal.sanit.	226452,01	0,00	0,00	226452,01
2	Sieć kanal.sanit.	363108,03	0,00	0,00	363108,03
2	Sieć wodociągowa	484366,39	0,00	0,00	484366,39
2	Sieć kanal.sanit.	235716,25	0,00	0,00	235716,25
2	Sieć kanal.sanit i deszczowej	828314,70	0,00	0,00	828314,70
2	Kanal sanitarna - Terenowa	141146,90	0,00	0,00	141146,90
	Razem	5485750,43	0,00	0,00	5485750,43

Główny Księgowy
Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo

Tabela nr 5

	Grunty użyte	Stan na początek roku (m ²)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (m ²)
1	SUW Warta	1881,00	0,00	0,00	1881,00
2	SUW Cielce	908,00	0,00	0,00	908,00
3	SUW Włódy	1110,00	0,00	0,00	1110,00
4	Oczyszczalnia Ścieków Warta	32652,00	0,00	0,00	32652,00
5	SUW Małków	5155,00	0,00	0,00	5155,00
6	SUW Ustków	2100,00	0,00	0,00	2100,00
7	SUW Jeziorsko	3709,00	0,00	0,00	3709,00
8	SUW Rossoszyca	800,00	0,00	0,00	800,00
9	SUW Grabinka	783,00	0,00	0,00	783,00
10	Przepompownia Warta	20,00	0,00	0,00	20,00
	Razem	49118,00	0,00	0,00	49118,00

Tabela nr 6

Lp.	Grunty własne	Stan na początek roku (m ²)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (m ²)
1	BOK Warta	353,00	0,00	0,00	353,00
	Razem	353,00	0,00	0,00	353,00

Główny Księgowy
Kamila Rusak

Jakub Tworo
PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo

Tabela nr 7

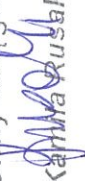
Leasing					
I.p	Przedmiot leasingu	stan początek roku 2022	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
1	Samochód asenizacyjny	201 383,44	0,00	83088,66	118 294,78
2	Komputer przenośny	227,22	0,00	227,22	0,00
Ogółem		201610,66	0,00	83315,88	118 294,78

Główny Księgowy
Kamila Rusak

PREZES Zarządu
Jakub Tworo

Tabela nr 8

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie za zbędne	
Krótkoterminowe	1157,97	0,00	0,00	0,00	1157,97
Razem	1157,97	0,00	0,00	0,00	1157,97

Główny Księgowy

Karolina Rusak

PREZES ZARZĄDU

Jakub Tworo

Tabela nr 9

Należności krótkoterminowe			
1	Rozliczenie z odbiorcami	do 12 miesięcy	190 881,53
		powyżej 12 miesięcy	0,00
2	Rozrachunki z budżetami(US)		35 122,22
	w tym: rozrachunki z tytułu VAT		0,00
	w tym: rozrachunki z tytułu CIT		0,00
3	Należności na drodze sądowej		653,73
4	Należności z tyt.dopłat do ceny wody i ścieków		0,00
5	Pozostałe		6 138,60
OGÓŁEM			232 796,08

Główny Księgowy
Rusak
 Kamil Rusak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo
 Jakub Tworo

Tabela nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia wn	Bilans otwarcia ma	Obroty winien	Obroty ma	Saldo winien	Saldo ma	Per saldo
1	RAP	653,73	0,00	0,00	0,00	653,73	0,00	653,73
	Razem	653,73	0,00	0,00	0,00	653,73	0,00	653,73

Główny Księgowy
Kamila Rusak
 Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU
Janusz Włodarczyk
 Janusz Włodarczyk

Tabela nr 11

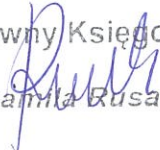
Lp.	Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu
1	Gmina i Miasto Warta	943	8 484	8 000 412
	Razem	943	8 484	8 000 412

Główny Księgowy
[Signature]
 Katarzyna Kusa

PREZESZARZAPU
[Signature]
 Jakub Tworóg

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Podwyższenie kapitału zapasowego	102 524,33
	Razem	0,00

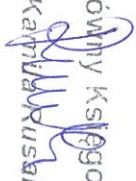
Główny Księgowy

 Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU

 Jakub Tworó

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	do 1 roku	42780,25	0	42780,25	0,00
2	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0	0,00	0,00
3	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0	0	0,00
4	powyżej 5 lat	6121836,00	0,00	521076	5600760,00
Razem		6164616,25	0	563856,25	5600760,00

Główny księgowy

 Katarzyna Rusak

PREZES ZARZĄDU

 Jakub Tworo

Tabela nr 14

Zobowiązania zabezpieczone na majątku - stan na koniec roku obrotowego

Lp.	Wierzyciel	Zobowiązanie	Zabezpieczenie
1	NFOŚ - umowa 425/2019/Wn05/OW-ki-kp/P	5.600.760,00	
	cesja wierzytelności z rachunku bankowego		
	weksel in blanco z deklaracją wekslową		6383155,00
2	Europejski Fundusz Leasingowy SA - leasing	118.294,78	
	weksel in blanco		300000,00

Główny Księgowy
Kamila Ruzak
Kamila Ruzak

PREZESZARZĄDU
Jakub Tworo
Jakub Tworo

Tabela nr 15

Numer	Typ	Nazwa	Bilans otwarcia wn	Bilans otwarcia r	Obroty winien	Obroty ma	Saldo winien	Saldo ma	Per saldo
641-01		Długoterminowe							
641-01-08		Czynsz leasin-komputery przen-um:51614/t	37,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,28
641-01-09		Gwarancja - Projektor - 36 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-01-10		Gwarancja - pralka - 60 m-cy	317,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,48
		Razem	280,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,20

Główny Księgowy
Kamil Rusak
 Kamil Rusak

Prezes Zarządu
Paweł Tworo
 Paweł Tworo

Tabela nr 16

Numer	Typ	Nazwa	Bilans otwarcia wn	Bilans otwarcia ma	Obroty winien	Obroty ma	Saldo winien	Saldo ma	Per saldo
641-02		Krótkoterminowe							
641-02-01		Prenumeraty	408,17	0,00	0,00	408,17	0,00	0,00	0,00
641-02-03		ZFS	0,00	0,00	37333,68	37333,68	0,00	0,00	0,00
641-02-04-01		Koparka	1073,25	0,00	1545,00	1459,50	1158,75	0,00	1158,75
641-02-04-02		Renault	957,14	0,00	768,70	957,14	768,70	0,00	768,70
641-02-04-03		Star beczka	1605,00	0,00	0,00	1605,00	0,00	0,00	0,00
641-02-04-04		Fiorino białe	1020,25	0,00	1118,00	1020,25	1118,00	0,00	1118,00
641-02-04-05		Volkswagen	1175,00	0,00	945,00	1175,00	945,00	0,00	945,00
641-02-04-06		Opel	307,66	0,00	925,00	923,52	309,14	0,00	309,14
641-02-04-07		Doblo 1	254,16	0,00	1496,00	1500,86	249,30	0,00	249,30
641-02-04-08		Doblo 2	236,66	0,00	1365,00	1374,16	227,50	0,00	227,50
641-02-04-09		Przyczepka Viola	85,96	0,00	176,00	173,32	88,64	0,00	88,64
641-02-04-10		Seicento	278,00	0,00	748,00	776,64	249,36	0,00	249,36
641-02-04-11		Fiorino niebieskie	712,03	0,00	1117,00	1084,35	744,68	0,00	744,68
641-02-04-12		Ducato	1035,00	0,00	1377,00	1379,25	1032,75	0,00	1032,75
641-02-04-13		Spółka	7341,65	0,00	11590,00	11420,80	7510,85	0,00	7510,85
641-02-04-14		Pojazd asenizacyjny	1840,44	0,00	4534,00	4485,25	1889,19	0,00	1889,19
641-02-05		olej opałowy	2990,00	0,00	0,00	2990,00	0,00	0,00	0,00
641-02-06		Monitoring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-07		Lexis Nexis	0,00	0,00	2570,40	2570,40	0,00	0,00	0,00
641-02-09		Ubezpieczenia majątkowe	8867,10	0,00	12409,00	11969,40	9306,70	0,00	9306,70
641-02-08		Business Starter	0,00	66,74	0,00	-66,74	0,00	0,00	0,00
641-02-10		Ubezpieczenia pracownicze - ZUS	3240,59	0,00	48384,37	43908,51	7716,45	0,00	7716,45
641-02-11		Opłaty leasingowe przejściowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-12		Usługi telekomunikacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-13		Certyfikat, domena home, GW-max	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-15		Składki członkowskie	0,00	0,00	1993,28	1993,28	0,00	0,00	0,00
641-02-16		Opłata śmieciowa	0,00	0,00	4380,00	4380,00	0,00	0,00	0,00
641-02-18		RTV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-21		Comarch ERP XL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-22		Odzież robocza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641-02-25		Opłata stała i zmienna - Wody Polskie	0,00	0,00	14779,00	14779,00	0,00	0,00	0,00
641-02-29		Fortigate	701,05	0,00	0,00	701,05	0,00	0,00	0,00
		Razem	34129,11	66,74	149554,43	150301,79	33315,01	0,00	33315,01

Główny Księgowy

Małgorzata Rusak
 PRZESZKADZANIE
 Kamila Rusak
 Jakub Woro

Tabela nr 17

Numer	Typ	Nazwa	Bilans otwarcia wn	Bilans otwarcia ma	Obroty winien	Obroty ma	Saldo winien	Saldo ma	Per saldo
645-02		Krótkoterminowe							
645-02-05		Telefony	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-08		Usługi pocztowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-09		Energia elektryczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-10		Paliwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-11		Opłaty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-13		Monitoring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-14		Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645-02-15		Opłaty - Wody Polskie	0,00	10306,00	10306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	10306,00	10306,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Kamila Rusał
 Kamila Rusał

PREZES Zarządu
Jakub Tworo
 Jakub Tworo

Tabela nr 18

Zobowiązania krótkoterminowe bez ZFŚS

1	Rozrachunki z dostawcami	do 30 dni	119 729,99
		powyżej 30 dni	0,00
		nadpłaty i aktualizacja	0,00
	razem		119 729,99
2	Rozrachunki z budżetami	Wody Polskie	19 204,18
		ZUS	41 016,77
		Urząd Skarbowy	56 935,00
	razem		117 155,95
3	Kredyt krótkoterminowy	BS Szadek	0,00
	razem		0,00
4	Pozostałe rozrachunki	Ubezp - mienie	20 303,39
		Skł. dobr.-PZU	1 138,10
		Skł.dobr. - PKZP	0,00
		Pozostałe	3 980,65
	razem		25 422,14
OGÓŁEM		262 308,08	

Główny Księgowy
Kamila Rusak
 Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo
 Jakub Tworo

Tabela nr 19

Zobowiązania długoterminowe					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	42 780,25	0,00	42 780,25 zł	0,00 zł
2	WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00 zł	0,00 zł
3	NFOŚ	6 121 836,00	0,00	521 076,00 zł	5 600 760,00 zł
4	Bank Gospodarstwa Krajowego VAT	0,00	0,00	0,00 zł	0,00 zł
	razem	42 780,25	0,00	563 856,25 zł	5 600 760,00 zł

Główny Księgowy
Kamila Kusa
 Kamila Kusa

~~Prezes Zarządu~~
Jakub Tworo
 Jakub Tworo

Tabela nr 20

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów - kraj	4076815,79	4756083,88
2	Przychody netto ze sprzedaży usług - kraj	0	0
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów - kraj	0	0
4	Przychody netto ze sprzedaży materiałów - kraj	0	32924,87
	Razem	4076815,79	4789008,75

Główny Księgowy

Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU

Jakub Tworo

Tabela nr 21

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
2	Dotacje	67272,19	67655,52
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
4	Inne przychody operacyjne	6635,4	15388,58
	Razem	73907,59	83044,1

Główny Księgowy

Kamilla Rusak

PREZES ZARZĄDU

Jakub Tworo

Tabela nr 22

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Sprzedaż - woda	1983863,09	1914857,9
2		Sprzedaż - opłata stała	235587,56	222114,77
3		Sprzedaż - kanalizacja	1213842,99	1247174,48
4		Sprzedaż - punkt zlewny	107702,06	105329,1
5		Dopłaty	0,00	0
6		Sprzedaż - pozostała	535820,09	1299532,5
		Razem	4076815,79	4789008,75

Główny Księgowy

Kamila Rusak

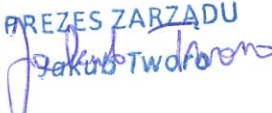
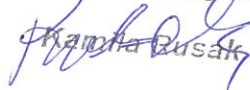
PREZES ZARZADU

Jakub Tworóg

Tabela nr 23

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Amortyzacja	540184,82	540992,2
2		Zużycie materiałów i energii	778523,76	1383683,4
3		Usługi obce	679765,86	559478,19
4		Podatki i opłaty	240389,12	193948,64
		w tym: pod.akcyzowy	0	0
5		Wynagrodzenia	1384986,54	1524973,35
6		Ubezpieczenia społeczne	326601,26	334354,26
		w tym: emerytalne	131085,27	139865,34
7		Pozostałe koszty rodzajowe	45058,31	48255,31
		Koszty rodzajowe ogółem	3995509,67	4585685,35
		Koszt wytw.prod.na wł.potrzeby	0	0

Główny Księgowy



Hanna Busak



PREZES Zarządu
Jakub Tworo

Tabela nr 24

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Strata ze zbycia niefinans. akt. trwałych	0	0
2		Aktualizacja wart. akt. finansowych	0	0
3		inne koszty operacyjne	11217,6	3823,54
		Pozost.koszty operacyjne razem	11217,6	3823,54

Główny Księgowy

Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU

Jakub Tworó

Tabela nr 25

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Dywidendy	0	
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
2		Odsetki	3573,57	4069,08
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
3		Zysk ze zbycia inwestycji	0	
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
4		Aktualizacja wartości inwestycji	0	
5		Inne	0	
		Przychody finansowe razem	3573,57	4069,08

Główny Księgowy

Kamila Kuśak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo

Tabela nr 26

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Odsetki	143561,12	151749,21
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
2		Strata z tyt.rozchodu akt.finansowych	0	
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
3		Aktualizacja wartości inwestycji	0	
		od jednostek powiązanych	0	
		od pozostałych jednostek	0	
4		Inne	0,00	3929,5
		Koszty finansowe razem	143561,12	155678,71

Główny Księgowy

 Karolina Rusek

PREZES ZARZĄDU

 Jakub Tworo

Tabela nr 27

Lp.	Typ	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1		Koszt wytw.śr.trwałych w budowie	10563,18	0
		Razem	10563,18	0

Główny Księgowy
Kamila Rusak
Kamila Rusak

PREZES ZARZĄD
Jakub Tworo
Jakub Tworo

Tabela nr 28

Lp	Wyszczególnienie	Wart. na początek okresu rł. na koniec okresu	Wart. na koniec okresu
1	Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	665.472,92	727.462,18
2	Inne środki pieniężne		
3	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	665.472,92	727.462,18

Główny Księgowy
Kamila Rusak
Kamila Rusak

PREZES ZARZADU
Jakub Tworó
Jakub Tworó

Tabela nr 29

Lp	Wyszczególnienie na ostatni dzień roku.	Rok bieżący	Rok poprzedni
1	Pracownicy	21	24
	Razem	21	24

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	7,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	23,00

PREZESZARZADU
Jakub Tworo

Główny Księgowy
Kamila Krsak

Tabela nr 30

Lp	Wyszczególnienie	Organ zarządzający	Organ nadzorujący	Organ administrujący
1	Wynagrodzenie wypłacone (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)	142.556,74	40.500,00	0,00
2	Wynagrodzenia należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku)			
3	Charakterze dla byłych członków organów (lub zobowiązania zaciągnięte w związków z tymi emeryturami)	0,00	0,00	0,00
	Razem	142.556,74	40.500,00	0,00

Główny Księgowy
Kamil Rucak
Kamil Rucak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo
Jakub Tworo

Tabela nr 31

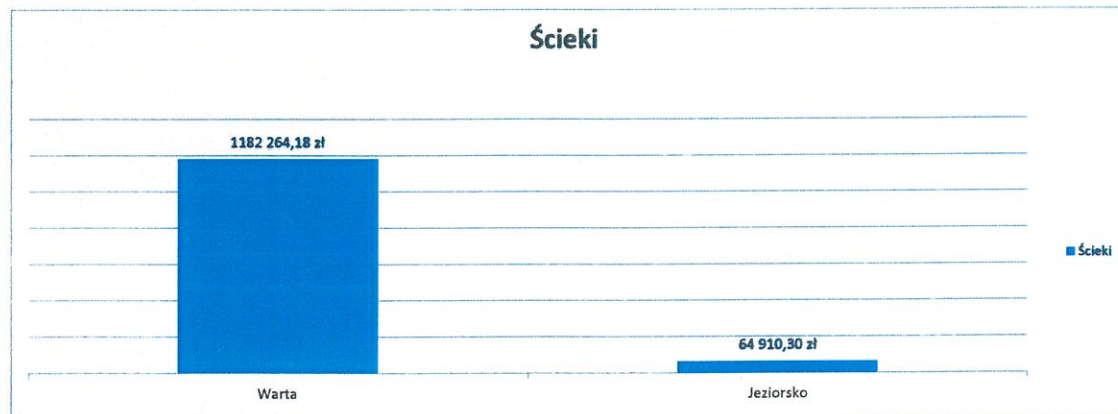
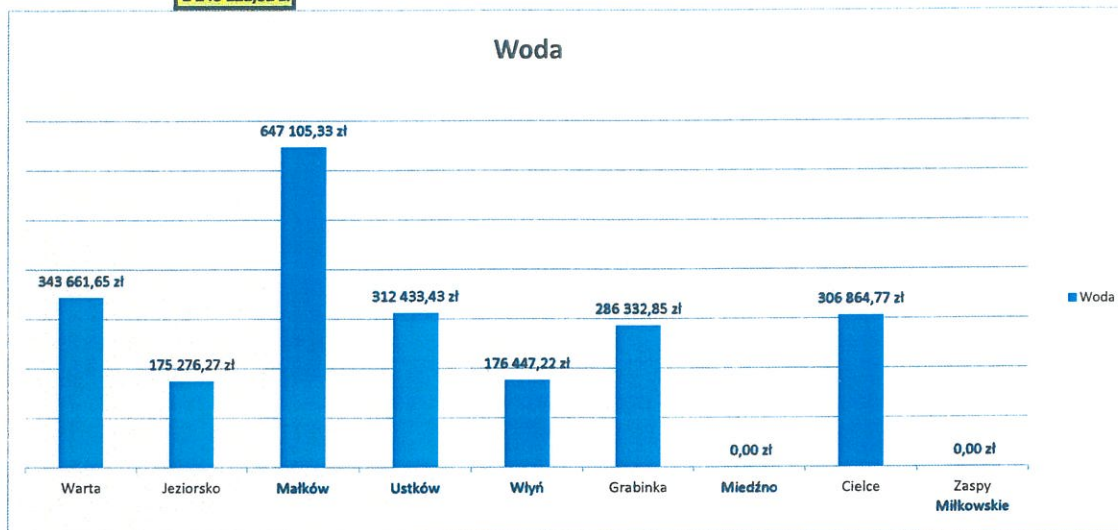
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	7,08
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	23,08

Główny Księgowy

Kamila Rucak


PRZEDSIĘZARZĄDCA
Jakub Tworo

	Woda	Ścieki
Warta	343 661,65 zł	1 182 264,18 zł
Jeziorsko	175 276,27 zł	64 910,30 zł
Małków	647 105,33 zł	
Ustków	312 433,43 zł	
Włyn	176 447,22 zł	
Grabinka	286 332,85 zł	
Miedźno	0,00 zł	
Cielce	306 864,77 zł	
Zaspy Miłkowskie	0,00 zł	
	2 248 121,52 zł	

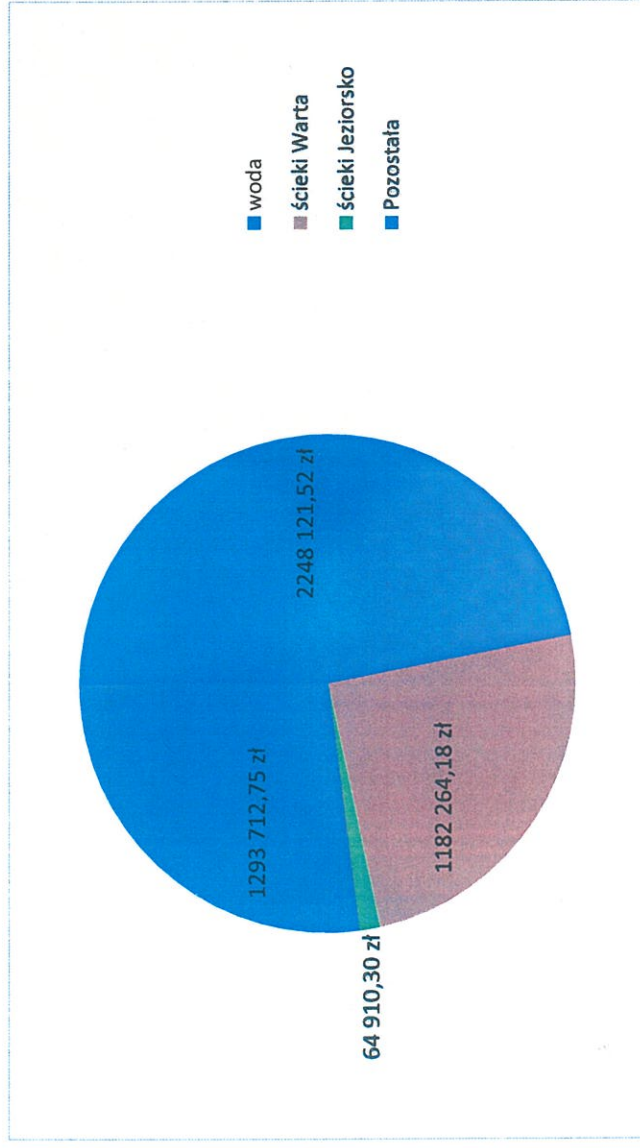


Główny Księgowy
Kamila Rusak
 Kamila Rusak

PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo
 Jakub Tworo

Wykres nr 1

cała sprzedaż	4 789 008,75 zł
woda	2 248 121,52 zł
ścieki Warta	1 182 264,18 zł
ścieki Jeziorsko	64 910,30 zł
Pozostała	1 293 712,75 zł



Główny księgowy
Kamila Rusak

Jakub Tworo
PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo

**Sprawozdanie Prezesa Zarządu
z działalności Spółki
w roku 2022**

Warta, marzec 2023 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa: Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
Adres siedziby: ul. Tadeusza Kościuszki 9, 98-290 Warta
REGON: 730157423
NIP: 827-00-10-679,
Numer KRS 0000176962,
Strona internetowa: www.zwikwarta.pl ,
Poczta elektroniczna: zwikwarta@zwikwarta.pl ,
Tel/fax: +48 43 829 54 01,
Przeważająca działalność według PKD 2007: 36.00.Z Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody;
37.00.Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest Spółką użyteczności publicznej wykonującą zadania na rzecz miasta Warty i gminy Warta. Spółka zajmuje się poborem, uzdatnianiem i rozprowadzaniem wody, odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków oraz odbieraniem i transportem ścieków. W Spółce wykonuje się również badania laboratoryjne wody i ścieków na własny użytek.

1.1. REJESTRACJA SPÓŁKI

Akta rejestrowe Spółki są przechowywane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi–Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

1.2. KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 8 000 412,00 zł. Kapitał dzieli się na 943 udziały o wartości po 8 484,00 zł każdy. Udziały są równe i niepodzielne. Całość udziałów w kapitale posiada Gmina Warta.

1.3. ORGANY SPÓŁKI

Organami Spółki są:

1. Zgromadzenie Wspólników,
2. Rada Nadzorcza,
3. Zarząd.

1.4. ZGROMADZENIE WSPÓLNIKÓW

1.4.1. Zgromadzenie Wspólników

Funkcję Zgromadzenia Wspólników pełni Burmistrz Warty.

1.4.2. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza składa się z trzech członków powoływanych na okres wspólnej kadencji. Pracownicy Spółki mają prawo wyboru jednego członka rady, pozostałych członków – powołuje Burmistrz Warty, pełniący funkcję Zgromadzenia Wspólników. Skład Rady w 2022 roku nie uległ zmianie. Organ ten liczy trzy osoby, w skład którego wchodzi:

- Tomasz Jachowicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Żeligowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Kubiak – Sekretarz Rady Nadzorczej.

1.4.3. Zarząd Jakub Tworo – Prezes Zarządu

Skład Zarządu w okresie sprawozdawczym nie zmienił się. Funkcję Prezesa Zarządu pełni pan Jakub Tworo.

2. SYTUACJA KADROWA

2.1. STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Spółka zatrudniała 21 osoby, co oznacza że zatrudnienie rok do roku zmniejszyło się o dwie osoby. Szczegółową strukturę zatrudnienia obrazuje poniższa tabela.

Struktura zatrudnienia

Zatrudnienie w ZWiK w Warcie Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022 r	Stan na 31.12.2021 r	Zmiana 2020/2021 (+/-)
Zatrudnienie wg stanowisk	21	23	- 2
Zatrudnienie wg etatów	20,2	22,2	- 2

Średnie zatrudnienie

Średnie zatrudnienie w ZWiK Warta Sp. z o.o.	Rok 2022 r	Rok 2021 r
Ogółem	23,08	22,58
z tego:		
Stanowiska robotnicze	16	14,83
Stanowiska administracyjno - biurowe	7,08	7,75

Zatrudnienie wg umowy o pracę

Zatrudnienie wg umowy o pracę w ZWiK w Warcie Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022 r	Stan na 31.12.2021 r	Zmiana 2021/2022 (+/-)
Umowa na czas nieokreślony	15	17	-2
Umowa na czas określony	6	6	0
RAZEM	21	23	-2

Zatrudnienie wg płci

Zatrudnienie wg płci w ZWiK w Warcie Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022 r	Stan na 31.12.2021 r	Zmiana 2021/2022 (+/-)
Kobiety	5	6	-1
Mężczyźni	16	17	-1
RAZEM	21	23	-2

Zatrudnienie wg wieku

Zatrudnienie wg wieku w ZWiK w Warcie Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022 r	Stan na 31.12.2021 r	Zmiana 2021/2022 (+/-)
do 25 lat	0	-	0
od 26 do 30 lat	0	1	-1
od 31 do 40 lat	8	7	+1
od 41 do 50 lat	5	7	-2
powyżej 50 lat	8	8	0
RAZEM	21	23	-2

Zatrudnienie wg wykształcenia

Zatrudnienie wg wykształcenia w ZWiK w Warcie Sp. z o.o.	Stan na 31.12.2022 r	Stan na 31.12.2021 r	Zmiana 2021/2022(+/-)
podstawowe	2	2	0
zasadnicze/zawodowe	7	7	0
średnie	5	6	-1
wyższe	7	8	-1
RAZEM	21	23	-2

2.2. SYTUACJA PŁACOWA

Średnia miesięczna płaca brutto w Spółce w roku 2022 wyniosła 4404,78 zł i była niższa rok do roku o 4,03 %, (średnia płaca miesięczna w roku 2021 – 4589,00 zł). Ponadto wypłacone zostały świadczenia z ZFŚS:

- 10 osób otrzymało dofinansowanie do wczasów na kwotę 16674,00 zł,
- 23 osoby otrzymały świąteczne wypłaty na kwotę 21720,00 zł.

2.3. SZKOLENIA

Podnoszenie kwalifikacji zawodowych w roku 2022 odbywało się w ramach kursów i szkoleń tematycznych. Przeszkolono 4 pracowników, którzy uczestniczyli w 3 szkoleniach, o następującej tematyce:

- Wniosek o skrócenie taryf - 1 osoba,
- Projektowanie kanalizacji – 2 osoba,
- Nowelizacja ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu - 3 osoba,

2.4. BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY

W roku 2022 nie odnotowano żadnego wypadku przy pracy.

W przeciągu 2022 roku na badania profilaktyczne skierowano 8 osób, w tym:

- 6 na badania okresowe,
- 2 na badania wstępne.

Szkolenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy – ile osób w 2022 roku

W tym

- szkolenia wstępne -3

2.5. ŚRODKI OCHRONY INDYWIDUALNEJ

Spółka prowadzi ewidencję wydawanej odzieży roboczej, ochronnej i obuwia. Zatrudnieni stosownie do wykonywanej pracy wyposażeni są w podstawowe środki ochrony osobistej:

- kaski ochronne,
- okulary, ochronniki słuchu,
- rękawice ochronne,
- maski przeciwpyłowe.

Środki ochrony osobistej posiadają znaki bezpieczeństwa.

3. INFORMACJA O POSIADANYCH NIERUCHOMOŚCIACH

Wykaz gruntów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Warcie Sp. z o.o. wg stanu na dzień 31.12.2022 roku

Lp.	Oznaczenie nieruchomości	Nr działek	Powierzchnia [ha]	Stan prawny
1	Oczyszczalnia ścieków w Warcie	Warta obr. 11 dz. ewid. 61/4	3,2652	umowa użyczenia SR1S/00038914/9
2	Oczyszczalnia ścieków w Jeziorsku	Jeziorsko obr. 53 dz. ewid. 501/5, 446/2, 459/2, 195/4, 196/1, 199/1	1,0486	skarb państwa
3	Stacja Uzdatniania Wody w Warcie	Warta obr. 8 dz. ewid. 95/3	0,1881	umowa użyczenia SR1S/00062180/1
4	Stacja Uzdatniania Wody w Małkowie	Małków obr.25 dz. ewid. 216/1, 216/2	0,1800	umowa użyczenia dokument potwierdzający własność DGVII7242/31-3/97
5	Ujęcie wody w Małkowie	Małków obr.25 dz. ewid. 226/1	0,1055	umowa użyczenia SR1S/00043347/1
6	Zbiorniki magazynowe w Małkowie	Małków obr. 25 dz. ewid. 370	0,2300	umowa użyczenia SR1S/00053385/2
7	Przepompownia ścieków Warta ul. Sadowa	Warta obr.8 dz. ewid. 92	0,0020	umowa użyczenia SR1S/00062337/7
8	Stacja Uzdatniania Wody w Cielcach	Cielce obr.4 dz. ewid. 393/4	0,0908	umowa użyczenia SR1S/00046701/2
9	Stacja Uzdatniania Wody w Ustkowie	Ustków obr. 45 dz. ewid. 102	0,2100	umowa użyczenia SR1S/00061406/9
10	Stacja Uzdatniania Wody w Jeziorsku	Jeziorsko obr. 17 dz. ewid. 668/9	0,3709	umowa użyczenia SR1S/00061406/5
11	Przepompownia ścieków w Jeziorsku	Jeziorsko obr. 17 dz. ewid. 610/3	ok. 176 m ³ (część działki o powierzchni 0,7200 ha)	skarb państwa / użytkowanie RZGW w Poznaniu
12	Przepompownia ścieków w Ostrowie Warckim	Ostrów Warcki obr. 32 dz. ewid. 493/2	ok. 16 m ³ (część działki o powierzchni 0,6400 ha)	grunt gminy Warta SR1S/00057724/9
13	Stacja Uzdatniania Wody w Włyniu	Włyn obr. 47 dz. ewid. 2173/6	0,1110	umowa użyczenia SR1S/00060122/3
14	Stacja Uzdatniania Wody w Rossoszycy	Rossoszycza obr. 38 dz. ewid. 684	0,0800	umowa użyczenia SR1S/00047576/3
15	Stacja Uzdatniania Wody w Grabince	Grabinka obr. 39 dz. ewid. 501	0,0783	umowa użyczenia SR1S/00063446/1
16	BIURO Warta ul. Kościuszki 9	Warta obr. 12 dz. ewid. 167	0,0353	własność ZWIK KW 956

4. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

4.1. ZADANIA SPÓŁKI

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie Sp. z o.o. ze względu na zadania, które wykonuje w zakresie wydobycia, uzdatniania i dostawy wody, a także odbioru i oczyszczania ścieków na terenie gminy Warta, jest jednostką organizacyjną wykonującą usługi na rzecz społeczeństwa. Do podstawowych zadań zakładu w roku 2021 należało:

- pobór, uzdatnianie i doprowadzanie wody do odbiorców na terenie gminy Warta,
- zapewnienia ciągłości dostaw wody i odprowadzania ścieków,
- stałej poprawy jakości usług wodociągowo-kanalizacyjnych, w tym poprawy jakości dostarczanej wody, ze szczególnym uwzględnieniem smaku i zapachu,
- utrzymanie w sprawności systemu kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Warta oraz miejscowości Jeziorsko,
- oczyszczanie ścieków w Warcie i Jeziorsku,
- pełnienie całodobowych dyżurów pogotowia wodno – kanalizacyjnego,
- wykonawstwo sieci i przyłączy wodociągowo – kanalizacyjnych,
- projektowanie, dobór i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków,
- świadczenie usług czyszczenia kanalizacji sanitarnej,
- wywóz nieczystości płynnych z terenu gminy i miasta Warta,
- obsługa źródełek,
- edukowanie mieszkańców w zakresie oszczędzania wody i odprowadzania ścieków

4.2. WODA

Dostawa wody do sieci odbywa się z siedmiu ujęć wód podziemnych:

- Małków,
- Warta,
- Cielce,
- Ustków,
- Jeziorsko,
- Włyń,
- Grabinka.

Woda dostarczana z tych ujęć odpowiada obowiązującym wymogom.

Zestawienie produkcji, sprzedaży oraz straty wody

Rok	Produkcja (m3)	Sprzedaż (m3)	Strata
2020	652 254,00	481 921	170333
2021	661 476,00	469 932	191544
2022	616 728,00	478 135,00	138593

Tabela ukazująca zestawienie produkcji, sprzedaży oraz wody w uwzględnieniu zużycia na własne potrzeby

Rok	Produkcja wody (m ³ /rok)	Woda sprzedana (m ³ /rok)	Zużycie własne wody czystej (m ³ /rok)	Strata wody (m ³ /rok) – uwzględnione zużycie własne typu płukania sieci (przyjęto 1%)
2022	616 728,00	478 135,00	6 600,00	131 993,00

Straty wody względem produkcji w 2022 roku są na poziomie 21,40 %. Trudno oszacować rzeczywiste straty wody na terenie gminy, z uwagi na czynniki typu: woda na potrzeby technologiczne, konserwacyjne (np. dezynfekcja i płukanie zbiorników magazynowych wody), płukania sieci wodociągowej, nieopomiarowane hydranty, z których pobierana jest woda, woda stagnująca w sieci wodociągowej.

Do wyliczenia procentowego wskaźnika strat wody zastosowano poniższy wzór:

$$WS = (V_{prod} - V_{sp} - V_{pw}/V_{prod}) * 100\%$$

$$WS = 21,4 \%$$

gdzie:

V_{prod} – wolumen produkcji wody [m³ /r.],

V_{sp} – wolumen sprzedaży wody [m³ /r.],

V_{pw} – objętość wody dostarczonej do sieci i zużytej na potrzeby własne [m³ /r.]

Straty wody w systemie wodociągowym w gminie Warta policzone na podstawie Infrastrukturalnego indeksu wycieków (IIW) za 2022 r. wynosi ILI = 0,89 wskazują na bardzo dobry stan sieci wodociągowej. Wskaźnik IIW pozwala na porównywanie różnych systemów dystrybucji wody. Umożliwia on sklasyfikowanie sieci wodociągowej pod względem stanu technicznego. Pozwala na indywidualną ocenę, czy straty w określonych warunkach eksploatacji i przy danym koszcie traconej wody są na poziomie do przyjęcia czy nadmiernym.

Poziom wskaźnika IIW określa stan sieci w następujący sposób :

IIW < 1,5 - bardzo dobry

1,5 < IIW < 2,0 - dobry

2,0 < IIW < 2,5 - średni

2,5 < IIW < 3,0 - słaby

3,0 < IIW < 3,5 - bardzo słaby

IIW > 3,5 – zły

Do wyliczenia szacunkowej wielkości ILI zastosowano poniższy wzór, przyjmując liczbę przyłączy ok. 4000, dł sieci 275 km, dł. przyłączy 65 km, ciśnienie 0,41 MPa:

$$ILI = V_{strat}/UARL$$

gdzie:

ILI – infrastrukturalny wskaźnik wycieków [–],

V_{strat} – rzeczywiste straty wody [m³ /rok],

UARL – nieuniknione straty wody [m³/rok].

9

AWARIE WODOCIĄGOWE

Ilość awarii w poszczególnych latach

Rok	Ilość awarii na sieci
2020	19
2021	8
2022	6

Awarie podane w tabeli dotyczą tylko sieci wodociągowej. W ostatnim roku ich ilość pozostała na podobnym poziomie co w roku ubiegłym.

W ubiegłym roku wykonaliśmy następujące odcinki sieci wodociągowej:

- Ostów Warcki – ok. 1100 m
- Jeziorsko – ok. 70 m
- Warta, ul. Promień i Kaliska – ok. 152 m

KANALIZACJA

Ilość sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Warta kształtuje się następująco:

Warta

Całkowita długość sieci kanalizacyjnej – 23,1 km, w tym:

Ogólnospławnej – 1,2 km,

Sanitarnej – 21,9 km (grawitacyjnej – 20,4 km, tłocznej – 1,5 km),

Długość kanalizacji deszczowej na terenie aglomeracji – 9,4 km.

Jeziorsko i Ostrów Warcki

Całkowita długość kanalizacji sanitarnej – 8,8 km.

4.3. OCZYSZCZALNIA

Oczyszczalnia Warta

Rok	Ilość ścieków odprowadzonych (m3)	Ilość ścieków ujętych na fakturach (m3)		Strata
		Ściek kanalizacja	Ściek dowożony	
2020	139 615	114 172	15 034,85	10 408,15
2021	150 624	113 031	17 272,60	20 320,40
2022	140 415	116 022	16 183,85	8 209,15

Oczyszczalnia Jeziorsko

Rok	Ilość ścieków odprowadzonych (m3)	Ilość ścieków ujętych na fakturach (m3)	Strata
		Ściek kanalizacja	
2020	4718	4821	
2021	8426	6 090	
2022	8379	6370	

Różnica w ilości ścieków odprowadzonych do rowu (oczyszczalnia Warta) a ilością ścieków ujętych w fakturach wynika z następujących okoliczności:

- nielegalne włączenia systemów kanalizacji sanitarnej,
- braku całkowitego rozdziálu kanalizacji sanitarnej od deszczowej,
- wody infiltracyjne.

W okresach intensywnych opadów deszczu ilość ścieków napływających do oczyszczalni ścieków wzrasta nawet dwukrotnie, stąd ważne jest ograniczanie wpływu wód opadowych do kanalizacji sanitarnej.

Średnie roczne wartości wskaźników zanieczyszczeń w ściekach oczyszczonych

Oczyszczalnia w Warcie

Oznaczenie	Średnie wartości mierzone w odpływie	Maksymalne wartości wynikające z pozwolenia	Jednostka
Temperatura	-	-	-
Fosfor ogólny	1,4	3	mg/l
ChZTCr	48,5	125	mgO2/l
BZT5	5,1	25	mgO2/l
pH	-	-	-
Azot ogólny	7,3	30	mg/l
Zawiesina ogólna	6,8	35	mg/l

Oczyszczalnia w Jeziorsku

Oznaczenie	Średnie wartości mierzone w odpływie	Maksymalne wartości wynikające z pozwolenia	Jednostka
Temperatura	-	-	-
Fosfor ogólny	1,5	5	mg/l
ChZTCr	41,5	150	mgO2/l
BZT5	2,3	40	mgO2/l
pH	-	-	-
Azot ogólny	9,0	30	mg/l
Zawiesina ogólna	3,6	50	mg/l
żelazo	0,4	10	mg/l

Jak widać z powyższych tabel oczyszczając ścieki w Warcie i Jeziorsku zachowane są normy określone w przepisach ochrony środowiska.

4.4. ŚCIEKI DOWOŻONE

Ilość ścieków dowożonych wg kontrahentów w 2022 roku

Ilość ścieków dowożonych (m3)								
Rok	Kontrahent							
	ZWiK Warta	ZGK w Warcie	Ceramika Tubądzin	Ubojnia Włyń	Kotowski	Jakubowski	Czyżewski	Jasiński
2020	5710,35	6104,55	550	117	34	831	1274,25	413,7
2021	7841,60	6442,10	-	-	-	867	1716,5	405,25
2022	7593,5	5875,3	-	-	-	985,6	1729,45	-

4.5. LABORATORIUM

Obowiązkowe badania laboratoryjne próbek wody i ścieków w Spółce wysyłane są do laboratorium akredytowanego.

Ponadto Spółka posiada własne laboratorium, w którym robione są badania, aby móc wcześniej zareagować na wszelkiego rodzaju zmiany w jakości wody oraz odprowadzanych ścieków. Badania w laboratorium mają następujący zakres:

- woda: żelazo, mangan, jon amonowy, mętność, chlor wolny (badania fizyko – chemiczne),
- bakterie gr. coli i Escherichia coli, możliwość badania także obecności enetrokoków (b. mikrobiologiczne),
- ścieki: azot ogólny, fosforo ogólny, ChZT, mętność, azot amonowy.

W 2022 roku w laboratorium ZWiK łącznie wykonano około 170 badań analizując parametry jakościowe ścieków oczyszczonych oraz wskaźniki fizykochemiczne i bakteriologiczne w próbkach wody uzdatnianej pobieranej zarówno ze stacji uzdatniania wody jak i z sieci wodociągowej.

5. DZIAŁANIA PODEJMOWANE W CELU REALIZACJI ZADAŃ SPÓŁKI

W roku 2022 podjęto następujące działania w celu realizacji zadań spółki:

1. W roku 2022 roku pomogliśmy mieszkańcom naszej gminy złożyć wnioski do WFOŚiGW na montaż biologicznych przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscach, gdzie nie ma technicznych warunków na przyłączenie się do sieci kanalizacyjnej (większość terenów wiejskich). W związku z tym programem grupa osób w naszej spółce, prowadzi inwestora poczynszu od wizji w terenie, w celu ustalenia technicznych możliwości montażu biologicznej przydomowej oczyszczalni ścieków, doboru technologii, po wykonanie projektu, aż do montażu urządzenia. Z wyżej wymienionego programu w 2022 roku skorzystały 24 osoby.

2. W roku 2022 pomogliśmy mieszkańcom naszej gminy złożyć wnioski do WFOŚiGW na przyłącza do sieci kanalizacyjnej. Była to usługa przez nas prowadzona kompleksowo, tj. od projektu po wykonanie. W ramach tego projektu wnioski złożyło 18 osób.
3. Spółka w 2022 roku systematycznie i zgodnie z planem wymieniała wodomierze według przyjętego harmonogramu.

6. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ

Najistotniejsze czynniki ryzyka i zagrożeń dla Spółki to:

1. Uzależnienie wielkości sprzedaży od warunków atmosferycznych.
O powodzeniu zakładanego planu sprzedaży wody istotnie decyduje wielkość opadów w okresie letnim.
2. Otoczenie ekonomiczno – prawne.
Czynniki zewnętrzne, które mają także wpływ na kształtowanie Spółki to polityka fiskalna i monetarna prowadzona przez Rząd i NBP. Od ich decyzji zależy ogólna sytuacja ekonomiczna w państwie, co za tym idzie sytuacja poszczególnych podmiotów gospodarczych.
Niepokojący jest wzrost inflacji, co za tym idzie, wzrosty cen energii, paliw oraz materiałów potrzebnych do eksploatacji. Nie może również umknąć naszej uwadze wzrost odsetek wiązany ze znacznym wzrostem WIBORu.
3. Wysokość podatków i opłat.
Spółka ma rozbudowany rzeczowy majątek trwały, a jego wartość znacznie wzrośnie wraz z zakończeniem prowadzonej inwestycji. Istotny wpływ na wysokość kosztów będzie miał podatek od nieruchomości.
Zakres gospodarczego korzystania ze środowiska naturalnego wynika ze stosowanych decyzji administracyjnych, wydawanych przez władze państwowe i samorządowe. Realizując zadania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Spółka ponosi znaczne opłaty związane z:
 - poborem wód,
 - wprowadzeniem do tych wód ścieków oczyszczonych o ściśle określonych parametrach,
 - wytwarzaniem odpadów związanych z prowadzeniem działalności.Istotnym kosztem są również opłaty za umieszczenie infrastruktury w pasach drogowych.

7. CZYNNIKI ISTOTNE DLA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORSTWA

Spółka świadczy usługi w zakresie dostarczania wody, odbioru ścieków komunalnych i ich oczyszczania dla odbiorców usług z terenu miasta Warta oraz dla gminy Warta. Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta Warta i terenach gminy Warta na podstawie decyzji Burmistrza Gminy i Miasta Warta z dnia 10 stycznia 2003 r. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Warcie jest jedynym przedsiębiorcą na terenie Warty realizującym zadania gminy w tym zakresie. Pozycja Spółki nie jest zatem zagrożona przez konkurencję. Strategia działania Spółki jest ściśle powiązana z perspektywnymi planami rozwoju miasta Warta oraz całej gminy Warty i związanej z nimi rozbudowy infrastruktury wodno – kanalizacyjnej.

Działania Spółki są nakierowane na zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków dla jak największej liczby odbiorców. Dlatego cały czas trwają działania, które umożliwią dostarczenie usług dla kolejnych odbiorców.

Istotnym dla Spółki jest wyposażenie techniczne obejmujące ujęcia wody, stację uzdatniania wody, sieć wodociągową i sieć kanalizacyjną oraz oczyszczalnię ścieków. Od ich wydajności i przepustowości zależy możliwość w pełni pokrycia zapotrzebowania na zakres świadczonych usług, a także na zaspokojenie przyszłych usługobiorców.

8. PLANY NA PRZYSZŁOŚĆ

Podstawowym działaniem jakie stoi przed Spółką na najbliższe lata jest:

- porządkowanie gospodarki ściekowej,
- skorzystanie, w jak największym wymiarze, z energii odnawialnej do zasilania naszych obiektów.

Analizując gospodarkę ściekową należy rozpatrywać ją w dwóch obszarach. Pierwszy to aglomeracja Warty a drugi to pozostała część gminy Warty. W aglomeracji Warty 100 % mieszkańców ma możliwość przyłączenia się do sieci kanalizacyjnej. W związku z powyższym nadal zachęcamy i mobilizujemy mieszkańców do skorzystania z tego dobrodziejstwa. Planujemy w kolejnych latach, tak jak to się dało w tym roku, pomóc mieszkańcom w zaprojektowaniu, wykonaniu i dofinansowaniu ze środków zewnętrznych przyłączy do sieci kanalizacyjnej. Celem jest w najbliższym czasie wpięcie wszystkich posesji w aglomeracji Warty do sieci kanalizacyjnej.

Tematem znacznie bardziej rozległym, a co za tym idzie trudniejszym, jest uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenach gminy poza aglomeracją, gdzie nie ma sieci kanalizacyjnej. Tam, duża część ścieków nie trafia do miejsca, gdzie jest jego przeznaczenie. W roku 2022 kontynuowaliśmy nasz program montażu przydomowych oczyszczalni ścieków z możliwością dofinansowania i nadal chcemy iść w tym kierunku. Program jest alternatywą do zbiorników bezodpływowych (szamb).

Kolejnym ważnym tematem jest montaż paneli fotowoltaicznych na naszych obiektach w celu obniżenia rachunków za energię elektryczną, które w naszej spółce wzrosną od nowego roku prawie o 250 %.

Do realizacji planów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Warcie Sp. z o.o. potrzebna jest, tak jak do tej pory, dobra współpraca Spółki z Samorządem Warty w celu zrobienia planu kompleksowej realizacji powyższych zadań.

9. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Rok obrotowy zamknął się dla Spółki zyskiem brutto w wysokości 130934,33 zł (po odliczeniu podatku dochodowego odnotowaliśmy zysk netto w wysokości 102524,33 zł) Spółka generuje dodatnie przepływy finansowe z działalności operacyjnej. Wskaźniki finansowe Spółki nie wskazują na problemy z obsługą należności.

Sytuacja finansowa na najbliższy rok jest niezagrażona. Należy jednak pamiętać, że Spółka spłaca pożyczkę w WFOŚiGW, gdzie odsetki w związku ze wzrostem WIBOR wzrosły o 168 % a koszty energii od 2023 roku wzrastają o około 250 % dlatego należy nieustannie monitorować koszty, by nie przekraczały pewnego pułapu, co zagroziłoby możliwości spłaty zobowiązań i jednoczesnemu dalszemu niezagrażonemu funkcjonowaniu Spółki. Oprócz monitoringu kosztów Spółka upatruje zwiększonych przychodów w związku z podłączeniem nowych posesji

do nowo wybudowanej sieci kanalizacyjnej oraz w związku z wykonywaniem dużej ilości usług związanych z przyłączami, montażem przydomowych oczyszczalni ścieków, wykonywaniem projektów oraz nową usługą geodezyjną jaką mamy od 2023 roku.

Reasumując powyższe założenia można przewidywać, że sytuacja Spółki w najbliższym czasie, tj. w roku 2023 nie powinna ulec znaczącemu pogorszeniu.


PREZES ZARZĄDU
Jakub Tworo