

## ZAKŁAD

WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o. Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141A

NIP 735-21-97-614 REGON 491934104

tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262

BDG 0000032795

# Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

data sporządzenia: 2021-03-04

Nazwa jednostki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Identyfikator podmiotu NIP: 7352197614 KRS: 0000170072

### Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Zaryte

Nr domu 141A

Nr lokalu

Miejscowość Rabka-Zdrój

Poczta Rabka-Zdrój

Kod pocztowy 34-700

Gmina Rabka-Zdrój

Powiat Nowotarski

Województwo Małopolskie

Kod kraju PL

### Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

### Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności?

Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

### Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia 1999-01-12

Do Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony

### Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

**Łączenie spółek:**

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD

36.00.Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY

37.00.Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

42.21.Z Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych

71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne

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

Zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami (polityką) rachunkowości stosowane są następujące metody wyceny:

a) Środki trwałe będące w ewidencji jednostki, podano w bilansie wartości netto (wartość początkowa minus umorzenie)

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą ujmowane są w ewidencji pozabilansowej,

- składniki majątku o wartości powyżej 3 500,00zł, ale nie wyższej niż 10 000,00zł są uznawane za środki trwałe obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania,

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową,

b) zapasy wyceniono po cenach zakupu ustalonych według zasady "pierwsze weszło, pierwsze wyszło" przy czym zgromadzone zapasy są w pełni wartościowe. W tym stanie faktycznym nie dokonano w roku bilansowym odpisów aktualizujących,

c) stan należności ustalony w bilansie został określony z zachowaniem zasady ostrożności wyceny. Aktywa te zostały skorygowane o odpisy aktualizujące wartość należności,

d) środki pieniężne wyceniono w bilansie w wartości nominalnej,

e) zobowiązania wyceniono w kwocie wymagalnej zapłaty,

f) kapitały i fundusze wykazano w wartości własnej.

**ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysku i strat Spółka sporządza metodą porównawczą.

Na wymik finansowy netto składa się :

1) Wynik z działalności operacyjnej Spółki z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych.

2) Wynik z działalności finansowych.

3) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

**ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółka sporządza roczne sprawozdanie finansowe na które składa się :

a) bilans,

b) rachunek zysku i strat w wariantcie porównawczym,

c) zestawienie zmian w kapitale własnym,

d) rachunek przepływów pieniężnych według metody pośredniej,

e) informacje dodatkowe.

**pozostałe**

## Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosowała w sposób ciągły tzn. w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowała operacje gospodarcze, wyceniono aktywa i pasywa, jednakowo ustalono odpisy amortyzacyjne i wynik finansowy, przez co informacje wynikające ze sprawozdań finansowych są porównywalne.

Informacja uszczegóławiająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Szczęch*

PREZES ZARZĄDU  
ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
z siedzibą w Rabce-Zdroju

*mgr inż. Bartosz Leksander*

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**BILANS**

Zaryte 141A

34-700 Rabka-Zdrój

sporządzony na dzień: 2020-12-31

**ZAKŁAD****WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.**

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141 A

NIP 735-21-97-614 REGON 491934104

tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262

BDO: 000032795

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Bilans - Aktywa |                                                                                 | Okres bieżący        | Okres poprzedni      | Przeksz. dane porów. za poprzedni okres |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b>        | <b>Aktywa trwałe</b>                                                            | <b>16 724 428,73</b> | <b>10 569 341,58</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.I</b>      | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                          | <b>12 141,67</b>     | <b>15 320,04</b>     | <b>0,00</b>                             |
| A.I.1           | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.I.2           | Wartość firmy                                                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.I.3           | Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 12 141,67            | 15 320,04            | 0,00                                    |
| A.I.4           | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.II</b>     | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                   | <b>16 711 303,66</b> | <b>10 551 965,34</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.II.1</b>   | <b>Środki trwałe</b>                                                            | <b>15 932 447,35</b> | <b>9 694 974,24</b>  | <b>0,00</b>                             |
| A.II.1a         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 2 697 543,83         | 1 083 095,40         | 0,00                                    |
| A.II.1b         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 11 626 028,33        | 7 660 107,52         | 0,00                                    |
| A.II.1c         | urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 1 337 789,31         | 746 535,73           | 0,00                                    |
| A.II.1d         | środki transportu                                                               | 223 799,03           | 143 558,31           | 0,00                                    |
| A.II.1e         | inne środki trwałe                                                              | 47 286,85            | 61 677,28            | 0,00                                    |
| A.II.2          | Środki trwałe w budowie                                                         | 778 858,31           | 856 991,10           | 0,00                                    |
| A.II.3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.III</b>    | <b>Należności długoterminowe</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| A.III.1         | Od jednostek powiązanych                                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.III.2         | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.III.3         | Od pozostałych jednostek                                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.IV</b>     | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| A.IV.1          | Nieruchomości                                                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.IV.2          | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.IV.3          | Długoterminowe aktywa finansowe                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.IV.3a         | w jednostkach powiązanych                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – udzielone pożyczki                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.IV.3b         | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – udzielone pożyczki                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| A.IV.3c         | w pozostałych jednostkach                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – udziały lub akcje                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|              |                                                                                                              |                     |                     |             |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
|              | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| A.IV.4       | Inne inwestycje długoterminowe                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| <b>A.V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                             | <b>983,40</b>       | <b>2 056,20</b>     | <b>0,00</b> |
| A.V.1        | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| A.V.2        | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                              | 983,40              | 2 056,20            | 0,00        |
| <b>B</b>     | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                                       | <b>2 608 729,88</b> | <b>2 722 635,21</b> | <b>0,00</b> |
| <b>B.I</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                                                | <b>110 696,72</b>   | <b>109 416,05</b>   | <b>0,00</b> |
| B.I.1        | Materiały                                                                                                    | 110 696,72          | 106 523,06          | 0,00        |
| B.I.2        | Półprodukty i produkty w toku                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.I.3        | Produkty gotowe                                                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.I.4        | Towary                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.I.5        | Zaliczki na dostawy i usługi                                                                                 | 0,00                | 2 892,99            | 0,00        |
| <b>B.II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>780 396,89</b>   | <b>1 098 521,99</b> | <b>0,00</b> |
| B.II.1       | Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.1a      | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – do 12 miesięcy                                                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.1b      | inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.2       | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.2a      | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – do 12 miesięcy                                                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.2b      | inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.3       | Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 780 396,89          | 1 098 521,99        | 0,00        |
| B.II.3a      | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 660 544,63          | 982 590,36          | 0,00        |
|              | – do 12 miesięcy                                                                                             | 660 544,63          | 982 590,36          | 0,00        |
|              | – powyżej 12 miesięcy                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.II.3b      | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 87 688,13           | 51 983,51           | 0,00        |
| B.II.3c      | inne                                                                                                         | 32 164,13           | 63 968,12           | 0,00        |
| B.II.3d      | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| <b>B.III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>1 693 477,44</b> | <b>1 482 362,51</b> | <b>0,00</b> |
| B.III.1      | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 1 693 477,44        | 1 482 362,51        | 0,00        |
| B.III.1a     | w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.III.1b     | w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – udziały lub akcje                                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne papiery wartościowe                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – udzielone pożyczki                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.III.1c     | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 1 693 477,44        | 1 482 362,51        | 0,00        |
|              | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                   | 1 693 477,44        | 1 482 362,51        | 0,00        |
|              | – inne środki pieniężne                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
|              | – inne aktywa pieniężne                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| B.III.2      | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| <b>B.IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            | <b>24 158,83</b>    | <b>32 234,66</b>    | <b>0,00</b> |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|   |                                                |               |               |      |
|---|------------------------------------------------|---------------|---------------|------|
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| D | Udziały (akcje) własne                         | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
|   | Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)        | 19 333 168,61 | 13 291 876,79 | 0,00 |

Sporządzono: Rabka-Zdrój ..... dnia 4-03-2021 .....

(miejscowość)

(data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Grzech -  
Małgorzata Szczęch*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU  
ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
z siedzibą w Rabce-Zdroju

mgr inż. *Bartosz Leksander*

(podpis członków Zarządu)

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**BILANS**

Zaryte 141A

34-700 Rabka-Zdrój

sporządzony na dzień: 2020-12-31

**ZAKŁAD**

WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141 A

NIP 735-21-97-614 REGON 491934104

tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262

BDO: 090032795

(część jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Bilans - Pasywa |                                                                                             | Okres bieżący        | Okres poprzedni      | Przeosz. dane porów. za poprzedni okres |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b>        | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                             | <b>18 390 109,59</b> | <b>12 291 192,88</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.I</b>      | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                         | <b>11 178 180,00</b> | <b>11 178 180,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.II</b>     | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                   | <b>1 113 012,88</b>  | <b>1 060 066,40</b>  | <b>0,00</b>                             |
|                 | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.III</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
|                 | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.IV</b>     | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | <b>6 083 280,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
|                 | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – na udziały (akcje) własne                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>A.V</b>      | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.VI</b>     | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                  | <b>15 636,71</b>     | <b>52 946,48</b>     | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.VII</b>    | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B</b>        | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                               | <b>943 049,02</b>    | <b>1 000 683,91</b>  | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.I</b>      | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                              | <b>213 927,16</b>    | <b>240 706,00</b>    | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.I.1</b>    | <b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.I.2</b>    | <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
|                 | – długoterminowa                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – krótkoterminowa                                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>B.I.3</b>    | <b>Pozostałe rezerwy</b>                                                                    | <b>213 927,16</b>    | <b>240 706,00</b>    | <b>0,00</b>                             |
|                 | – długoterminowe                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – krótkoterminowe                                                                           | 213 927,16           | 240 706,00           | 0,00                                    |
| <b>B.II</b>     | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.1</b>   | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.2</b>   | <b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3</b>   | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3a</b>  | <b>kredyty i pożyczki</b>                                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3b</b>  | <b>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3c</b>  | <b>inne zobowiązania finansowe</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3d</b>  | <b>zobowiązania wekslowe</b>                                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II.3e</b>  | <b>inne</b>                                                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.III</b>    | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                         | <b>729 121,86</b>    | <b>759 977,91</b>    | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.III.1</b>  | <b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.III.1a</b> | <b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
|                 | – do 12 miesięcy                                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
|                 | – powyżej 12 miesięcy                                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>B.III.1b</b> | <b>inne</b>                                                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|          |                                                                                                     |                      |                      |             |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| B.III.2  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.2a | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|          | – do 12 miesięcy                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|          | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.2b | inne                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 647 837,40           | 679 589,12           | 0,00        |
| B.III.3a | kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3c | inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3d | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 262 779,42           | 286 239,93           | 0,00        |
|          | – do 12 miesięcy                                                                                    | 262 779,42           | 286 239,93           | 0,00        |
|          | – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3e | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3f | zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.III.3g | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 237 262,45           | 246 788,69           | 0,00        |
| B.III.3h | z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 114 522,32           | 116 814,86           | 0,00        |
| B.III.3i | inne                                                                                                | 33 273,21            | 29 745,64            | 0,00        |
| B.III.4  | Fundusze specjalne                                                                                  | 81 284,46            | 80 388,79            | 0,00        |
| B.IV     | Rozliczenia międzyokresowe                                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.IV.1   | Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
| B.IV.2   | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|          | – długoterminowe                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|          | – krótkoterminowe                                                                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00        |
|          | <b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>                                                            | <b>19 333 158,61</b> | <b>13 291 876,79</b> | <b>0,00</b> |

Sporządzono: Rabce-Zdrój ..... dnia 4-03-2021 .....  
(miejscowość) (data)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Szczep*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Rabce-Zdroju

*mgr inż. Bartosz Leksander*

(podpis członków Zarządu)

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zaryte 141A

34-700 Rabka-Zdrój

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****wariant porównawczy**

sporządzony za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

**ZAKŁAD**

WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141 A

NIP 735-21-97-614 REGON 491934104

tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262

BDO: 000032795

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Rachunek zysków i strat |                                                                                               | Okres bieżący       | Okres poprzedni     | Przeosz. dane porów. za poprzedni okres |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------|
| <b>A</b>                | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | <b>6 817 300,40</b> | <b>7 611 504,33</b> | <b>0,00</b>                             |
|                         | – od jednostek powiązanych                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                                    |
| <b>A.I</b>              | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                                                 | <b>6 570 596,03</b> | <b>7 445 809,10</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.II</b>             | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b> | <b>17 630,21</b>    | <b>35 642,76</b>    | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.III</b>            | <b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>                               | <b>225 524,16</b>   | <b>128 724,67</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>A.IV</b>             | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                      | <b>3 550,00</b>     | <b>1 327,80</b>     | <b>0,00</b>                             |
| <b>B</b>                | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                        | <b>7 621 311,74</b> | <b>7 610 586,70</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.I</b>              | <b>Amortyzacja</b>                                                                            | <b>902 174,95</b>   | <b>836 677,44</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.II</b>             | <b>Zużycie materiałów i energii</b>                                                           | <b>1 112 870,64</b> | <b>1 095 434,49</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.III</b>            | <b>Usługi obce</b>                                                                            | <b>660 463,85</b>   | <b>781 093,63</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.IV</b>             | <b>Podatki i opłaty, w tym:</b>                                                               | <b>1 037 381,22</b> | <b>1 009 904,61</b> | <b>0,00</b>                             |
|                         | – podatek akcyzowy                                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                                    |
| <b>B.V</b>              | <b>Wynagrodzenia</b>                                                                          | <b>3 106 817,93</b> | <b>3 080 363,51</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.VI</b>             | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>                                     | <b>720 444,94</b>   | <b>728 024,73</b>   | <b>0,00</b>                             |
|                         | – emerytalne                                                                                  | 272 303,76          | 301 411,09          | 0,00                                    |
| <b>B.VII</b>            | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>                                                             | <b>77 818,21</b>    | <b>78 015,49</b>    | <b>0,00</b>                             |
| <b>B.VIII</b>           | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                               | <b>3 340,00</b>     | <b>1 072,80</b>     | <b>0,00</b>                             |
| <b>C</b>                | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                       | <b>-804 011,34</b>  | <b>917,63</b>       | <b>0,00</b>                             |
| <b>D</b>                | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                         | <b>903 644,76</b>   | <b>533 206,85</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>D.I</b>              | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>D.II</b>             | <b>Dotacje</b>                                                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>D.III</b>            | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>D.IV</b>             | <b>Inne przychody operacyjne</b>                                                              | <b>903 644,76</b>   | <b>533 206,85</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>E</b>                | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                            | <b>87 278,97</b>    | <b>463 746,48</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>E.I</b>              | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>E.II</b>             | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>E.III</b>            | <b>Inne koszty operacyjne</b>                                                                 | <b>87 278,97</b>    | <b>463 746,48</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>F</b>                | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                       | <b>12 354,45</b>    | <b>70 378,00</b>    | <b>0,00</b>                             |
| <b>G</b>                | <b>Przychody finansowe</b>                                                                    | <b>3 282,33</b>     | <b>6 799,87</b>     | <b>0,00</b>                             |
| <b>G.I</b>              | <b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| <b>G.I.a</b>            | <b>Od jednostek powiązanych, w tym:</b>                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
|                         | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                                    |
| <b>G.I.b</b>            | <b>Od jednostek pozostałych, w tym:</b>                                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
|                         | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                                    |
| <b>G.II</b>             | <b>Odsetki, w tym:</b>                                                                        | <b>3 282,33</b>     | <b>6 799,87</b>     | <b>0,00</b>                             |
|                         | – od jednostek powiązanych                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                                    |
| <b>G.III</b>            | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|       |                                                               |           |           |      |
|-------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|
|       | – w jednostkach powiązanych                                   | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| G.IV  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
|       | Inne                                                          | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| H     | Koszty finansowe                                              | 0,07      | 0,39      | 0,00 |
| H.I   | Odsetki, w tym:                                               | 0,07      | 0,39      | 0,00 |
|       | – dla jednostek powiązanych                                   | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| H.II  | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:          | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
|       | – w jednostkach powiązanych                                   | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| H.III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| H.IV  | Inne                                                          | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| I     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | 15 636,71 | 77 177,48 | 0,00 |
| J     | Podatek dochodowy                                             | 0,00      | 24 231,00 | 0,00 |
| K     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00      | 0,00      | 0,00 |
| L     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | 15 636,71 | 52 946,48 | 0,00 |

Sporządzono: Rabka-Zdrój ..... dnia 4-03-2021 .....  
(miejscowość) (data)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gzwich  
*Małgorzata Szezech*

PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Rabce-Zdroju

*mgr inż. Bartosz Leksander*

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....  
(podpis członków Zarządu)

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zaryte 141A

34-700 Rabka-Zdrój

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE  
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

**ZAKŁAD**  
**WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.**  
 34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141 A  
 NIP 735-21-97-614 REGON 491934104  
 tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262  
 BDO: 000032795

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym |                                                                                                               | Okres bieżący | Okres poprzedni |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| I                                               | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                                              | 12 291 192,88 | 12 238 246,40   |
|                                                 | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – korekty błędów                                                                                              | 0,00          | 0,00            |
| IA                                              | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                                                | 12 291 192,88 | 12 238 246,40   |
| IA.1                                            | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 11 178 180,00 | 11 178 180,00   |
| IA.1.1                                          | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00          | 0,00            |
| IA.1.1.a                                        | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – wydania udziałów (emisji akcji)                                                                             | 0,00          | 0,00            |
| IA.1.1.b                                        | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – umorzenia udziałów (akcji)                                                                                  | 0,00          | 0,00            |
| IA.1.2                                          | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 11 178 180,00 | 11 178 180,00   |
| IA.2                                            | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 1 060 066,40  | 1 009 628,32    |
| IA.2.1                                          | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         | 52 946,48     | 50 438,08       |
| IA.2.1.a                                        | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 52 946,48     | 50 438,08       |
|                                                 | – emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                    | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – podziału zysku (ustawowo)                                                                                   | 52 946,48     | 50 438,08       |
|                                                 | – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                  | 0,00          | 0,00            |
| IA.2.1.b                                        | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – pokrycia straty                                                                                             | 0,00          | 0,00            |
| IA.2.2                                          | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 1 113 012,88  | 1 060 066,40    |
| IA.3                                            | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00          | 0,00            |
| IA.3.1                                          | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              | 0,00          | 0,00            |
| IA.3.1.a                                        | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00          | 0,00            |
| IA.3.1.b                                        | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – zbycia środków trwałych                                                                                     | 0,00          | 0,00            |
| IA.3.2                                          | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0,00          | 0,00            |
| IA.4                                            | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 0,00          | 0,00            |
| IA.4.1                                          | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           | 6 083 280,00  | 0,00            |
| IA.4.1.a                                        | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 6 083 280,00  | 0,00            |
| IA.4.1.b                                        | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00          | 0,00            |
| IA.4.2                                          | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 6 083 280,00  | 0,00            |
| IA.5                                            | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 52 946,48     | 50 438,08       |
| IA.5.1                                          | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 52 946,48     | 50 438,08       |
|                                                 | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                            | 0,00          | 0,00            |
|                                                 | – korekty błędów                                                                                              | 0,00          | 0,00            |
| IA.5.2                                          | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 52 946,48     | 50 438,08       |
| IA.5.2.a                                        | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00          | 0,00            |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|          |                                                                                                  |                      |                      |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|          | – podziału zysku z lat ubiegłych                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.5.2.b | zmniejszenie (z tytułu)                                                                          | 52 946,48            | 50 438,08            |
| IA.5.3   | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | 52 946,48            | 50 438,08            |
| IA.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                 |
| IA.5.5   | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.5.5.a | zwiększenie (z tytułu)                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
|          | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.5.5.b | zmniejszenie (z tytułu)                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.5.6   | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.5.7   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.6     | <b>Wynik netto</b>                                                                               | <b>15 636,71</b>     | <b>52 946,48</b>     |
| IA.6.a   | zysk netto                                                                                       | 15 636,71            | 52 946,48            |
| IA.6.b   | strata netto                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| IA.6.c   | odpisy z zysku                                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| II       | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>18 390 109,59</b> | <b>12 291 192,88</b> |
| III      | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>18 390 109,59</b> | <b>12 291 192,88</b> |

Sporządzono: Kabło-Zdrój ..... dnia 4-03-2021  
(miejscowość) (data)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Szczęch*  
*Małgorzata Szczęch*

PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIAGÓW/KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Kabło-Zdroju

*mgr inż. Bartosz Leksander*  
(podpis członków Zarządu)

(nazwiska i imię, podpis osoby sporządzającej)

Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Zaryte 141A

34-700 Rabka-Zdrój

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH****wariant pośredni**

sporządzony za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

**ZAKŁAD**

WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141 A

NIP 735-21-97-614 REGON 491934104

tel. 18 26 77 130 fax 18 26 92 262

BDQ: 000032795

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Rachunek przepływów |                                                                              | Okres bieżący | Okres poprzedni | Przeł. dane porów. za poprzedni okres |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------|
| <b>A</b>            | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     |                                       |
| A.I                 | Zysk (strata) netto                                                          | 15 636,71     | 52 946,48       | 0,00                                  |
| A.II                | Korekty razem                                                                | 1 168 464,05  | 833 796,71      | 0,00                                  |
| A.II.1              | Amortyzacja                                                                  | 902 174,95    | 836 677,44      | 0,00                                  |
| A.II.2              | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| A.II.3              | Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      | -3 282,33     | -6 799,87       | 0,00                                  |
| A.II.4              | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| A.II.5              | Zmiana stanu rezerw                                                          | -26 778,84    | -26 407,00      | 0,00                                  |
| A.II.6              | Zmiana stanu zapasów                                                         | -1 280,67     | -41 558,39      | 0,00                                  |
| A.II.7              | Zmiana stanu należności                                                      | 318 125,10    | 14 419,29       | 0,00                                  |
| A.II.8              | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -30 856,05    | 33 638,76       | 0,00                                  |
| A.II.9              | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | 9 148,63      | -9 235,76       | 0,00                                  |
| A.II.10             | Inne korekty                                                                 | 1 213,26      | 33 060,24       | 0,00                                  |
| A.III               | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)                  | 1 184 100,76  | 886 743,19      | 0,00                                  |
| <b>B</b>            | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     |                                       |
| B.I                 | Wpływy                                                                       | 3 282,33      | 6 799,87        | 0,00                                  |
| B.I.1               | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.I.2               | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.I.3               | Z aktywów finansowych, w tym:                                                | 3 282,33      | 6 799,87        | 0,00                                  |
| B.I.3a              | w jednostkach powiązanych                                                    | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.I.3b              | w pozostałych jednostkach                                                    | 3 282,33      | 6 799,87        | 0,00                                  |
|                     | – zbycie aktywów finansowych                                                 | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
|                     | – dywidendy i udziały w zyskach                                              | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
|                     | – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                               | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
|                     | – odsutki                                                                    | 3 282,33      | 6 799,87        | 0,00                                  |
|                     | – inne wpływy z aktywów finansowych                                          | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.I.4               | Inne wpływy inwestycyjne                                                     | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.II                | Wydatki                                                                      | 976 673,24    | 879 279,67      | 0,00                                  |
| B.II.1              | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 976 673,24    | 879 279,67      | 0,00                                  |
| B.II.2              | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.II.3              | Na aktywa finansowe, w tym:                                                  | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.II.3a             | w jednostkach powiązanych                                                    | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
| B.II.3b             | w pozostałych jednostkach                                                    | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
|                     | – nabycie aktywów finansowych                                                | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |
|                     | – udzielone pożyczki długoterminowe                                          | 0,00          | 0,00            | 0,00                                  |

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

|        |                                                                                                           |              |              |      |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|
| B.II.4 | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| B.III  | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                             | -973 390,91  | -872 479,80  | 0,00 |
| C      | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.I    | Wpływy                                                                                                    | 405,08       | 0,00         | 0,00 |
| C.I.1  | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 405,08       | 0,00         | 0,00 |
| C.I.2  | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.I.3  | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.I.4  | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II   | Wydatki                                                                                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.1 | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.2 | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.3 | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.4 | Splaty kredytów i pożyczek                                                                                | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.5 | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.6 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.7 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.8 | Odsetki                                                                                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.II.9 | Inne wydatki finansowe                                                                                    | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| C.III  | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                                | 405,08       | 0,00         | 0,00 |
| D      | Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)                                                       | 211 114,93   | 14 263,39    | 0,00 |
| E      | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                                                        | 211 114,93   | 14 263,39    | 0,00 |
|        | – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                              | 0,00         | 0,00         | 0,00 |
| F      | Środki pieniężne na początek okresu                                                                       | 1 482 362,51 | 1 468 099,12 | 0,00 |
| G      | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:                                                           | 1 693 477,44 | 1 482 362,51 | 0,00 |
|        | – o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                  | 0,00         | 0,00         | 0,00 |

Sporządzono: Rabha-Bakrój ..... dnia 4-03-2021  
(miejscowość) (data)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Grażyna -  
Matgorzata Szczęch

PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Rabce-Zdroju

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr inż. Dariusz Łekander  
(podpis członków Zarządu)

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

jednostka obliczeniowa: PLN

|                                                                                                                                                      | Rok bieżący |                                    |                                          |                                                                                         |     |     |     | Okres poprzedni (opcjonalny) |                                    |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                      | Wartość     |                                    |                                          | Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł) |     |     |     | Wartość                      |                                    |                                          |
|                                                                                                                                                      | Łącznie     | Z zysków kapitałowych (opcjonalna) | Z Innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | art                                                                                     | ust | pkt | lit | Łącznie                      | Z zysków kapitałowych (opcjonalna) | Z Innych źródeł przychodów (opcjonalnie) |
| A. Zysk/strata brutto za dany rok:                                                                                                                   | 15 636,71   |                                    |                                          |                                                                                         |     |     |     | 77 177,48                    |                                    |                                          |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | -548 272,21 | 0,00                               | -548 272,21                              |                                                                                         |     |     |     | -450 899,45                  | 0,00                               | -450 899,45                              |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:                                                                                    | 0,00        | 0,00                               | 0,00                                     |                                                                                         |     |     |     |                              |                                    |                                          |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:                                          | 5 000,00    | 0,00                               | 5 000,00                                 |                                                                                         |     |     |     |                              |                                    |                                          |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:                            | 209 288,07  | 0,00                               | 209 288,07                               |                                                                                         |     |     |     | 524 470,17                   | 0,00                               | 524 470,17                               |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:                                                                         | 93 561,02   | 0,00                               | 93 561,02                                |                                                                                         |     |     |     | 94 701,66                    | 0,00                               | 94 701,66                                |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:                                             | -121 480,50 | 0,00                               | -121 480,50                              |                                                                                         |     |     |     | -117 920,69                  | 0,00                               | -117 920,69                              |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                    | 0,00        | 0,00                               | 0,00                                     |                                                                                         |     |     |     |                              |                                    |                                          |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:                                                                                                        | 0,00        | 0,00                               | 0,00                                     |                                                                                         |     |     |     |                              |                                    |                                          |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                                                                       | 0,00        |                                    |                                          |                                                                                         |     |     |     | 127 529,00                   |                                    |                                          |
| K. Podatek dochodowy                                                                                                                                 | 0,00        |                                    |                                          |                                                                                         |     |     |     | 24 231,00                    |                                    |                                          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Szczęch*  
 Małgorzata Szczęch

 PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Rabce-Zdroju

mgr inż. Bartosz Leksander

## Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

### Załączniki

Dodatkowe\_informacje-2020.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za rok obrotowy: 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.



## **Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.**

34-700 Rabka-Zdrój, ul. Zaryte 141A

tel.: 18 26 77 130, fax: 18 26 92 262, e-mail: poczta@zwik.rabka.pl, www.zwik.rabka.pl

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O.  
Z SIEDZIBĄ W RABCE- ZDROJU  
ZA ROK OBROTOWY: 01.01.2020 R. – 31.12.2020 R.**

opracowane z zachowaniem wymogów określonych w art. 45 ust.2 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.)

# I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

## 1. Aktywa trwałe

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

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

| 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 Grunty                                                                                                                 | 1 083 095,40                                                   |                                  | 1 614 448,43        |                 | 1 614 448,43                                    |                                   |                  |      | 0,00                                             | 2 697 543,83                                                 |
| 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 1 166 952,69                                                   |                                  | 3 323 391,25        |                 | 3 323 391,25                                    |                                   | 26 557,29        |      | 26 557,29                                        | 4 463 786,65                                                 |
| 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 20 322 570,41                                                  |                                  | 1 193 856,68        |                 | 1 193 856,68                                    |                                   | 6 517,20         |      | 6 517,20                                         | 21 509 909,89                                                |
| 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 115 948,42                                                     |                                  |                     |                 | 0,00                                            |                                   |                  |      | 0,00                                             | 115 948,42                                                   |
| 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 990 020,97                                                     |                                  | 416 003,74          |                 | 416 003,74                                      |                                   | 47 765,00        |      | 47 765,00                                        | 1 358 259,71                                                 |
| 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 946 070,76                                                     |                                  |                     |                 | 0,00                                            |                                   |                  |      | 0,00                                             | 946 070,76                                                   |
| 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  | 943 043,60                                                     |                                  | 415 337,20          |                 | 415 337,20                                      |                                   |                  |      | 0,00                                             | 1 358 380,80                                                 |
| 7 Środki transportu                                                                                                      | 1 448 685,64                                                   |                                  | 137 177,88          |                 | 137 177,88                                      |                                   |                  |      | 0,00                                             | 1 585 863,52                                                 |
| 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane                                       | 797 801,62                                                     |                                  | 25 091,69           |                 | 25 091,69                                       |                                   |                  |      | 0,00                                             | 822 893,31                                                   |
| <b>Razem</b>                                                                                                             | <b>27 814 189,51</b>                                           | <b>0,00</b>                      | <b>7 125 306,87</b> | <b>0,00</b>     | <b>7 125 306,87</b>                             |                                   | <b>80 839,49</b> |      | <b>80 839,49</b>                                 | <b>34 858 656,89</b>                                         |

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych                                                                                  | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem zwiększenie umorzenia [14+15+16] | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego [13+17-18] | Wartość netto środków trwałych          |                                        | Procent zużycia |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------|
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne        |                                         |                        |                                                       | stan na początek roku obrotowego [2-13] | stan na koniec roku obrotowego [11-19] |                 |
| 12                                                                                                                       | 13                                           | 14                                  | 15                          | 16          | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     | 22              |
| 0 Grunty                                                                                                                 | 0,00                                         |                                     | 0,00                        |             | 0,00                                    |                        | 0,00                                                  | 1 083 095,40                            | 2 697 543,83                           |                 |
| 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 276 823,73                                   |                                     | 28 211,94                   |             |                                         | 26 557,29              | 278 478,38                                            | 890 128,96                              | 4 185 308,27                           | 6               |
| 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 13 552 591,85                                |                                     | 523 115,18                  |             |                                         | 6 517,20               | 14 069 189,83                                         | 6 769 978,56                            | 7 440 720,06                           | 65              |
| 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           | 115 948,42                                   |                                     | 0,00                        |             |                                         |                        | 115 948,42                                            | 0,00                                    | 0,00                                   | 100             |
| 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 732 701,03                                   |                                     | 90 833,56                   |             |                                         | 47 765,00              | 775 769,59                                            | 257 319,94                              | 582 490,12                             | 57              |
| 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 788 069,42                                   |                                     | 37 540,35                   |             |                                         |                        | 825 609,77                                            | 158 001,34                              | 120 460,99                             | 87              |
| 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  | 611 829,15                                   |                                     | 111 713,45                  |             |                                         |                        | 723 542,60                                            | 331 214,45                              | 634 838,20                             | 53              |
| 7 Środki transportu                                                                                                      | 1 305 127,33                                 |                                     | 56 937,16                   |             |                                         |                        | 1 362 064,49                                          | 143 558,31                              | 223 799,03                             | 86              |
| 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie-klasyfikowane                                        | 736 124,34                                   |                                     | 39 482,12                   |             |                                         |                        | 775 606,46                                            | 61 677,28                               | 47 286,85                              | 94              |
| <b>Razem</b>                                                                                                             | <b>18 119 215,27</b>                         | <b>0,00</b>                         | <b>887 833,76</b>           | <b>0,00</b> |                                         | <b>80 839,49</b>       | <b>18 926 209,54</b>                                  | <b>9 694 974,24</b>                     | <b>15 932 447,35</b>                   | <b>54</b>       |

Na dzień 31 grudnia 2020 r. dokonano weryfikacji przez osoby materialnie odpowiedzialne.

**Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych**

| 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        | przenieszenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja  | inne        |                                                  |                                                              |
| 1                                                                                      | 2                                                              | 3                                | 4                | 5             | 6                                               | 7                                 | 8           | 9           | 10                                               | 11                                                           |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                   |                                                                |                                  |                  |               |                                                 |                                   |             |             |                                                  |                                                              |
| Wartość firmy                                                                          |                                                                |                                  |                  |               |                                                 |                                   |             |             |                                                  |                                                              |
| Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:                                           | 147 886,36                                                     |                                  | 11 500,00        |               | 11 500,00                                       |                                   |             |             |                                                  | 159 386,36                                                   |
| – Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje                        | 147 886,36                                                     |                                  | 11 500,00        |               | 11 500,00                                       |                                   |             |             |                                                  | 159 386,36                                                   |
| – Prawo do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych |                                                                |                                  |                  |               |                                                 |                                   |             |             |                                                  |                                                              |
| – Know-how                                                                             |                                                                |                                  |                  |               |                                                 |                                   |             |             |                                                  |                                                              |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                            |                                                                |                                  |                  |               |                                                 |                                   |             |             |                                                  |                                                              |
| <b>Razem</b>                                                                           | <b>147 886,36</b>                                              | <b>0,00</b>                      | <b>11 500,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>11 500,00</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>159 386,36</b>                                            |

  

| Nazwa wartości niematerialnych i prawnych                                              | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem zwiększenie umorzenia [14+15+16] | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego [13+17-18] | Wartość netto                                                               |                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                                        |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne        |                                         |                        |                                                       | wartości niematerialnych i prawnych stan na początek roku obrotowego [2-13] | stan na koniec roku obrotowego [11-19] |
| 12                                                                                     | 13                                           | 14                                  | 15                          | 16          | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                                                          | 21                                     |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                   |                                              |                                     |                             |             |                                         |                        |                                                       |                                                                             |                                        |
| Wartość firmy                                                                          |                                              |                                     |                             |             |                                         |                        |                                                       |                                                                             |                                        |
| Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:                                           | 132 566,32                                   |                                     | 14 678,37                   |             | 14 678,37                               |                        | 147 244,69                                            | 15 320,04                                                                   | 12 141,67                              |
| – Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje                        | 132 566,32                                   |                                     | 14 678,37                   |             | 14 678,37                               |                        | 147 244,69                                            | 15 320,04                                                                   | 12 141,67                              |
| – Prawo do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych |                                              |                                     |                             |             |                                         |                        |                                                       |                                                                             |                                        |
| – Know-how                                                                             |                                              |                                     |                             |             |                                         |                        |                                                       |                                                                             |                                        |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                            |                                              |                                     |                             |             |                                         |                        |                                                       |                                                                             |                                        |
| <b>Razem</b>                                                                           | <b>132 566,32</b>                            | <b>0,00</b>                         | <b>14 678,37</b>            | <b>0,00</b> | <b>14 678,37</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>147 244,69</b>                                     | <b>15 320,04</b>                                                            | <b>12 141,67</b>                       |

### Nota 3 Środki trwale w budowie

W ramach posiadanych środków finansowych spółka poniosła nakłady w zakresie inwestycji. Nakłady przedstawiono poniżej w tabeli:

| Lp.          | Wyszczególnienie                            | Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) | Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego |                     | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|
|              |                                             |                                                   | Zwiększenia                          | Zmniejszenia        |                                        |
| 0            | 1                                           | 2                                                 | 3                                    | 4                   | 5                                      |
| 1            | Jaz Sieniawa                                | 38 967,18                                         |                                      |                     | 38 967,18                              |
| 2            | Modernizacja SUW Poniczanka                 | 126 526,02                                        |                                      |                     | 126 526,02                             |
| 3            | Modernizacja SUW Luboński                   | 136 215,40                                        |                                      |                     | 136 215,40                             |
| 4            | System automatyki oczyszczalni              | 334 945,29                                        | 29 520,00                            | 364 465,29          | 0,00                                   |
| 5            | Modernizacja budynku ŚT 2-0622 P-Luboński   | 36 667,80                                         | 73 699,17                            |                     | 110 366,97                             |
| 6            | Sieć kanalizacyjna Ponice do Pętli          | 11 000,00                                         | 55 004,40                            |                     | 66 004,40                              |
| 7            | Sieć wodociągowa Chabówka                   | 5 500,00                                          | 17 568,13                            |                     | 23 068,13                              |
| 8            | Sieć wodociągowa ul. Wiejska                | 29 413,29                                         | 3 520,00                             | 32 933,29           | 0,00                                   |
| 9            | Sieć wodociągowa ul. Ruchu Oporu            | 127 023,32                                        |                                      | 127 023,32          | 0,00                                   |
| 10           | Sieć wodociągowa ul. Nowy Świat             | 10 732,80                                         | 69 223,35                            | 79 956,15           | 0,00                                   |
| 11           | Moduł dziennik podawczy                     |                                                   | 6 000,00                             | 6 000,00            | 0,00                                   |
| 12           | Sieć wodociągowa ul. Kasprowicza            |                                                   | 87 394,25                            | 87 394,25           | 0,00                                   |
| 13           | Modernizacja filtrów pospiesznych           |                                                   | 85 004,52                            | 85 004,52           | 0,00                                   |
| 14           | Komora redukcji ciśnienia ul. Jana Pawła II |                                                   | 30 010,22                            | 30 010,22           | 0,00                                   |
| 15           | Komora redukcji ciśnienia ul. Orkana        |                                                   | 21 528,23                            | 21 528,23           | 0,00                                   |
| 16           | Modernizacja budynku stacji pomp            |                                                   | 79 707,33                            |                     | 79 707,33                              |
| 17           | Samochód ciężarowy - Asenizacyjny           |                                                   | 119 001,44                           | 119 001,44          | 0,00                                   |
| 18           | Samochód Jelcz - Cysterna                   |                                                   | 18 176,44                            | 18 176,44           | 0,00                                   |
| 19           | Rurociąg grawitacyjny ŚT 2-0719             |                                                   | 34 677,28                            |                     | 34 677,28                              |
| 20           | Rurociąg kanalizacyjny oczyszczalnia        |                                                   | 52 254,95                            |                     | 52 254,95                              |
| 21           | Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Gorczańska  |                                                   | 1 300,00                             |                     | 1 300,00                               |
| 22           | Sieć wodociągowa ul. Krótka                 |                                                   | 850,00                               |                     | 850,00                                 |
| 23           | Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Krótka      |                                                   | 850,00                               |                     | 850,00                                 |
| 24           | Sieć wodociągowa ul. Parkowa                |                                                   | 56 844,05                            | 56 844,05           | 0,00                                   |
| 25           | Korelator ENIGMA                            |                                                   | 17 008,13                            | 17 008,13           | 0,00                                   |
| 26           | Sieć wodociągowa ul. Zaryte                 |                                                   | 17 445,00                            |                     | 17 445,00                              |
| 27           | Pralka przemysłowa                          |                                                   | 4 172,16                             | 4 172,16            | 0,00                                   |
| 28           | Destylator elektryczny                      |                                                   | 3 911,40                             | 3 911,40            | 0,00                                   |
| 29           | Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Tetmajera   |                                                   | 63 419,34                            |                     | 63 419,34                              |
| 30           | Sieć wodociągowa ul. Tetmajera              |                                                   | 23 083,45                            |                     | 23 083,45                              |
| 31           | Czynności eksploatacyjne                    |                                                   | 5 500,00                             | 5 500,00            | 0,00                                   |
| 32           | Aport oczyszczalnia                         |                                                   | 6 077 877,98                         | 6 077 877,98        | 0,00                                   |
| 33           | Budynek energetyczny                        |                                                   | 1 866,43                             |                     | 1 866,43                               |
| 34           | Zagęszczacz grawitacyjny osadu              |                                                   | 2 254,43                             |                     | 2 254,43                               |
| <b>Razem</b> |                                             | <b>856 991,10</b>                                 | <b>7 058 672,08</b>                  | <b>7 136 806,87</b> | <b>778 856,31</b>                      |

Inwestycje rozpoczęte, a nie zakończone na dzień bilansowy – zgodnie z oświadczeniem Zarządu, będą realizowane w ramach posiadanych środków finansowych.

**Nota 4 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych**

- nie dotyczy.
- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
  - nie dotyczy.
- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10
  - nie dotyczy.
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto
  - nie dotyczy.
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

**Nota 5 Zmiana wartości środków trwałych w ewidencji pozabilansowej jednostki**

| Tytuł                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku obrotowego |                 | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-----------------|--------------------------------|
|                                            |                                  | Zwiększenia                    | Zmniejszenia    |                                |
| Niskowartościowe środki trwałe             | 479 131,78                       | 27 354,31                      | 4 723,56        | 501 762,53                     |
| Środki trwałe postawione w stan likwidacji | 6 028,00                         |                                |                 | 6 028,00                       |
| <b>Razem</b>                               | <b>485 159,78</b>                | <b>27 354,31</b>               | <b>4 723,56</b> | <b>507 790,53</b>              |

Niskowartościowe środki trwałe wykazują rzeczowe aktywa obrotowe o cenie jednostkowej do 3.500,00 zł. Ewidencja jest prowadzona według grup składników i miejsc użytkowania, a także osób za nie odpowiedzialnych.

Środki trwałe w likwidacji obejmują pozycje środków trwałych, w odniesieniu do których fizyczna likwidacja nie została zakończona.

**Nota 6 Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia**

Umowa nieodpłatnego użyczenia została zawarta w dniu 31 października 2001 r. Przedmiotem umowy użyczenia były nieruchomości położone w Rabce-Zdroju ul. Zaryte, zabudowane obiektami wysokobudowlanymi, urządzeniami oraz drogami wewnętrznymi Oczyszczalni Ścieków. Dnia 30 grudnia 2020 r. obiekty Oczyszczalni Ścieków zostały wniesione Aktem Notarialnym Rep. A Nr 5300/2020 jako wkład niepieniężny do Spółki.

**Nota 7 Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy dzierżawy**

| Lp.          | Nazwa                                                         | Okres obowiązywania umowy     | Wartość             |
|--------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| 1            | Sieć wodociągowa ul. Tetmajera                                | 01.01.2019 r. – 31.12.2021 r. | 162 708,22          |
| 2            | Sieć wodociągowa ul. Garncarska                               | 31.12.2018 r. – 31.12.2021 r. | 165 483,33          |
| 3            | Sieć wodociągowa i kanalizacyjna ul. Zgody                    | 01.03.2018 r. – 31.12.2021 r. | 165 666,30          |
| 4            | Sieć wodociągowa ul. Nowy Świat i ul. Do Pociesznej Wody      | 01.03.2018 r. – 31.12.2021 r. | 36 661,65           |
| 5            | Sieć wodociągowa z hydrofornią kontenerową ul. Poniatowskiego | 01.03.2018 r. – 31.12.2021 r. | 166 641,61          |
| 6            | Sieć kanalizacji sanitarnej Ponice                            | 31.12.2018 r. – 31.12.2021 r. | 1 110 766,16        |
| 7            | Sieć wodociągowa ul. Garncarska                               | 31.12.2020 r. – 31.12.2021 r. | 103 824,17          |
| <b>Razem</b> |                                                               |                               | <b>1 911 751,44</b> |

Umowy dzierżawy zawarte z Gminą Rabka-Zdrój. Spółka płaci czynsz dzierżawny na podstawie wystawionej faktury przez Gminę.

- 6) liczbę 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.

## 2. Aktywa obrotowe

Na stan aktywów obrotowych na koniec roku obrotowego składają się następujące pozycje, prezentowane poniżej w kolejnych notach

### Nota 8 Zapasy

| Lp.   | Tytuł                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1     | Materiały, w tym:                                      | 106 523,06                       | 110 696,72                     |
|       | zapas paliwa w bakach                                  | 7 205,93                         | 6 407,66                       |
|       | olej napędowy w zbiorniku paliwa – samochody ciężarowe | 5 713,20                         | 4 347,20                       |
|       | olej napędowy – samochody osobowe                      | 576,68                           | 1 152,48                       |
|       | zapas materiałów niewbudowanych                        | 63 597,57                        | 87 484,70                      |
|       | środki chemiczne – wapno                               | 2 500,00                         | 1 605,00                       |
|       | środki chemiczne – siarczan żelaza                     | 12 880,00                        | 8 400,00                       |
|       | środki chemiczne – polimer zetag                       | 12 750,00                        | 0,00                           |
|       | materiały inwestycyjne                                 | 1 299,68                         | 1 299,68                       |
| 2     | Zaliczki na dostawy i usługi                           | 2 892,99                         | 0,0                            |
| Razem |                                                        | 109 416,05                       | 110 696,72                     |

Materiały – stan zapasów ustalony został w drodze spisu z natury i wyceniony wg ceny nabycia. Wielkość materiałów w zapasie jest niezbędna dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania spółki, utrzymania prawidłowej eksploatacji sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków. Materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

### Nota 9 Należności krótkoterminowe

| Lp. | Tytuł                                                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:                                             | 982 590,36                       | 660 544,63                     |
|     | - należności z tytułu dostaw i usług                                                   | 1 427 091,29                     | 765 578,64                     |
|     | – /-/ odpis aktualizujący należności                                                   | /-/ 444 500,93                   | /-/ 105 034,01                 |
| 2   | Należności z tytułu podatku, w tym                                                     | 51 963,51                        | 87 688,13                      |
|     | - naliczony podatek VAT do rozliczenia w 2021 r. ze względu na datę otrzymania faktury | 33 731,51                        | 34 103,13                      |
|     | - nadwyżka podatku naliczonego nad należnym do odliczenia w następnym miesiącu         | 3 667,00                         | 15 917,00                      |
|     | - podatek PDOP przekazany                                                              | 14 565,00                        | 37 668,00                      |

|              |                 |                     |                   |
|--------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| 3            | Inne należności | 63 968,12           | 32 164,13         |
| <b>Razem</b> |                 | <b>1 098 521,99</b> | <b>780 396,89</b> |

Należności z tytułu dostaw i usług pomniejszone zostały o dokonany odpis aktualizujący należności. Poziom należności z tytułu dostaw i usług w roku obrotowym ma tendencję malejącą (spadek ~ 46 % w stosunku do roku poprzedniego). Spółka przywiązuje dużą wagę do terminowego egzekwowania należności w rozliczeniach z odbiorcami, jednak w ciągu roku zatory płatnicze sukcesywnie rosną. Na bieżąco są wystawiane wezwania do zapłaty, pisma przedsądowe oraz wszczyna się procedurę odcięcia dostaw wody lub odbioru ścieków. Na dzień bilansowy wysłano 600 sztuk ponagieł do zapłaty oraz 59 sztuk wezwań do potwierdzenia sald.

#### Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wielkość należności w bilansie została skorygowana o odpisy aktualizujące:

| Treść                              | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku obrotowego |                   | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                    |                                  | Odpis                          | Rozwiązania       |                                |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 444 500,93                       | 61 454,36                      | 400 921,28        | 105 034,01                     |
| <b>Razem</b>                       | <b>444 500,93</b>                | <b>61 454,36</b>               | <b>400 921,28</b> | <b>105 034,01</b>              |

Podczas weryfikacji sald należności z odbiorcami została podjęta decyzja o dokonaniu odpisu aktualizującego należności, których zapłata jest wątpliwa i istnieje znaczne prawdopodobieństwo nieściągalności.

Odpis aktualizujący wartość należności utworzono po przeprowadzeniu analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów. Każdy przypadek niezapłaconej należności został rozpatrzony indywidualnie. Przed dokonaniem odpisu wzięto pod uwagę:

- przyczynę zwłoki w zapłacie przez dłużnika,
- czas zalegania z zapłatą,
- sytuację płatniczą kontrahenta (dłużnika),
- rodzaj i wyniki monitów wysyłanych do dłużnika wcześniej,
- ugody płatnicze.

Na należności powyżej roku dokonano 100% odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Odpowiednio część uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość pozostałych przychodów operacyjnych.

#### Nota 11 Struktura czasowa należności krótkoterminowych na dzień 31.12.2020 r.:

| Lp.          | Struktura w dniach | Należności wg ksiąg | Odpis aktualizujący | Należności wg bilansu |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 1            | do 30 dni          | 577 734,48          | 863,23              | 576 871,25            |
| 2            | od 31 do 60        | 25 721,25           | 1 846,72            | 23 874,53             |
| 3            | od 61 do 180       | 63 960,17           | 24 616,07           | 39 344,10             |
| 4            | od 181 do roku     | 45 993,52           | 28 960,57           | 17 032,95             |
| 5            | powyżej roku       | 52 169,22           | 48 747,42           | 3 421,80              |
| <b>Razem</b> |                    | <b>765 578,64</b>   | <b>105 034,01</b>   | <b>660 544,63</b>     |

#### Nota 12 Rozliczenie podatku VAT w 2020 r.:

- nadwyżka podatku VAT za rok 2019 do odliczenia w 2020 r. 3 667,00 zł
- z deklaracji VAT-7 podatek VAT należny I – XII 2020 r. 577 073,00 zł
- podatek VAT od nabywanych towarów i usług do odliczenia I – XII 2020 r. 559 215,00 zł
- podatek VAT przekazany przez Spółkę do Urzędu Skarbowego za rok 2020 30 108,00 zł
- podatek VAT naliczony – do odliczenia w 2021 r. 15 917,00 zł

### Nota 13 Należności i zobowiązania podatkowe

Należności i zobowiązania podatkowe wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego w roku obrotowym przedstawiono poniżej w tabeli:

| Rodzaj podatku                                         | Należny    | Uiszczony  | Do zwrotu | Do zapłaty |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| Podatek dochodowy od osób prawnych                     | 0,00       | 37 668,00  | 37 668,00 | 0,00       |
| Podatek od nieruchomości                               | 855 275,00 | 855 275,00 | 0,00      | 0,00       |
| Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 66 402,00  | 60 839,00  | 0,00      | 5 563,00   |
| Podatek od środków transportowych                      | 7 570,00   | 7 570,00   | 0,00      | 0          |
| Oплата środowiskowa (WUOŚ)                             | 106 884,00 | 88 898,00  | 0,00      | 17 986,00  |

Podatki zostały uregulowane w terminie wymagalności.

**Podatek dochodowy od osób prawnych** – na podstawie art. 25 ust. 6 – 10 ustawy o pdop Spółka od dnia 01 stycznia 2013 r. dokonuje wpłat zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych w formie zaliczek uproszczonych.

Podstawą do ustalenia wysokości zaliczek na rok 2020 była wysokość podatku dochodowego od osób prawnych wynikająca z zeznania CIT-8 za rok 2018. Spółka w ciągu roku opłacała zaliczki miesięczne w stałej wysokości w kwocie 3 139,00 zł

**Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** – ze względu na specyfikę wykonywanych usług Spółka nie zatrudnia osób niepełnosprawnych, co obliguje do zapłaty podatku PFRON.

**Podatek od środków transportowych** – dotyczy samochodów IVECO–AIE, Mercedes–Benz, Jelcz P422–cysterna na wodę oraz przyczep PRONAR i MUELLER. Wysokość podatku od środków transportowych ustalona została zgodnie z Uchwałą Nr XXXVIII/294/17 Rady Miejskiej w Rabce-Zdroju z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

**Podatek od nieruchomości** – dotyczy gruntów, budynków i budowli, wysokość ustalona została zgodnie z:

- Uchwałą Nr XVI/115/19 Rady Miejskiej w Rabce-Zdroju z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- Uchwałą Nr XII/97/2019 Rady Gminy Raba Wyżna z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

### Nota 14 Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:

| Tytuł                                 | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Środki pieniężne w kasie              | 1 813,88                         | 3 526,46                       |
| Środki pieniężne na rachunku bankowym | 1 461 559,09                     | 1 636 598,52                   |
| Środki pieniężne ZFŚS                 | 18 989,54                        | 53 352,46                      |
| <b>Razem</b>                          | <b>1 482 362,51</b>              | <b>1 693 477,44</b>            |

Stan środków pieniężnych w kasie – wynikający z ksiąg rachunkowych – jest potwierdzony inwentaryzacją w drodze spisu z natury, natomiast środki pieniężne na rachunku bankowym zostały potwierdzone przez bank wyciągiem bankowym.

## 3. Kapitał (fundusz) własny

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

**Nota 15 Struktura własności kapitału podstawowego – na koniec roku obrotowego**

| Nazwa udziałowca  | Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów | Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów | Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w % |
|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Gmina Rabka-Zdrój | 21 918                                       | 510,00                                                  | 100                                                         |
| <b>Razem</b>      | <b>21 918</b>                                | <b>510,00</b>                                           | <b>100</b>                                                  |

Kapitał podstawowy w wysokości 11.178.180,00 zł został wpisany w rejestrze sądowym i jest zgodny z umową Spółki, dzieli się na 21 918 udziałów o wartości nominalnej 510,00 zł każdy, których jedynym (100%) właścicielem jest Gmina Rabka-Zdrój.

Na podstawie Uchwały Nr XXX/257/20 Rady Miejskiej w Rabce-Zdroju z dnia 30 grudnia 2020 r. oraz Aktu Notarialnego Rep. A Nr 5300/2020, sporządzonego dnia 30 grudnia 2020 r. Zgromadzenie Wspólników podwyższyło kapitał zakładowy Spółki o kwotę 6 083 280,00 zł poprzez ustanowienie nowych 11 928 udziałów o wartości nominalnej 510,00 zł każdy.

Właściciel Spółki w miesiącu grudniu ub.r. wniósł do Spółki wkład niepieniężny (aport) w postaci prawa własności nieruchomości gruntowych wraz z budynkami, budowlami i urządzeniami stanowiącymi składniki mienia komunalnego (środki trwałe) o łącznej wartości 6 082 874,92 zł. Celem uzupełnienia wkładu niepieniężnego Właściciel Spółki wniósł wkład pieniężny w wysokości 405,08 zł.

Na dzień sporządzenia bilansu Spółka nie otrzymała postanowienia z Krajowego Rejestru Sądowego o zarejestrowaniu podwyższenia wartości wniesionych wkładów pieniężnych oraz wkładów niepieniężnych w postaci nieruchomości gruntowych i środków trwałych. W związku z powyższym w/w wkłady w bilansie zostały wykazane w kapitale rezerwowym.

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

**Nota 16 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego, rezerwowego oraz z aktualizacji wyceny**

| Tytuł                         | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Kapitał zapasowy              | 1 060 066,40                     | 1 113 012,88                   |
| Kapitał rezerwowy             | 0,00                             | 6 083 280,00                   |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 0,00                             | 0,00                           |
| <b>Razem</b>                  | <b>1 060 066,40</b>              | <b>7 196 292,88</b>            |

W trakcie roku obrotowego kapitał zapasowy podwyższono o kwotę 52 946,48 zł w wyniku jego zasilenia przez zysk bilansowy za rok obrotowy 2019 na podstawie Uchwały Nr 03/20 Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 2 czerwca 2020 r. w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2019.

**10)propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Spółka za rok obrotowy 2020 uzyskała dodatni wynik finansowy w kwocie 15 636,71 zł. Propozycję Zarządu Spółki, co do sposobu przeznaczenia wyniku finansowego przedstawiono w poniższej tabeli.

**Nota 17 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

| Lp. | Tytuł                               | Kwota w zł       |
|-----|-------------------------------------|------------------|
| 1   | <b>Zysk netto</b>                   | <b>15 636,71</b> |
| 2   | Proponowany podział zysku:          |                  |
|     | a) pokrycie strat z lat ubiegłych   |                  |
|     | b) wypłata dywidendy                |                  |
|     | c) zwiększenie kapitału zapasowego  | 15 636,71        |
|     | d) zwiększenie kapitału rezerwowego |                  |

|   |                                      |  |
|---|--------------------------------------|--|
|   | e) zwiększenie kapitału podstawowego |  |
|   | f) wypłat nagród, premii             |  |
|   | g) zasilenie funduszy specjalnych    |  |
|   | h) inne (np. darowizny)              |  |
| 3 | Niepodzielony zysk                   |  |

#### 4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

##### Nota 18 Rezerwy na koszty i zobowiązania

| Lp.          | Tytuł                                   | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1            | Rezerwy długoterminowe                  | 0,00                             | 0,00                           |
| 2            | Rezerwy krótkoterminowe na zobowiązania | 240 706,00                       | 213 927,16                     |
| <b>Razem</b> |                                         | <b>240 706,00</b>                | <b>213 927,16</b>              |

Rezerwy krótkoterminowe – tzw. „bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów” – tworzy się i zalicza w ciężar kosztów działalności operacyjnej jednostki, ponieważ związane są z procesem wytwarzania, a także z ogólnym zarządkiem jednostki. Zostały ustalone na przewidywane koszty wywozu osadu, badanie sprawozdania finansowego, premię bilansową. Dla celów podatkowych bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są kosztem uzyskania przychodów, będą zaliczane do kosztów uzyskania przychodów w momencie ich poniesienia.

##### Nota 19 Odroczony podatek dochodowy

- nie dotyczy.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

##### Nota 20 Zobowiązania według okresów wymagalności – zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku

| Lp. | Tytuł                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                             | 0,00                           |
| 3   | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:                                               | 679 589,12                       | 647 837,40                     |
|     | a) z tytułu dostaw i usług                                                                     | 286 239,93                       | 262 779,42                     |
|     | b) z tytułu podatków, w tym:                                                                   | 246 788,69                       | 237 262,45                     |
|     | – VAT należny (data wystawienia faktury)                                                       | 3 078,02                         | 2 392,21                       |
|     | – VAT do przekazania                                                                           | 0,00                             | 0,00                           |
|     | – zaliczka PDOF                                                                                | 38 664,00                        | 35 535,00                      |
|     | – zaliczka PDOP                                                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|     | – opłata za usługi wodne                                                                       | 17 069,00                        | 17 986,00                      |
|     | – naliczony PFRON                                                                              | 5 308,00                         | 5 563,00                       |
|     | – ubezpieczenia społeczne                                                                      | 133 754,02                       | 127 882,25                     |
|     | – ubezpieczenie zdrowotne                                                                      | 38 014,22                        | 37 520,90                      |
|     | – Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych                               | 10 901,43                        | 10 383,09                      |

|              |                                 |                   |                   |
|--------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|              | c) z tytułu wynagrodzeń         | 116 814,86        | 114 522,32        |
|              | d) inne – pozostałe rozrachunki | 29 745,64         | 33 273,21         |
| 4            | Fundusze specjalne              | 80 388,79         | 81 284,46         |
| <b>Razem</b> |                                 | <b>759 977,91</b> | <b>729 121,86</b> |

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – wykazana pozycja zawiera zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów, towarów i usług. Zapłata zobowiązań realizowana jest w terminie.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych oraz Funduszu Pracy i Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych – wynagrodzenie za pracę pracowników na stanowiskach robotniczych zakład wypłaca w ciągu 10 dni następnego miesiąca kalendarzowego. Za miesiąc grudzień 2020 r. wynagrodzenie zostało przekazane w styczniu 2021 r. Do kosztów bilansowych obowiązuje zasada memoriałowa. W myśl tej zasady w księgach rachunkowych zostały ujęte operacje związane z wynagrodzeniem, ubezpieczeniami społecznymi, Funduszem Pracy oraz Funduszem Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych dotyczącym miesiąca grudnia.

Zobowiązania długoterminowe powyżej 1 roku nie występują.

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

– nie dotyczy.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

#### Nota 21 Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe czynne

| Tytuł                                 | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Zabezpieczenie sieci – oprogramowanie | 2 056,20                         | 983,40                         |
| <b>Razem</b>                          | <b>2 056,20</b>                  | <b>983,40</b>                  |

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe zawierają aktywa z tytułu rozliczanych kosztów przyszłych okresów:

- w miesiącu listopadzie 2019 r. opłacono oprogramowanie do zabezpieczenia wewnętrznej sieci komputerowej w kwocie 3.218,40 zł. Program wykupiono na okres 36 miesięcy. Na dzień 31.12.2020 r. koszty zabezpieczenia sieci komputerowej wykazano w aktywach bilansu, tj. kwotę – 1.072,80 zł w pozycji B.IV, jako „krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe oraz jako długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w pozycji A.V w kwocie 983,40 zł do rozliczenia w 2022 r.

#### Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe czynne

| Tytuł                                         | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Prenumerata                                   | 1 738,08                         | 1 812,30                       |
| Ubezpieczenia OC – samochodów, majątkowe      | 21 462,78                        | 15 787,73                      |
| Modyfikacja programu płacowego                | 1 800,00                         | 0,00                           |
| Program LEX                                   | 5 486,00                         | 5 486,00                       |
| Program antywirusowy                          | 675,00                           | 0,00                           |
| Zabezpieczenie wewnętrznej sieci komputerowej | 1 072,80                         | 1 072,80                       |
| <b>Razem</b>                                  | <b>32 234,66</b>                 | <b>24 158,83</b>               |

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów występują, ponieważ jednostka ponosi „z góry” wydatki, które są kosztami dotyczącymi przyszłego okresu sprawozdawczego. Rozliczane są miesięcznie:

- opłacona prenumerata fachowych publikacji, niezbędnych w bieżącej pracy w spółce;
- ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej samochodów oraz budynków;
- zabezpieczenie wewnętrznej sieci komputerowej na rok 2021.

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

- nie dotyczy.

16) łączna kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

- nie dotyczy.

17) składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

- nie występują.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz.2187, 2243 i 2354)
- b) art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243)

#### Nota 23 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Kwota     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe                                    | 11 682,74 |
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych | 0,00      |

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat prezentuje wielkość przychodów i kosztów, które wpłynęły na osiągnięty przez Spółkę w roku obrotowym wynik finansowy netto.

### 1) Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

#### Nota 24 Struktura przychodów ze sprzedaży w złotych

| Tytuł                                                        | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| Dostawa wody                                                 | 2 767 593,09           | 2 529 465,87         |
| Przejęcie i oczyszczanie ścieków                             | 4 013 512,15           | 3 790 439,16         |
| Roboty odpłatne i usługi                                     | 664 703,86             | 250 691,00           |
| <b>Ogółem przychody netto ze sprzedaży produktów</b>         | <b>7 445 809,10</b>    | <b>6 570 596,03</b>  |
| Przychody netto ze sprzedaży materiałów                      | 1 327,80               | 3 550,00             |
| <b>Ogółem przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b> | <b>7 447 136,90</b>    | <b>6 574 146,03</b>  |

Spółka prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz świadczy na zewnątrz usługi odpłatne instalatorsko-monterskie, wynajem sprzętu, analizy laboratoryjne (analiza wody i ścieków) oraz uzgodnienia dokumentacji technicznej infrastruktury podziemnej. Spółka działa na terenie Gminy Rabka-Zdrój.

W związku z wystąpieniem epidemii COVID-19 Spółka odnotowała zmniejszoną sprzedaż w zakresie usług sprzedaży wody i odprowadzania ścieków oraz usług odpłatnych wynikającą z ograniczenia działalności podmiotów turystycznych i uzdrowiskowych stanowiących znaczącą grupę odbiorców usług. Odnotowany spadek wynosi 11,72%.

### 2) Koszty działalności operacyjnej

#### Nota 25 Koszty według rodzaju

| Lp.          | Tytuł                                      | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|--------------|--------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1            | Amortyzacja                                | 836 677,44             | 902 174,95           |
| 2            | Zużycie materiałów i energii, w tym :      | 1 095 434,49           | 1 112 870,64         |
|              | – materiały                                | 602 923,20             | 506 742,63           |
|              | – środki chemiczne                         | 85 566,71              | 73 761,60            |
|              | – energia                                  | 406 944,58             | 532 366,41           |
| 3            | Usługi obce                                | 781 093,63             | 660 463,85           |
| 4            | Podatki i opłaty                           | 1 009 904,61           | 1 037 381,22         |
| 5            | Wynagrodzenia                              | 3 080 363,51           | 3 106 817,93         |
| 6            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 728 024,73             | 720 444,94           |
| 7            | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 78 015,49              | 77 818,21            |
| 8            | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 1 072,80               | 3 340,00             |
| <b>Razem</b> |                                            | <b>7 610 586,70</b>    | <b>7 621 311,74</b>  |

Koszty rodzajowe zamieszczone w zestawieniu tabelarycznym wzrosły o 0,14 % w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost kosztów rodzajowych wynika, bądź ze zwiększonych zadań, bądź też z ruchu cen.

Wysokość kosztów takich jak: podatki i opłaty, ubezpieczenia i świadczenia BHP oraz amortyzacja wyznaczają obowiązujące przepisy.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

– nie dotyczy.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

– nie dotyczy.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

– nie dotyczy.

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

Nota 26 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto i ustalenie wysokości należnego podatku dochodowego

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                  | Kwota                 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1   | <b>Poniesione koszty własne działalności ogółem</b><br>(7 621 311,74 – 225 524,16 – 17 630,21 + 82 278,97 + 0,07) | <b>7 465 436,41</b>   |
| a)  | <b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>                                                 |                       |
|     | – amortyzacja /środki trwałe sfinansowane dotacją programu STRAWO (Kontrakt Wojewódzki)                           | 757,51                |
|     | – obligatoryjne wpłaty na PFRON                                                                                   | 66 402,00             |
|     | – zwolnienie składki ZUS – 50%                                                                                    | 70 929,37             |
|     | – reprezentacja                                                                                                   | 100,00                |
|     | – odpis aktualizujący należności                                                                                  | 61 454,36             |
|     | – podatek VAT                                                                                                     | 2 842,89              |
|     | – polisa ubezpieczenia zarządu [M6/XII]                                                                           | 2 841,21              |
|     | – zaniechanie inwestycji                                                                                          | 861,00                |
|     | – opłaty – Notariusz (aport)                                                                                      | 2 799,73              |
|     | – składka członkowska                                                                                             | 300,00                |
|     |                                                                                                                   | <b>/-/ 209 288,07</b> |
| b)  | <b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>                                  |                       |
|     | – nie przekazane składki ZUS, PPK                                                                                 | 69 022,93             |
|     | – ekwiwalent za pranie odzieży                                                                                    | 885,00                |
|     | – wynagrodzenie z tytułu umowy o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski), umowy zlecenia             | 23 653,09             |
|     |                                                                                                                   | <b>/-/ 93 561,02</b>  |
| c)  | <b>Zwiększenie kosztów uzyskania przychodu, w tym:</b>                                                            |                       |
|     | – wynagrodzenie z tytułu umowy o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski), umowy zlecenia             | 22 286,56             |
|     | – narzuty na wynagrodzenia za 2019 r. uiszczone w 2020 r.                                                         | 71 404,10             |
|     | – ekwiwalent za pranie odzieży – wypłacony w 2020 r.                                                              | 1 011,00              |
|     | – utworzone rezerwy                                                                                               | 26 778,84             |
|     |                                                                                                                   | <b>/+/ 121 480,50</b> |
| 2   | <b>Koszty uzyskania przychodu (koszty podatkowe)</b>                                                              | <b>7 284 067,82</b>   |
| 3   | <b>Przychody roku 2020</b><br>(6 570 596,03 + 3 550,00 + 903 644,76 + 3 282,33)                                   | <b>7 481 073,12</b>   |
| a)  | <b>Korekta przychodów, w tym z tytułu:</b>                                                                        | <b>/-/ 543 272,21</b> |

|   |                                                                   |                |                       |
|---|-------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
|   | — rozwiązanie odpisu aktualizującego należności                   | /-/ 399 158,82 |                       |
|   | — zwolnienie ze składek ZUS                                       | /-/ 149 113,39 |                       |
|   | — służebność                                                      | /+/ 5 000,00   |                       |
| 4 | <b>Przychód roku 2020 – podatkowy</b>                             |                | <b>6 937 800,91</b>   |
| 5 | <b>Strata</b>                                                     |                | <b>/-/ 346 266,91</b> |
| 6 | <b>Podstawa opodatkowania (19%)</b>                               |                | <b>0,00</b>           |
| 7 | <b>Podatek dochodowy podlegający wpłacie do Urzędu Skarbowego</b> |                | <b>0,00</b>           |

### III. INNE ELEMENTY BILANSU

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

- 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

W roku obrotowym 2020 Spółka:

- nie korzystała z długoterminowych kredytów i pożyczek, a także w roku obrotowym nie udzielono żadnych gwarancji, ani poręczeń;
- zostały podpisane umowy z Pracownią Projektową na dokumentację projektowo-kosztorysową dotyczącą:
  - budowy sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na obszarze miejscowości Rabka-Zdrój, ul. Gorczańska kierunek Maciejowa; termin realizacji ustalono na dzień 31 maja 2021 r.; za wykonanie prac przysługuje wynagrodzenie w wysokości 11 500,00 zł netto plus podatek VAT;
  - przebudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączeniami ul. Krótka; termin realizacji ustalono na dzień 31 maja 2021 r.; za wykonanie prac przysługuje wynagrodzenie w wysokości 21 400,00 zł netto plus podatek VAT;
  - budowy podziemnej komory technicznej „hydroforni” z układem pompowym celem zasilania projektowanej sieci wodociągowej ul. Tetmajera; termin realizacji ustalono na dzień 30 grudnia 2021 r.; za wykonanie prac przysługuje wynagrodzenie w wysokości 5 000,00 netto plus podatek VAT;
  - zlecenie pracy funkcji Inwestora Nadzoru dla inwestycji pn. „Sieć kanalizacji sanitarnej Ponice do pętli oraz sieci wodociągowej Chabówka”. Termin zakończenia realizacji zadania ustalono na 31 sierpnia 2021 r. Za wykonane prace przysługuje wynagrodzenie w kwocie 10 000,00 netto plus podatek VAT.
- złożyła wniosek na realizację projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ponice oraz sieci wodociągowej w Chabówce w Gminie Rabka-Zdrój” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. W dniu 31 sierpnia 2020 r. została podpisana z Samorządem Województwa Małopolskiego z siedzibą w Krakowie umowa o przyznanie pomocy Nr 00012-65150-UM0600155/19 na realizację wyżej wymienionego zadania. Dofinansowanie wyniesie 40 % kosztów kwalifikowanych. W celu realizacji zadania w dniu 11 stycznia 2021 r. Spółka podpisała umowę z wykonawcą tj. Firmą Handlowo Usługową Kośmider na wykonanie sieci wodociągowej Chabówka – na kwotę 207 919,00 zł brutto oraz sieci kanalizacji sanitarnej Ponice na kwotę 1 381 945,29 zł brutto. Łączna wartość zawartej umowy wynosi 1 589 864,29 zł brutto. Termin zakończenia realizacji ustalono na dzień 10 sierpnia 2021 r.
- w celu realizacji przez Spółkę usług odpłatnych została podpisana umowa 3 sierpnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. na wymianę sieci wodociągowej ul. Kilińskiego. Wartość realizacji zadania wynosi 366 540,00 zł brutto. Wykonanie zadania podzielono zostało na dwa etapy. Pierwszy etap został zrealizowany na kwotę 48 000,00 zł plus VAT, natomiast drugi etap będzie realizowany w 2021 roku na kwotę 250 000,00 plus podatek VAT. W ramach tej usługi w dniu 1 września 2020 r. podpisano umowę z podwykonawcą na zrealizowanie części prac polegającej na wykonaniu przewiertu na kwotę 61 855,50 zł netto plus podatek VAT.
- w miesiącu sierpniu został złożony wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie dotyczących wymiany urządzeń części biologicznej w oczyszczalni ścieków. W ramach weryfikacji Fundusz stwierdził, że na w/w zadanie może udzielić pożyczkę bez możliwości umorzenia. Wartość przewidzianej inwestycji wynosi 2 210 310,00 brutto. Obecnie trwa procedura wyboru firmy na realizację.
- w grudniu 2020 r. został złożony w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w Krakowie wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie pożyczki w ramach programu priorytetowego nr 5.4 na realizację trzech odcinków sieci wodociągowej na terenie Gminy Rabka-Zdrój:
  - budowa sieci wodociągowej przy ul. Kilińskiego
  - budowa sieci wodociągowej przy ul. Garncarskiej do osiedla Polana
  - budowa sieci wodociągowej przy ul. Nowy ŚwiatCałkowity koszt przedsięwzięcia a 2 459 870,00 zł brutto.

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

**Nota 27 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

| Wyszczególnienie                                          | Przeciętne zatrudnienie |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|
| Pracownicy umysłowi                                       | 13                      |
| Pracownicy na stanowiskach roboczych                      | 31                      |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | 0                       |
| Uczniowie                                                 | 0                       |
| Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 0                       |
| Razem                                                     | 44                      |

Zatrudnienie w Spółce w roku którego dotyczy informacja uległo zmniejszeniu. Podjęto działania przynoszące dobrą organizację pracy, jak również pełnym wykorzystaniu umiejętności zatrudnionych pracowników. Odpowiednie zatrudnienie jest wymagane ze względu na przepisy BHP i ilość urządzeń pracujących w ruchu ciągłym. Ponadto prace zarówno inwestycyjne jak i remontowe wykonywane są przez pracowników Spółki co pozwala na zmniejszenie kosztów remontów i wytworzenia środków trwałych.

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

**Nota 28 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

| Organ                                                                                                      | Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Organ zarządzający (Zarząd)<br>(na podstawie umowy o świadczenie usług zarządzania – kontrakt menadżerski) | 168 000,00                                      |
| Organ nadzorujący (Rada Nadzorcza)                                                                         | 65 300,00                                       |
| Organ administrujący                                                                                       | 0,00                                            |

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

– nie dotyczy.

- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach

– w dniu 3 grudnia 2020 r. spółka zawarła z Bieglym Rewidentem umowę na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2020 i 2021.

- b) inne usługi atestacyjne

– nie dotyczy

- c) usługi doradztwa podatkowego

– nie dotyczy

- d) pozostałe usługi

– nie dotyczy

**Nota 29 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie                                                                 | Wynagrodzenie |          | W tym     |          |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|-----------|----------|
|                                                                                  | brutto        | netto    | wypłacone | należne  |
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach za 2020 | 4 920,00      | 4.000,00 |           | 4 920,00 |
| Inne usługi atestacyjne                                                          |               |          |           |          |
| Usługi doradztwa podatkowego                                                     |               |          |           |          |
| Pozostałe usługi                                                                 |               |          |           |          |

**7) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 marca 2020 roku w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii (COVID-19) a tym samym ograniczeniem funkcjonowania przedsiębiorstw miasta uzdrowskiego Spółka odnotowała zmniejszoną sprzedaż w zakresie usług sprzedaży wody oraz odprowadzania ścieków.

Spółka skorzystała z pakietu regulacji składających się na Tarczę Antykryzysową są to między innymi uzyskanie z 3-miesięcznego zwolnienia za miesiące marzec – kwiecień – maj 2020 r. z opłacania składek ZUS w wysokości 50% na łączną kwotę 149 113,39 zł oraz uzyskała z Powiatowego Urzędu Pracy w Nowym Targu dofinansowanie za miesiące czerwiec – lipiec – sierpień roku obrotowego części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne na kwotę 276 624,15 zł. W ramach walki z epidemią COVID-19 Spółka poniosła dodatkowe koszty około 30 000,00 zł na zakup środków dezynfekcyjnych, odkażających oraz środków ochrony osobistej. Działania te pozwoliły Spółce zachować płynność finansową oraz zapobiegać skutkom epidemii COVID-19.

**Nota 30 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Wyszczególnienie                                                   | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>Przychody</b>                                                   |                        | <b>425 737,54</b>    |
| Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Targu                                |                        | 276 624,15           |
| Zakład Ubezpieczeń Społecznych – zwolnienie ZUS                    |                        | 149 113,39           |
| <b>Koszty</b>                                                      |                        | <b>30 000,00</b>     |
| Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. – środki dezynfekcji |                        | 30 000,00            |

Sytuacja ekonomiczna Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. jest stabilna. W marcu 2021 roku został złożony do Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w Krakowie wniosek o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Wniosek został opracowany na okres 3 lat (2021–2024).

**Główny Księgowy:**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Szczęch*

**Zarząd Spółki:**

PREZES ZARZĄDU  
 ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI Sp. z o.o.  
 z siedzibą w Rańce-Zdroju  
*mgr inż. Bartosz Leksander*