1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 7630003624	KRS 0000183866	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	29.04.2020

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01.01.2019	31.12.2019

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy: PRZEDSIĘBORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH

Siedziba podmiotu

Województwo	Powiat
WIELKOPOLSKIE	SZAMOTULSKI
Gmina	**Miejscowość**
WRONKI	WRONKI

Adres

Kraj	Województwo	
POLSKA	WIELKOPOLSKIE	
Powiat	**Gmina**	
SZAMOTULSKI	WRONKI	
Ulica	**Nr domu**	**Nr lokalu**
RATUSZOWA	3	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**
WRONKI	64-510	WRONKI

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica		**Nr domu**	**Nr lokalu**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Numer PKD

3600Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY
3700Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak ☐ nie

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi corocznego badania, o którym mowa w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłuższej. Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, nie są nam znane zdarzenia i okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenie dla dalszego kontynuowania przez spółkę działalności. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania Unisoft. Dla celów bilansowych ustala się próg istotności jako wartość 1% sumy bilansowej. Sposób ujęcia w księgach błędu zależy od jego istotności i momentu ujawnienia.
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 i wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki majątku kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, lecz o wartości, która zgodnie z przepisami podatkowymi umożliwia jednorazowy odpis amortyzacyjny, ewidencjonuje się w ciężar zużycia materiałów. Zasadę tę stosuje się również do nabytych wartości niematerialnych i prawnych o tej wysokości,
- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub według ich kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Wartość stanu końcowego ustala się przyjmując następujące metody ustalania wartości rozchodu:
a) materiały – rozchód według metody FIFO,
b) wyroby gotowe – przyjmując, że rozchód następuje najwcześniej wytworzonych,
c) produkcję w toku wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych kosztów wytworzenia (techniczny koszt wytworzenia),
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- nie kompensuje się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
Amortyzacji dokonuje się metodą liniową.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto jest w Spółce ustalany na dzień bilansowy na koncie 863 "Wynik finansowy". Oblicza się go jako różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego. W zależności od tego, czy w danym okresie sprawozdawczym wyższa jest suma przychodów, czy suma kosztów, wynik finansowy może przybrać wartość: dodatnią - oznacza to, że Spółka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej, gdyż uzyskane przychody są wyższe od poniesionych kosztów (saldo Ma konta 863 "Wynik finansowy"), ujemną - oznacza to, że Spółka poniosła stratę z działalności gospodarczej, ponieważ poniesione koszty są wyższe od uzyskanych przychodów (saldo Wn konta 863 "Wynik finansowy"). Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Wynik finansowy jest ustalany następującymi etapami:
a) wynik brutto ze sprzedaży, oblicza się jako różnicę pomiędzy sumą przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów a sumą kosztów wytworzenia sprzedanych produktów oraz wartością sprzedanych towarów i materiałów,
b) wynik ze sprzedaży, ustalana się poprzez odjęcie od wyniku brutto ze sprzedaży wielkości kosztów ogólnego zarządu zaewidencjonowanych na koncie 550 "Koszty ogólnozakładowe",
c) wynik z działalności operacyjnej, powstaje poprzez dodanie do wyniku ze sprzedaży wielkości pozostałych przychodów operacyjnych ujętych na koncie 762 "Pozostałe przychody operacyjne" i odjęcie od uzyskanej kwoty wartości pozostałych kosztów operacyjnych figurujących na koncie 763 "Pozostałe koszty operacyjne",
d) wynik finansowy brutto, oblicza się poprzez dodanie do wyniku z działalności operacyjnej wartości przychodów finansowych ustalonej na koncie 752 "Przychody finansowe" i odjęcie od osiągniętej wartości kwoty kosztów finansowych zaewidencjonowanych na koncie 753 "Koszty finansowe",
e) wynik finansowy netto, stanowi różnicę pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podatkiem dochodowym.
Zamknięcie kont wynikowych. W celu księgowego ustalenia wyniku finansowego na koncie 863 dokonuje się przeksięgowań na to konto wszystkich sald kont wynikowych. Dokonanie przeksięgowań sald kont wynikowych na konto 863 jest równoznaczne z zamknięciem kont wynikowych. Przeniesienie poszczególnych sald przychodów i kosztów na konto 863 przebiega w następujący sposób:
a) przeksięgowanie sald kont służących ewidencji przychodów - Wn konto 700 "Sprzedaż materiałów", 701 „Sprzedaż wody”, 702 „Sprzedaż wody”, 703 „Odbiór i oczyszczanie ścieków”, 704 „Przychody sekcji”, 705 „Przychody z zarządu nieruchomościami”, 706 „Pozostałe przychody”, 707 „Odbiór i oczyszczanie ścieków”, 708 „Przychody PSZOK”, 709 „Przychody Kąpieliska”, 761 "Pozostałe przychody operacyjne", 751 "Przychody finansowe", - Ma konto 863 "Wynik finansowy",
b) przeksięgowanie sald kont służących ewidencji kosztów - Wn konto 863 "Wynik finansowy", - Ma konto 710 "Wartość sprzedanych materiałów", 712 „Koszty produkcji i sprzedaży wody”, 713 „Koszty odbioru i oczyszczania ścieków”, 714 „Koszty sekcji”, 715 „Koszty zarządu nieruchomościami”, 716 „Pozostałe koszty”, 718 „Koszty PSZOK”, 719 „Koszty Kąpieliska”, „550 "Kosz-ty zarządu", 763 "Pozostałe koszty operacyjne", 753 "Koszty finansowe".
Następnie spółka doprowadza wynik finansowy brutto do wyniku finansowego netto. W tym celu na konto 863 przeksięgowuje się wartość tego podatku zapisem:
- Wn konto 863 "Wynik finansowy",
- Ma konto 864 "Podatek dochodowy od osób prawnych".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na każdy inny dzień bilansowy w języku polskim. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje bilans, rachunek zysków i strat , rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego, informację dodatkową i sprawozdanie z działalności spółki. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Po zbadaniu przez biegłego rewidenta roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez Zgromadzenie Wspólników Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. we Wronkach nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego dokonuje się ostatecznego zamknięcia ksiąg rachunkowych.

	Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

PRZEDSIĘBORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:**	15 834 719,32	15 610 446,35
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 832 088,23	15 590 620,38
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 631,09	19 825,97
B	**Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:**	13 601 659,58	13 464 223,28
	– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 598 365,50	13 437 785,42
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 294,08	26 437,86
C	**Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)**	2 233 059,74	2 146 223,07
D	**Koszty sprzedaży**	0,00	0,00
E	**Koszty ogólnego zarządu**	2 125 001,91	1 874 837,64
F	**Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)**	108 057,83	271 385,43
G	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 336 482,87	2 235 565,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 368,32	22 898,65
II	Dotacje	2 121 897,37	1 897 242,35
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	110 382,16	101 187,87
IV	Inne przychody operacyjne	100 835,02	214 236,40
H	**Pozostałe koszty operacyjne**	317 753,86	222 361,47
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	214 056,61	124 971,21
III	Inne koszty operacyjne	103 697,25	97 390,26
I	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)**	2 126 786,84	2 284 589,23
J	**Przychody finansowe**	247 667,15	194 414,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	247 667,15	194 414,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	**Koszty finansowe**	250 643,69	161 015,68
I	Odsetki, w tym:	250 643,69	161 015,68
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	**Zysk (strata) brutto (I+J-K)**	2 123 810,30	2 317 987,66
M	**Podatek dochodowy**	464 027,00	458 503,00
N	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
O	**Zysk (strata) netto (L-M-N)**	1 659 783,30	1 859 484,66

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

PRZEDSIĘBORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH

(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	46 531 212,46	43 921 727,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	46 531 212,46	43 921 727,80
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	37 371 800,00	36 621 800,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	144 600,00	750 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	144 600,00	750 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- aport	144 600,00	750 000,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	37 516 400,00	37 371 800,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	6 582 066,15	3 973 994,93
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 859 665,66	2 608 071,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 859 665,66	2 608 071,22
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	1 859 484,66	2 606 858,16
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	1 213,06
	- nadwyżka ponad wartość udziałów	181,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 441 731,81	6 582 066,15
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	705 753,22	706 966,28
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-1 213,06
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 213,06
	- zbycia środków trwałych	0,00	1 213,06
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	705 753,22	705 753,22

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	12 108,43	12 108,43
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 108,43	12 108,43
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 859 484,66	2 606 858,16
	- podziału zysku z lat ubiegłych	1 859 484,66	2 606 858,16
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 859 484,66	2 606 858,16
	- przeniesienie na kapiał zapasowy	1 859 484,66	2 606 858,16
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	**Wynik netto**	1 659 783,30	1 859 484,66
	a) zysk netto	1 659 783,30	1 859 484,66
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	48 335 776,76	46 531 212,46
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	0,00	0,00

PRZEDSIĘBORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2019	Dane za rok poprzedni 2018
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	1 659 783,30	1 859 484,66
II.	**Korekty razem**	4 165 721,75	2 409 841,31
1.	Amortyzacja	4 974 439,80	4 666 212,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	215 623,85	11 631,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	113 155,77	-102 126,53
5.	Zmiana stanu rezerw	322 200,67	44 487,30
6.	Zmiana stanu zapasów	37 106,73	-13 917,86
7.	Zmiana stanu należności	616 000,84	308 280,87
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	48 677,62	-643 121,95
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 161 483,53	-1 861 604,82
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	5 825 505,05	4 269 325,97
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	70 712,77	79 227,88
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 256,91	79 227,88
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	42 455,86	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	1 598 145,27	10 095 848,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 598 145,27	9 206 518,77
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	889 329,82
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-1 527 432,50	-10 016 620,71
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	1 663 476,95	5 928 809,75
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	750 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 663 476,95	5 178 809,75
II.	**Wydatki**	1 631 115,18	1 785 472,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 380 471,49	1 624 456,46
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	250 643,69	161 015,68
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	32 361,77	4 143 337,61
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	4 330 434,32	-1 603 957,13
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	4 330 434,32	-1 603 957,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	11 030 281,49	12 634 238,62
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	15 360 715,81	11 030 281,49
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT lub RTF. W przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w postaci pliku PDF, treść tej informacji zamieszczona zostanie w całości w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF. Natomiast w przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w innym pliku niż PDF, np. w postaci pliku DOC, JPG, TXT, w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF zamieszczona zostanie jedynie informacja o dołączonych plikach.
Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (…)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 123 810,30							2 317 987,66		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 150 131,58	0,00	2 150 131,58					1 892 346,35	0,00	1 892 346,35
środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu	2 112 884,09	0,00	2 112 884,09	17	1	53		1 892 346,35	0,00	1 892 346,35
Pozostałe*)	9 013,28		9 013,28					0,00		0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	45 335,24		45 335,24					34 945,51		34 945,51
dopłaty do cen wody i ścieków niepodlegające opodatkowaniu w 2019 r.	29 708,84		29 708,84	12	3e					
Pozostałe*)	15 626,40		15 626,40					34 945,51		34 945,51

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 112 884,09		2 112 884,09					1 898 609,35		1 898 609,35
odpisy amortyzcyjne od wartości środków trwałych nabytych nieodpłatnie	2 112 884,09		2 112 884,09	16	1	63	a	1 892 346,35		1 892 346,35
Pozostałe*)	0,00		0,00					6 263,00		6 263,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	644 466,59		644 466,59					166 469,09		166 469,09
Amortyzacja gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów	36 331,41		36 331,41	16c		1		36 395,15		36 395,15
Darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątekiem wpłat na rzecz ...	27 929,03		27 929,03	16	1	14		31 253,01		31 253,01
Koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomioczne, zakup żywności oraz napojów	27 152,66		27 152,66	16	1	28		43 148,86		43 148,86
Niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty, świadczenia oraz inne należności	36 118,60		36 118,60	16	1	57		29 287,64		29 287,64
rezerwy na świadczenia pracownicze	244 587,67		244 587,67	16	1	27				
grzywny i kry pieniężne orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym	30 361,10		30 361,10	16	1	18				
wierzytelności odpisane jako należności nieściągalne	207 527,11		207 527,11	16	1	25				
Pozostałe*)	34 459,01		34 459,01					26 384,42		26 384,42

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	29 287,64		29 287,64					139 807,79		139 807,79
Niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty, świadczenia oraz inne należności	29 287,64		29 287,64	16	1	57		23 054,57		23 054,57
Odpisy aktualizujące wartośc należności okreslone w ustawie o rachunkowości	0,00		0,00	16	1	26	a	101 187,87		101 187,87
Pozostałe*)	0,00		0,00					15 565,35		15 565,35
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00					0,00		0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	407 871,80		407 817,80					353 370,48		353 370,48
wartość odpisów umorzeniowych amortyzacji podatkowej	407 817,80		407 817,80	15	1			353 370,48		353 370,48
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 275 111,43							1 993 726,67		
K. Podatek dochodowy	432 271,00							378 808,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

PRZEDSIĘBORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ WE WRONKACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	**Aktywa trwałe**	79 650 119,03	83 036 994,54	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	48 335 776,76	46 531 212,46
I	**Wartości niematerialne i prawne**	101 839,96	108 825,52	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	37 516 400,00	37 371 800,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	8 441 731,81	6 582 066,15
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	101 839,96	108 825,52	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	705 753,22	705 753,22
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	78 462 375,42	81 828 316,07	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	12 108,43	12 108,43
1	Środki trwałe	77 234 263,57	80 995 213,09		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	12 108,43	12 108,43
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 544 312,62	1 399 531,62		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 191 125,61	62 095 742,28	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 777 690,63	16 741 143,13	**VI**	**Zysk (strata) netto**	1 659 783,30	1 859 484,66
d)	środki transportu	684 812,77	716 128,52	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	36 321,94	42 667,54	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	47 781 538,49	49 284 934,99
2	Środki trwałe w budowie	1 228 111,85	833 102,98	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	1 578 046,20	1 255 845,53
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	351 563,00	273 950,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 115 567,80	870 980,13
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	978 614,92	813 532,63
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	136 952,88	57 447,50
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	110 915,40	110 915,40
IV	**Inwestycje długoterminowe**	846 873,96	889 329,82		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	846 873,96	889 329,82		– krótkoterminowe	110 915,40	110 915,40
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	4 049 377,88	5 429 849,37
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 049 377,88	5 429 849,37
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	4 049 377,88	5 429 849,37
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	2 763 911,69	2 715 234,07
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	239 029,69	210 523,13		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	224 651,00	178 794,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 378,69	31 729,13	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 655 841,77	2 628 094,71
B	**Aktywa obrotowe**	16 467 196,22	12 779 152,91	a)	kredyty i pożyczki	1 455 166,68	1 455 166,68
I	**Zapasy**	120 669,51	157 776,24	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	103 328,81	125 988,87	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	15 082,08	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	359 401,19	450 959,89
3	Produkty gotowe	17 340,70	16 705,29		– do 12 miesięcy	359 401,19	450 959,89
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	**Należności krótkoterminowe**	831 752,22	1 456 766,34	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	260 610,39	292 391,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	120 465,89	103 858,03
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	460 197,62	325 718,32
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	108 069,92	87 139,36
b)	inne	0,00	0,00	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	39 390 202,72	39 884 006,02
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	39 390 202,72	39 884 006,02
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	37 243 301,48	37 976 094,32
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	2 146 901,24	1 907 911,70
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	831 752,22	1 456 766,34				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	632 351,19	745 259,48				
	– do 12 miesięcy	632 351,19	745 259,48				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 073,73	635 932,20				
c)	inne	85 327,30	75 574,66				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	15 360 715,81	11 030 281,49				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 360 715,81	11 030 281,49				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 360 715,81	11 030 281,49				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 360 715,81	1 030 281,49				
	– inne środki pieniężne	8 000 000,00	10 000 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	154 058,68	134 328,84				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00	0,00				
D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	96 117 315,25	95 816 147,45		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	96 117 315,25	95 816 147,45

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2019 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Podstawa prawna : art. 45 ust. 2 pkt. 3 Ustawy o rachunkowości

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r.

Grupa		Konto księgowe	BO 2019	Zwiększenia		Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 2019
				aport	OT			
00	**Grunty**	**0100**	**1 399 531,62**	**144 781,00**	**37 100,00**	**181 881,00**	**37 100,00**	**1 544 312,62**
01	Budynki	**0101**	9 583 831,32	-	-	-	-	9 583 831,32
02	Budowle	**0102**	76 868 326,00	-	752 283,63	752 283,63	42 500,00	77 578 109,63
Razem grupy 01-02 :			**86 452 157,32**	**-**	**752 283,63**	**752 283,63**	**42 500,00**	**87 161 940,95**
03	Kotły,maszyny energetyczne	**0103**	693 747,39	-	-	-	-	693 747,39
04	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	**0104**	2 034 655,94	-	17 758,99	17 758,99	17 795,31	2 034 619,62
05	Maszyny,urządzenia i aparaty specjalne branżowe	**0105**	447 355,95	-	142 500,00	142 500,00	-	589 855,95
06	Urządzenia techniczne	**0106**	18 694 412,15	-	-	-	-	18 694 412,15
Razem grupy 03-06 :			**21 870 171,43**	**144 781,00**	**160 258,99**	**160 258,99**	**17 795,31**	**22 012 635,11**
07	**Środki transportu**	**0107**	**1 378 402,55**	**-**	**158 852,32**	**158 852,32**	**-**	**1 537 254,87**
08	**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie**	**0108**	**218 953,01**	**-**	**11 950,00**	**11 950,00**	**-**	**230 903,01**
Razem środki trwałe:			**111 319 215,93**	**-**	**1 120 444,94**	**1 265 225,94**	**97 395,31**	**112 487 046,56**
	Wartości niematerialne i prawne	**020**	335 943,03	-	-	-	-	335 943,03
Razem środki WNIP			**335 943,03**	**-**	**-**	**-**	**-**	**335 943,03**
	Inwestycje długoterminowe grunty	**030-0**	**844 161,97**	**-**	-	-	**3 603,14**	840 558,83
	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	**030-1**	**84 326,49**	-	-	-	-	84 326,49
Razem środki inwestycje			**928 488,46**	**-**	**-**	**-**	**3 603,14**	**924 885,32**
Ogółem :			**112 583 647,42**	**144 781,00**	**1 120 444,94**	**1 265 225,94**	**100 998,45**	**113 747 874,91**

Wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r.

Grupa		Konto księgowe	BO 2019	Zwiększenia	Razem zwiększenia	Zmniejszenia	BO 2019
				planowany odpis			
00	**Grunty**		-		-	-	-
01	Budynki	**0701**	1 941 817,03	249 460,92	249 460,92	-	**2 191 277,95**
02	Budowle	**0702**	22 414 598,01	3 385 818,16	3 385 818,16	20 878,78	**25 779 537,39**
Razem grupy 01-02 :			**24 356 415,04**	**3 635 279,08**	**3 635 279,08**	**20 878,78**	**27 970 815,34**
03	Kotły, maszyny energetyczne	**0703**	223 572,85	69 441,44	69 441,44	-	**293 014,29**
04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	**0704**	1 243 351,11	178 668,22	178 668,22	17 795,31	**1 404 224,02**
05	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe	**0705**	97 650,53	65 144,54	65 144,54	-	**162 795,07**
06	Urządzenia techniczne	**0706**	3 564 453,81	810 457,29	810 457,29	-	**4 374 911,10**
Razem grupy 03-06 :			**5 129 028,30**	**1 123 711,49**	**1 123 711,49**	**17 795,31**	**6 234 944,48**
07	**Środki transportu**	**0707**	662 274,03	**190 168,07**	**190 168,07**	-	**852 442,10**
08	**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie**	**0708**	176 285,47	**18 295,60**	**18 295,60**	-	**194 581,07**
Razem środki trwałe:			**30 324 002,84**	**4 967 454,24**	**4 967 454,24**	**38 674,09**	**35 252 782,99**
	Wartości niematerialne i prawne	**071**	227 117,51	6 985,56	6 985,56	-	**234 103,07**
Razem środki WNIP			**227 117,51**	**6 985,56**	**6 985,56**	-	**234 103,07**
	Inwestycje długoterminowe grunty	**730**	36 395,16	36 365,41	36 365,41	**276,17**	**72 484,40**
	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	**731**	2 763,48	2 763,48	2 763,48	-	**5 526,96**
Razem środki inwestycje			**39 158,64**	**39 128,89**	**39 128,89**	**276,17**	**78 011,36**
Ogółem :			**30 590 278,99**	**5 013 568,69**	**5 013 568,69**	**38 950,26**	**35 564 897,42**

Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r.

Grupa		Brutto Środków trwałych	Umorzenie Środków trwałych	Wartość netto
00	***Grunty***	***1 544 312,62***	***-***	***1 544 312,62***
01	*Budynki*	***9 583 831,32***	***2 191 277,95***	***7 392 553,37***
02	*Budowle*	***77 578 109,63***	***25 779 537,39***	***51 798 572,24***
Razem grupy 01-02 :		***87 161 940,95***	***27 970 815,34***	***59 191 125,61***
03	*Kotły, maszyny energetyczne*	***693 747,39***	***293 014,29***	***400 733,10***
04	*Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania*	***2 034 619,62***	***1 404 224,02***	***630 395,60***
05	*Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe*	***589 855,95***	***162 795,07***	***427 060,88***
06	*Urządzenia techniczne*	***18 694 412,15***	***4 374 911,10***	***14 319 501,05***
Razem grupy 03-06 :		***22 012 635,11***	***6 234 944,48***	***15 777 690,63***
07	***Środki transportu***	***1 537 254,87***	***852 442,10***	***684 812,77***
08	***Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie***	***230 903,01***	***194 581,07***	***36 321,94***
Razem środki trwałe:		***112 487 046,56***	***35 252 782,99***	***77 234 263,57***
020	*Wartości niematerialne i prawne*	***335 943,03***	***234 103,07***	***101 839,96***
Razem WNIP:		***335 943,03***	***234 103,07***	***101 839,96***
030	Inwestycje długoterminowe grunty	***840 558,83***	***72 484,40***	***768 074,43***
030	Inwestycje długoterminowe budynki i lokale	***84 326,49***	***5 526,96***	***78 799,53***
Razem środki inwestycje		***924 885,32***	***78 011,36***	***846 873,96***
Ogółem :		***113 747 874,91***	***35 564 897,42***	***78 182 977,49***

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Spółka posiada w użytkowaniu wieczystym grunty orne, lasy, pastwiska, drogi i tereny przemysłowe na podstawie zawartego aktu notarialnego Rep. A nr 1713/2013 z dnia 30.09.2013 r. Grunty te obejmują działki opisane w księdze wieczystej nr PO1A/00045772/8 i PO1A/00045773/5. Powierzchnia działek wynosi 62,5 ha a ich wartość netto to 508 953,82 zł.

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie posiadamy.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2019 r. wynosi 37 516 400,00 zł.
Jedynym udziałowcem jest gmina Wronki, posiadająca 375 164 udziałów po 100 zł każdy.

6) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd proponuje przekazać zysk netto na kapitał zapasowy Spółki.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie końcowym.

A) Rezerwy na świadczenia pracownicze

Na dzień bilansowy 31.12.2019 roku utworzono rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze: rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, premie okolicznościowe.

BO 2019	57 447,50 zł
Zwiększenia	79 505,38 zł
Zmniejszenia	-
BZ 2019	136 952,88 zł

Utworzono rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, premie okolicznościowe i ubezpieczenia społeczne pracodawcy od nich.

BO 2019	813 532,63 zł
Zwiększenia	165 082,29 zł
Zmniejszenia	-
BZ 20189	978 614,92 zł

Rezerwy zostały utworzone w oparciu o raport aktuarialny sporządzony przy 4% wzrostu wynagrodzeń. Rezultaty wyliczeń są wrażliwe na założenia przyjęte do kalkulacji. Na ostateczny poziom rezerw może wpłynąć wiele zmiennych, takich jak poziom wynagrodzenia przed rozpoczęciem uzyskiwania świadczeń, rotacja, umieralność pracowników itd. Ostateczne wysokości rezerw są niepewne i jest prawdopodobne, iż niepewność ta występować

będzie przez dłuższy czas. Ponadto założona 2,5% stopa dyskontowa, zalecana w raporcie, może się różnić w zależności od przyjętych źródeł jej ustalania. Przy tworzeniu rezerw długoterminowych nie przyjęto wszystkich świadczeń – przyjęto tylko część świadczeń za okres 2023 r. +.

B) Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r. utworzono rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

BO 2019	273 950,00 zł
Zwiększenia	77 613,00 zł
Zmniejszenia	
BZ 2019	351 563,00 zł

C) Pozostałe rezerwy

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r. stan rezerw na zobowiązania z tytułu służebności przesyłu wyniósł:

BO 2019	110 915,40 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
BZ 2019	110 915,40 zł

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

Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług powyżej 60 dni lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności aktualizuje się o odpis aktualizujący należności z tego:

BO 2019	3 114 870,57 zł
Zwiększenia	214 179,97 zł
Zmniejszenia	123 121,44 zł
BZ 2019	3 205 929,10 zł

a) Należności za dostawę wody i odbiór ścieków:

Stan należności na dzień 31.12.2019 r. wynosi 755 377,42 zł,
z tego nie uregulowano do dnia 29.02.2020 r. kwoty 209 185,18 zł , uregulowano 546 192,24 zł.

Struktura sprzedaży	Przychody	Udział sprzedaży
Woda	4 645 767,56	34,41
Ścieki	8 853 936,30	65,59

Odpis aktualizacyjny	Jest	Powinno być	Zwiększyć odpis	Rozwiązać odpis
Woda	17 520,46	71 988,67 zł	54 468,21 zł	
Ścieki	33 731,00	137 196,51 zł	103 465,51 zł	
Razem	**51 251,46**	**209 185,18 zł**	**157 933,72 zł**	

b) Należności pozostałe:

Stan należności na dzień 31.12.2019 r. wynosi 135 818,44 zł,
z tego nie uregulowano do dnia 29.02.2020 r. kwoty 53 077,68 zł, uregulowano 82 740,76 zł.

Odpis aktualizacyjny	Jest	Powinno być	Zmniejszyć odpis
Pozostałe należności	35 739,58	53 077,68	17 338,10
Razem	**35 739,58**	**53 077,68**	**17 338,10**

c) Odpis indywidualny:

W 2019 roku:

- rozwiązano odpis na kwotę 123 048,90 zł
- utworzono odpis na kwotę 38 908,15 zł – należności dochodzone na drodze sądowej.

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

do 1 roku: 1 455 166,68 zł, z czego:

- Kredyt BGK 827 154,24 zł
- Kredyt Pekao S.A. 378 378,36 zł
- Pożyczka WFOŚiGW 203 408,00 zł
- Pożyczka WFOŚiGW 46 226,08 zł

powyżej 1 roku: 4 060 095,32 zł, z czego

- Kredyt BGK 827 154,67 zł
- Kredyt Pekao S.A. 1 524 231,05 zł
- Pożyczka WFOŚiGW 1 585 440,00 zł
- Pożyczka WFOŚiGW 123 269,60 zł

11) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01.01.2019.	STAN NA 31.12.2019.
1.	**CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW KRÓTKOTERMINOWE**	**134 328,84**	**154 058,68**
	ubezpieczenie majątkowe i pracownicze	27 929,83	63 199,18
	energia elektryczna	55 951,88	39 880,00
	gaz opałowy	0,00	6 985,69
	prenumerata czasopism	3 364,71	4 033,30
	odsetki od lokat i należności	25 188,33	15485,55
	inne (abonament, dzierżawy, certyfikaty)	21 894,09	24 474,96
2.	**CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW DŁUGOTERMINOWE**	**210 523,13**	**239 029,69**
	odroczony podatek dochodowy	178 794,00	224 651,00
	certyfikat	986,48	112,24
	abonamenty	30 742,65	14 266,45
3.	**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW KRÓTKOTERMINOWE**	**1 907 911,70**	**2 146 901,24**
4.	**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW DŁUGOTERMINOWE**	**37 976 094,32**	**37 243 301,48**
	równowartość dotacji na budowę środków trwałych	39 868 440,67	39 375 000,41

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. I Oddział we Wronkach w wysokości 3 500 000,00 zł. został zabezpieczony ustanowieniem hipoteki umownej łącznej na nieruchomości wpisanej do księgi wieczystej KW Nr PO1A/00063306/3 i KW Nr PO1A/00043527/2, urządzonej w Sądzie Rejonowym w Szamotułach do wysokości 5 250 000,00 zł.

- Kredyt inwestycyjny udzielony przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu w wysokości 6 617 234,35 zł został zabezpieczony wekslem in blanco Kredytobiorcy poręczonym przez Gminę Wronki.
- Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 3 111 000,00 zł została zabezpieczona wekslem in blanco poręczonym przez Gminę Wronki do wysokości 4 044 300,00 zł.
- Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 354 407,30 zł została zabezpieczona weksle in blanco Pożyczkobiorcy.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Nie występują.

14) Wycena robót w toku.

Roboty w toku wyceniono w wysokości bezpośrednich kosztów.

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (BEZ PTU)	ROK				
	2015	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
A. TOWARY	2 038 795,37	1 174 407,49	-	-	
B. MATERIAŁY	17 618,47	10 670,71	13 900,75	19 825,97	2 631,09
C. PRODUKTY I USŁUGI	12 669 946,99	15 126 544,53	14 867 648,15	14 003 996,33	15 832 088,23
1. Produkcja i dostawa wody	4 982 941,02	5 118 288,06	4 783 959,52	4 787 306,35	4645767,56
2. Odprowadzenie ścieków	5 735 274,52	7 843 832,16	8 048 528,32	8 608 169,76	8 744 013,30
3. Wywóz ścieków beczkowozami, ścieki dowożone	382 482,30	412 800,13	607 901,36	608 520,22	785 358,10
4. Dystrybucja energii cieplnej	330 537,09	200 113,83	-	-	-
5. Zarządzanie nieruchomościami	331 490,77	341 542,37	351 604,68	351 413,62	376 404,83
6. Roboty odpłatne działu produkcji i usług	515 872,33	339 847,16	164 200,59	193 836,12	195 015,07
7. Usługi cmentarne	56 500,00	68 200,00	74 800,00	51 500,00	69 350,00
8. Najem i dzierżawa	62 913,44	68 379,71	78 672,89	84 588,18	83 244,85
9. Pozostałe (PSZOK, Kąpieliska, Targowisko, Czystość, Zieleń)	271 935,52	733 541,11	757 980,79	905 286,13	932 934,52
Razem A + B + C	**14 726 360,83**	**16 311 622,73**	**14 881 548,90**	**15 590 620,38**	**15 834 719,32**

Sprzedaż na export nie występuje.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie miały miejsca.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Stan na dzień bilansowy 31.12.2019 r. to kwota 92,10 zł.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym.

Nie miały miejsca.

5) *Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

Lp.	Tytuł	E-spr.	Wartość
A	**Zysk brutto**		**2 123 810,30**
B	**Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)**		**2 755 639,18**
1	odpisy amortyzacyjne śr. trwałych i WNiP przewyższające limity określone przepisami (art. 16g ust.1 pkt 4)	**F**	3,36
2	amortyzacja gruntów i prawa użytkowania wieczystego gruntów (art. 16c pkt.1)	**F**	36 331,41
3	rezerwy utworzone na poczet przyszłych kosztów, w tym na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt 27)	**F**	1 115 567,80
4	rozwiązanie rezerwy na świadczenia	**F**	-870 980,13
5	darowizny i ofiary (art. 16 ust. 1 pkt 14)	**F**	27 929,03
6	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetki od tych grzywien i kar (art. 16 ust. 1 pkt. 18)		30 361,10
7	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy ordynacji podatkowej (art. 16 ust. 1 pkt 21)	**F**	1 027,67
8	odpisane należności uznane za nieściągalne (zarachowane uprzednio jako przychody), których nieściągalność nie została udokumentowana w sposób określony w art. 16 ust. 2 ustawy (art.16 ust. 1 pkt. 25)		207 527,11
9	składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa, przewyższające ustalony limit (art.16 ust.1 pkt 37)	**F**	2 232,43
10	podatek od towarów i usług VAT, (art.16 ust.1 pkt 46)		3 895,96
11	wydatki z tyt. kosztów używania dla potrzeb działalności gospodarczej samochodów osobowych (nie będących składnikiem majątku podatnika) w części przekraczającej kwotę wynikającą z przemnożenia liczby faktycznie przejechanych kilometrów oraz stawki za 1 k - art.16 ust.1 pkt 30 lit.b	**F**	2 674,08
12	wydatki na reprezentację w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 28)	**F**	27 152,66
13	wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	**E**	4 497,00
14	naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów (są KUP po zapłacie) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	**G**	15 202,31
15	nie wypłacone, a zaliczone w koszty wynagrodzenia osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej należne z tyt. umowy zlecenia lub o dzieło (KUP po wypłacie) (art. 16 ust 1 pkt 57)- koszty 12/2019 wypłacone 01/2020	**G**	36 118,60
16	odpisy amortyzacyjne od środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, w przypadku gdy wydatki te odliczono od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwrócono podatnikowi w jakiejkolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 63 .lit a)	**E**	2 112 884,09
17	opłaty notarialne-koszty aportu (art.16 ust.1 pkt.8 lit.f)	**F**	2 780,00
18	opłaty za parking i autostrady (samochody prywatne używane do celów działalności gospodarczej) (art.16 ust.1 pkt.30 lit.b)	**F**	158,70
19	delegacje samochodowe/pozostałe - spotkanie Stowarzyszenia Wodociągi (art.16 ust.1 pkt 37)	**F**	276,00
20	pozostałe		1 711,50
C	**Przychody nie podlegające opodatkowaniu**		**2 167 232,61**
1	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności, w tym od udzielonych kredytów, pożyczek (art.12 ust. 4 pkt 2)	**C**	3 648,36

2	naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności z tytułu sprzedanych towarów i usług (art.12 ust 4 pkt.2)	C	11 837,19
3	dotacje, subwencje dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14 i 14a, otrzymane na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków, związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie śr. trwałych lub WNiP, od których dokonano odpisów amort. (art.12 ust.4 pkt 53)	B	2 112 884,09
4	dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetów jedn. samorządu teryt., z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych (art. 17 ust 1 pkt. 47)	C	38 722,12
5	rozwiązanie odpisu ogólnego aktualizujący należności		140,85
D	**Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.**		**0,00**
E	**Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego**		**437 105,44**
2	Amortyzacja podatkowa	I	407 817,80
3	płace bezosobowe koszty 12/2018 -wypłacone w 01/2019	G	29 287,64
F	**Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym**		**0,00**
G	**Inne przychody podlegające opodatkowaniu**		**0,00**
H	**Dochód do opodatkowania**		**2 275 111,43**
I	**Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi**		**0,00**
J	**Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym**		**2 275 111,43**
K	**Podatek dochodowy**		**432 271,00**
L	Odliczenia od podatku		
M	**Podatek dochodowy**		**432 271,00**

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- ***a) amortyzacji,***
- ***b) zużyciu materiałów i energii,***
- ***c) usług obcych,***
- ***d) podatków i opłat,***
- ***e) wynagrodzeń,***
- ***f) ubezpieczeń i innych świadczeń,***
- ***g) pozostałych kosztów rodzajowych.***

Koszty rodzajowe w zł przedstawia poniższa tabela:

L.P.	RODZAJ KOSZTÓW	2015	2016	2017	2018	2019
1.	Amortyzacja	4 167 715,31	4 278 060,70	4 393 698,51	4 666 212,52	4 974 439,80
2.	Zużycie materiałów i energii	1 448 487,77	1 501 999,50	1 606 571,77	1 741 666,86	1 647 578,84
3.	Usługi obce	1 271 256,97	1 157 100,27	1 296 990,40	1 925 255,10	1 343 435,05
4.	Podatki i opłaty	1 948 718,76	2 032 054,77	2 038 939,41	2 094 598,38	2 219 034,41
5.	Wynagrodzenia	3 593 329,13	3 931 595,42	4 143 192,89	4 158 669,93	4 453 208,79
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	963 815,99	1 051 504,11	1 000 617,04	1 017 344,42	1 087 563,13
7.	Pozostałe koszty	23 700,63	24 743,65	20 003,95	19 584,76	16 482,47
8.	**Razem**	**13 417 024,56**	**13 977 058,42**	**14 500 013,97**	**15 623 331,97**	**15 741 742,49**

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

lp	Zadanie	konto	razem:
1.	Sieć wodociągowa II etap ul. Mickiewicza	540-020	**7 482,75**
2.	Budynek magazynowo - garażowy przy oczyszczalni ścieków	540-143	**14 026,47**
3.	Sieć wodociągowa Pożarowo-Lubowo	540-139	**1 372,47**
4.	Sieć wodociągowa Popowo	540-153	**30 695,01**
5.	Rozbudowa sieci ul. Nadbrzeżna	540-144	**117,90**
6.	Studnia głębinowa Wróblewo	540-157	**17 758,99**
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie - przedsiębiorstwo		**71 453,59**
1.	**Koszty funkcjonowania JRP**	**081-09**	**188 908,31**
2.	**Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie miasta**	**084**	**-**
	Razem nakłady na środki trwałe w budowie - JRP		**188 908,31**
Ogółem nakłady na środki trwałe w budowie			**260 361,90**
Razem nakłady na wartości niematerialne i prawne			**-**
Ogółem nakłady - konto 080, 081, 084			**260 361,90**

Różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie wytworzenia środków trwałych nie wystąpiły.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nazwa zadania	Konto	Poniesione nakłady				Przekazane do eksploatacji w 2019 roku	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2019 rok
		BO 2019 rok	przeksięgow. nakładów	w 2019 roku	Razem		
Budynek-biurowiec -teren oczyszczalni Borek	**080-118**	**92 253,46**	-	**1 205,52**	93 458,98	-	93 458,98
Garaż z parkingiem -teren oczyszczalni Borek	**080-121**	**334,00**	-334,00	**-**	-	-	-
Budynek magazynowo-garażowy -teren oczyszczalni Borek	**080-143**	**-**	-	**52 027,24**	52 027,24	-	52 027,24
Razem grupa 01 :		**92 587,46**	**- 334,00**	**53 232,76**	**145 486,22**	**-**	**145 486,22**
Ujęcie wody w SUW Chojno-	**080-004**	**144 109,00**	-	**11 445,34**	155 554,34	155 554,34	-
Sieć wodociągowa Pożarowo	**080-008**	**1 200,00**	-	**1 417,00**	2 617,00	-	2 617,00
Sieć wodociągowa Stróżki	**080-018**	**6 244,91**	-	**-**	6 244,91	-	6 244,91
Sieć wodociągowa Biezdrowo-Pożarowo	**080-019**	**11 950,00**	-	**-**	11 950,00	11 950,00	-
Sieć wodociągowa Chojno-Karolewo	**080-020**	**45,00**	-	**28 700,98**	28 745,98	28 745,98	-
Sieć kanalizacji sanitarnej II etap ul. Mickiewicza Nowa Wieś ul. Szamotulska	**080-021**	**4 567,11**	-	**32 690,00**	37 257,11	37 257,11	-
Sieć wodociągowa Ćmachowo etap I	**080-082**	**751,00**	-	**-**	751,00	-	751,00
Kanalizacja sanitarna z podejściami do działek z przepompowniami-Myśliwska, Wierzbowa, Łowiecka, Piaskowa, Nadbrzeżna	**080-091**	**123 542,00**	-	**-**	123 542,00	-	123 542,00
Kanał zrzutu z przelewu burzowego	**080-137**	**257,00**	-	**28 500,00**	28 757,00	-	28 757,00

Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Sierakowska	**080-139**		-	**394 336,20**	394 336,20	394 336,20	-
Przebudowa i rozbudowa SUW Pożarowo	**080-140**	**85,09**	-	**46 590,00**	46 675,09	-	46 675,09
Sieć wodociągowa-rozdzielcza Wróblewo	**080-141**		-	**18 798,00**	18 798,00	-	18 798,00
Sieć kanalizacyjna -sanitarna -Nowa Wieś, ul. Szkolna	**080-142**		-	**45 000,00**	45 000,00	45 000,00	-
Sieć wodociągowa-rozdzielcza -Wronki, ul. Nadbrzeżna	**080-144**		-	**27 245,00**	27 245,00	27 245,00	-
Sieć kanalizacji sanitarnej-rozdzielcza, Wronki, ul.Nadbrzeżna	**080-145**		-	**64 145,00**	64 145,00	64 145,00	-
Punkt odbioru ścieków dowożonych-teren przepompowni ścieków ,Wronki ul. Nadwarciańska	**080--148**		-	**700,00**	700,00	-	700,00
Kanalizacja sanitarna -Pożarowo	**080-151**		-	**1 400,00**	1 400,00	-	1 400,00
Sieć wodociągowa-rozdzielcza -Piła ,gmina Wronki	**080-152**		-	**10 905,00**	10 905,00	-	10 905,00
Sieć wodociągowa -Popowo	**080-153**		-	**30 812,91**	30 812,91	-	30 812,91
Przepompownia ścieków PS-2,Wronki	**080-155**		-	**40 000,00**	40 000,00	-	40 000,00
Sieć kanalizacyjna -Wartosław	**080-156**		-	**17 000,00**	17 000,00	-	17 000,00
Sieć kanalizacyjna -Wartosław - Północ-Południe	**080-160**		-	**31 500,00**	31 500,00	-	31 500,00
Razem grupa 02 :		**292 751,11**	**-**	**831 185,43**	**1 123 936,54**	**764 233,63**	**359 702,91**
Pompa głębinowa GRUNFOS-SUW Wróblewo	**080-157**	-	-	**17 758,99**	17 758,99	17 758,99	-
GRUPA 04		**-**	**-**	**17 758,99**	**17 758,99**	**17 758,99**	**-**
Ładowarka Teleskopowa JCB 527 -28	**080-045**	-	-	**119 500,00**	119 500,00	119 500,00	-
Rozdrabniacz spalinowy STILLER	**080-150**	-	-	**23 000,00**	23 000,00	23 000,00	-
grupa 05		**-**	**-**	**142 500,00**	**142 500,00**	**142 500,00**	
Samochód ciężarowy Volkswagen Transporter PSZ83433	**080-149**	-	-	**83 507,32**	83 507,32	83 507,32	-
Samochód ciężarowy Nissan CABSTAR - podnośnik koszowy	**080-158**	-	-	**75 345,00**	75 345,00	75 345,00	-
Razem grupa 07 :		**-**	**-**	**158 852,32**	**158 852,32**	**158 852,32**	**-**
Razem nakłady na środki trwałe w budowie - PK		**385 338,57**	**- 334,00**	**1 203 529,50**	**1 588 534,07**	**1 083 344,94**	**505 189,13**
Nakłady współfinansowane UE							
Przygotowanie wniosku	**081-01**	**121,26**	-	**-**	121,26	-	121,26
Inżynier kontraktu	**081-08**	**41 400,00**	-	**86 250,00**	127 650,00	-	127 650,00
Koszty funkcjonowania JRP	**081-09**	**406 243,15**	-	**188 908,31**	595 151,46	-	595 151,46
Razem nakłady na środki trwałe w budowie - UE		**447 764,41**	**-**	**275 158,31**	**722 922,72**	**-**	**722 922,72**
Ogółem nakłady na środki trwałe w budowie		**833 102,98**	**- 334,00**	**1 478 687,81**	**2 311 456,79**	**1 083 344,94**	**1 228 111,85**

Lp.	**Nazwa zadania**	**2020**	**2021**	**2022**	**Razem**	**W tym na ochronę środowiska**
I						
1.	Modernizacja obsługiwanych stacji uzdatniania wody (SUW) w Pożarowie z nową infrastrukturą wodociągową	1 000 000,00			2 000 000,00	

2.	Rozbudowa sieci wodociągowej pod kątem rozwoju obszarów mieszkaniowych i przemysłowych oraz w związku z planowaną obwodnicą i mpzp	120 000,00	120 000,00	120 000,00	600 000,00	
3.	Rozbudowa sieci wodociągowej na obszarze mpzp Zamość	50 000,00	50 000,00	50 000,00	250 000,00	
4.	Połączenie sieci wodociągowych SUW Wróblewo - Ćmachowo.				500 000,00	
5.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Nowa Wieś				200 000,00	
6.	Budowa nowego ujęcia wody dla SUW Wronki	200 000,00			200 000,00	
7.	Budowa dodatkowego połączenia wodociągu dla osiedla Zamość				425 000,00	
	Wodociągi razem:	**1 370 000,00**	**170 000,00**	**170 000,00**	**4 175 000,00**	**0,00**
II						
1.	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście i gminie Wronki ETAP II, w tym:				15 009 100,00	15 009 100,00
1.1.	Rozbudowa oczyszczalni ścieków na os. Borek				10 172 100,00	10 172 100,00
1.2.	Rozbiórka os. Zamość wraz z budową przepompowni i kolektorów tłocznych.				1 520 000,00	1 520 000,00
1.3.	Budowa kanalizacji w ul. Leśnej				737 000,00	737 000,00
1.4.	Renowacja sieci kanalizacyjnej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	2 780 000,00	2 780 000,00
2.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej pod kątem rozwoju obszarów mieszkaniowych i przemysłowych	150 000,00	150 000,00	150 000,00	750 000,00	750 000,00
3.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej no obszarze mpzp Zamość	100 000,00	100 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00
4.	Kanalizacja terenów wiejskich gminy Wronki - Pożarowo				2 050 000,00	2 050 000,00
5.	Kanalizacja terenów wiejskich gminy Wronki - Wartosław	50 000,00	2 000 000,00		2 050 000,00	2 050 000,00
6.	Kanalizacja terenów wiejskich gminy Wronki - Wróblewo		50 000,00	2 000 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00
7.	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Chojno (tereny rekreacyjne nad jeziorem)		1 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
8.	Modernizacja przepompowni ścieków ul. Rolna/Leśna				150 000,00	150 000,00
	Kanalizacja razem:	**350 000,00**	**3 350 000,00**	**3 800 000,00**	**25 259 100,00**	**25 259 100,00**

9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.
Nie występują

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
Nie występuje.

II a. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Spółka nie dokonuje transakcji w walutach obcych.

II b. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Spółka nie posiada na dzień bilansowy instrumentów finansowych.

III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych :

działalność operacyjna	5 825 505,05 zł
działalność inwestycyjna	-1 527 432,50 zł
działalność finansowa	32 361,77 zł
przepływy pieniężne netto razem	4 330 434,22 zł

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią. Za punkt wyjścia w ustaleniu wielkości przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej Spółka przyjęła wynik finansowy netto, czyli 1 659 783,30 zł. Następnie wartość tę skorygowano o pozycje niepowodujące zmian w środkach pieniężnych:

- amortyzację w wysokości 4 974 439,80 zł,
- bilansową zmianę stanu rezerw, zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych, zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek w wysokości -808 718,05 zł.

Otrzymaną w ten sposób wartość, koryguję się o wpływy i wypływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej. Stan środków pieniężnych na dzień bilansowy 31.12.2019 r. wynosi 15 360 715,81 zł.

IV. OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub osoby z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do jakiejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej,, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba, o której mowa w lit. A i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuacje majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Transakcje takie nie miały miejsca.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

ZATRUDNIENIE	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pracownicy ogółem w tym:	73,25	75,59	79,48	74,63	70,91	72,56	75,26
na stanowiskach nierobotniczych łącznie z zarządem	35,75	36,19	37,63	37,13	33,91	32,06	33,53
na stanowiskach robotniczych	39,50	39,40	41,85	37,5	37,00	40,50	41,73
Uczniowie:		1	2	4	3	2	2

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

WYNAGRODZENIA	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
ZARZĄD	148 813,44	153 767,04	158 921,52	136 972,47	240 545,78	191 681,52	206 755,34
RADA NADZORCZA	20 400,00	20 400,00	27 600,00	27 600,00	44 400,02	43 800,00	53 072,26

5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących oraz administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Udzielono jedynie pożyczek na cele mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki.

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01.01.2019.	POŻYCZKI UDZIELONE*	POŻYCZKI SPŁACONE*	STAN NA 31.12.2019.
ZARZĄD	-	-	-	-
RADA NADZORCZA	-	-	1 400,00	1 400,00
OGÓŁEM:	-	-	1 400,00	1 400,00

* pożyczki wraz z odsetkami

6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – wyniesie 9 000,00 zł netto,
b) inne usługi poświadczające – nie miały miejsca,
c) usługi doradztwa podatkowego – nie miały miejsca,
d) pozostałe usługi – nie miały miejsca.

V. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1) ***Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.***
Nie ma miejsca.

2) ***Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.***
Nie miały miejsca.

3) ***Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zasad zmian polityki rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeśli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki***
Nie miały miejsca.

4) ***Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.***
Nie dotyczy.

VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym o:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

Nie dotyczy.

b) procentowym udziale,

Nie dotyczy.

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

Nie dotyczy.

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

Nie dotyczy.

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

Nie dotyczy.

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

Nie dotyczy.

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

Nie dotyczy.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

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

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

Nie dotyczy.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Nie dotyczy.

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- ***wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,***

Nie dotyczy.

- ***wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,***

Nie dotyczy.

- ***wartość aktywów trwałych,***

Nie dotyczy.

- ***przeciętne roczne zatrudnienie;***

Nie dotyczy.

5) *Informacje o:*

a) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

Nie dotyczy.

b) Nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.,

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

Nie dotyczy.

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

Nie dotyczy.

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

Nie dotyczy.

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

Nie dotyczy.

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

Nie dotyczy.

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy.

VIII. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Zakłada się dalszą kontynuację działalności. Nie istnieją poważne zagrożenia dla kontynuacji przez Spółkę działalności. Spółka nie ma trudności z regulowaniem swoich zobowiązań, nadal obowiązują umowy kredytowe z bankiem, Spółka nie jest objęta postępowaniem likwidacyjnym lub upadłościowym.

IX. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie istnieją.

Wronki, dnia 29 kwietnia 2020 roku

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-04-29 11:36:11	Monika Stefaniak; PK Wronki
2020-04-29 11:36:47	Andrzej Strażyński; PK Wronki