# Sprawozdanie finansowe

# za rok obrotowy 2022

## Goleniowskie Wodociągi i Kanalizacja

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. I Brygady Legionów 18a, 72-100 Goleniów

KRS: 0000291232, NIP: 856-17-90-676

Goleniów, 31. 05. 2023

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**Spis treści**


A. Informacja o jednostce

B. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

C. Bilans

D. Rachunek Zysków i Strat- wariant kalkulacyjny

E. Zestawienie zmian w kapitale własnym

F. Rachunek przepływów pieniężnych- metoda pośrednia

G. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego


DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

# Informacje o jednostce

1. ***Nazwa firmy i siedziba***
   Goleniowskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
   ul. I Brygady Legionów 18a, 72-100 Goleniów

2. ***Podstawowy przedmiot działalności spółki:***
   - pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
   - odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

3. ***Sąd lub inny organ prowadzący rejestr***
   Sąd Rejonowy w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
   Numer KRS: 0000291232

4. ***Czas na jaki umowa spółki jest zawarta***
   umowa spółki jest zawarta na czas nieokreślony

5. ***Okres objęty sprawozdaniem spółki***
   od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022

6. ***wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe***
   nie dotyczy

7. ***Założenie kontynuowania działalności***
   sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

POMORSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. I BRYGADY LEGIONÓW 13 A
72-100 GOLENIÓW
NIP: 8561790876, REGON: 320420881
tel. 91 891 23 28; 91 407 25 31
Fax 91 881 23 35

**Bilans**
**sporządzony na dzień 31 grudnia 2022**

| | AKTYWA | Stan na 31-12-2022 | Stan na 31-12-2021 |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Aktywa trwałe** | **142 833 092,73** | **147 879 896,09** |
| **I.** | **Wartości niematerialne i prawne** | **590 871,54** | **338 811,87** |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. | Wartość firmy | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 590 871,54 | 338 811,87 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| **II.** | **Rzeczowe aktywa trwałe** | **141 944 751,08** | **147 263 308,30** |
| 1. | Środki trwałe | **140 356 605,43** | **143 084 188,20** |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 8 349 362,38 | 8 348 644,38 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 113 696 763,59 | 114 782 865,63 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 16 924 746,74 | 18 135 838,26 |
| d) | środki transportu | 871 271,92 | 1 210 994,46 |
| e) | inne środki trwałe | 514 460,80 | 605 845,47 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 1 588 145,65 | 4 179 120,10 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe nie przyjęte do użytkowania | | |
| **III.** | **Należności długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Inwestycje długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **V.** | **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | **297 470,11** | **277 775,92** |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 288 859,00 | 265 686,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 8 611,11 | 12 089,92 |
| **B.** | **Aktywa obrotowe** | **7 939 742,30** | **7 314 515,24** |
| **I.** | **Zapasy** | **474 729,53** | **495 496,19** |
| 1. | Materiały | 387 574,05 | 437 793,63 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. | Produkty gotowe | | |
| 4. | Towary | | |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 87 155,48 | 57 702,56 |
| **II.** | **Należności krótkoterminowe** | **3 023 648,60** | **3 339 963,49** |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| – | do 12 miesięcy | | |
| – | powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne | | |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 3 023 648,60 | 3 339 963,49 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 871 731,24 | 2 750 449,50 |
| – | do 12 miesięcy | 2 871 731,24 | 2 750 449,50 |
| – | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i | 100 000,00 | 249 772,00 |
| c) | inne | 51 917,36 | 338 810,59 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 931,40 |
| **III.** | **Inwestycje krótkoterminowe** | **4 280 664,25** | **3 240 462,39** |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 280 664,25 | 3 240 462,39 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 280 664,25 | 3 240 462,39 |
| – | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 280 664,25 | 3 240 462,39 |
| – | inne środki pieniężne | | |
| – | inne aktywa pieniężne | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| **IV.** | **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | **160 699,92** | **238 593,17** |
| | **Aktywa razem** | **150 772 835,03** | **155 194 411,33** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Średyńska - Kraus

31. 05. 2023

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

GOLENIOWSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. I BRYGADY LEGIONÓW 18 A
72-100 GOLENIÓW
NIP: 8361790876, REGON: 320420881
tel. 91 881 23 28; 91 407 25 31
Fax 91 881 23 35

**Bilans**
**sporządzony na dzień 31 grudnia 2022**

| PASYWA | | Stan na 31-12-2022 | Stan na 31-12-2021 |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Kapitał (fundusz) własny** | **86 662 513,09** | **87 857 671,42** |
| **I.** | **Kapitał (fundusz) podstawowy** | **85 758 500,00** | **85 758 500,00** |
| **II.** | **Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość** | | |
| **III.** | **Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)** | | |
| **IV.** | **Kapitał (fundusz) zapasowy** | **1 934 381,56** | **1 244 341,14** |
| **V.** | **Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny** | | |
| **VI.** | **Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników (sp. z o.o.)** | | |
| **VII.** | **Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.)** | | |
| **VIII.** | **Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe** | **400 000,00** | **0,00** |
| **IX.** | **Zysk (strata) z lat ubiegłych** | **164 789,86** | **160 789,86** |
| **X.** | **Zysk (strata) netto** | **-1 595 158,33** | **694 040,42** |
| **XI.** | **Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)** | | |
| **B.** | **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **64 110 321,94** | **67 336 739,91** |
| **I.** | **Rezerwy na zobowiązania** | **2 666 385,73** | **2 541 055,29** |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 505 666,00 | 1 326 247,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 156 099,73 | 1 209 268,29 |
| – | długoterminowa | 910 340,00 | 955 367,00 |
| – | krótkoterminowa | 245 759,73 | 253 901,29 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 4 620,00 | 5 540,00 |
| – | długoterminowe | | |
| – | krótkoterminowe | 4 620,00 | 5 540,00 |
| **II.** | **Zobowiązania długoterminowe** | **20 261 655,76** | **22 845 150,80** |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 20 261 655,76 | 22 845 150,80 |
| a) | kredyty i pożyczki | 19 477 591,37 | 21 912 404,41 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 698 168,39 | 846 850,39 |
| d) | inne | 85 896,00 | 85 896,00 |
| **III.** | **Zobowiązania krótkoterminowe** | **5 261 530,80** | **5 182 749,27** |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| – | do 12 miesięcy | | |
| – | powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 5 215 843,81 | 5 122 863,13 |
| a) | kredyty i pożyczki | 2 913 703,76 | 3 137 844,08 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 518 017,39 | 433 746,75 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 645 725,58 | 896 737,88 |
| – | do 12 miesięcy | 645 725,58 | 745 238,27 |
| – | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 151 499,61 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 86 281,50 | 65 206,11 |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 722 168,05 | 305 799,43 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 303 279,75 | 264 215,22 |
| i) | inne | 26 667,78 | 19 313,66 |
| 3. | Fundusze specjalne | 45 686,99 | 59 886,14 |
| **IV.** | **Rozliczenia międzyokresowe** | **35 920 749,65** | **36 767 784,55** |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 35 920 749,65 | 36 767 784,55 |
| – | długoterminowe | 33 695 691,57 | 35 091 604,25 |
| – | krótkoterminowe | 2 225 058,08 | 1 676 180,30 |
| | **Pasywa razem** | **150 772 835,03** | **155 194 411,33** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

31. 05. 2023

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

GOLENIOWSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. I BRYGADY LECHONÓW 18 A
72-100 GOLENIÓW
NIP: 8561790876, REGON: 320420881
tel. 91 891 25 28, 91 407 25 31
Fax 91 891 25 35

**Rachunek zysków i strat**
**(wariant kalkulacyjny)**

| | | 2022- bieżący rok obrotowy | 2021- bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:** | **24 957 435,17** | **23 055 868,53** |
| – | od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 24 957 435,17 | 23 055 868,53 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| **B.** | **Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:** | **21 277 643,36** | **17 789 796,63** |
| – | jednostkom powiązanym | | |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 21 277 643,36 | 17 789 796,63 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| **C.** | **Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)** | **3 679 791,81** | **5 266 071,90** |
| **D.** | **Koszty sprzedaży** | **1 450 637,15** | **1 219 630,51** |
| **E.** | **Koszty ogólnego zarządu** | **4 080 100,88** | **4 154 564,47** |
| **F.** | **Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)** | **-1 850 946,22** | **-108 123,08** |
| **G.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **2 111 876,49** | **2 122 658,00** |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 20 326,02 |
| II. | Dotacje | 1 466 322,78 | 1 552 230,87 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 645 553,71 | 550 101,11 |
| **H.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **650 665,43** | **545 268,81** |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 650 665,43 | 545 268,81 |
| **I.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)** | **-389 735,16** | **1 469 266,11** |
| **J.** | **Przychody finansowe** | **10 610,40** | **13 987,49** |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| – | jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 10 610,40 | 13 987,49 |
| – | od jednostek powiązanych | | |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. | Inne | | |
| **K.** | **Koszty finansowe** | **1 059 787,57** | **622 231,18** |
| I. | Odsetki, w tym: | 1 044 258,02 | 619 201,87 |
| – | dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. | Inne | 15 529,55 | 3 029,31 |
| | **Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)** | **-1 438 912,33** | **861 022,42** |
| **M.** | **Podatek dochodowy** | **156 246,00** | **166 982,00** |
| | **podatek dochodowy- część bieżące** | **0,00** | **0,00** |
| | **podatek dochodowy- część odroczona** | **156 246,00** | **166 982,00** |
| **N.** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | | |
| **O.** | **Zysk (strata) netto (N–O–P)** | **-1 595 158,33** | **694 040,42** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

31. 05. 2023

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

GOLENIOWSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. 1 BRYGADY LEGIONÓW 18 A
72-100 GOLENIÓW
NIP: 8561790876, REGON: 320420881
tel. 91 891 23 28; 91 407 25 31
Fax 91 891 23 35

**Zestawienie zmian**
**w kapitale (funduszu) własnym**

| | | 2022- bieżący rok obrotowy | 2021- ubiegły rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)** | **87 857 671,42** | **87 121 998,38** |
| – | korekty błędów podstawowych | | |
| – | | | |
| **I.a.** | **Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach** | **87 857 671,42** | **87 121 998,38** |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 85 758 500,00 | 85 758 500,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – | wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| – | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – | umorzenia udziałów (akcji) | | |
| – | | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 85 758 500,00 | 85 758 500,00 |
| 2 | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 1 244 341,14 | 1 360 362,58 |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 690 040,42 | -116 021,44 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 690 040,42 | 0,00 |
| – | akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| – | z podziału zysku (ustawowo) | | |
| – | z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| – | z podziału zysku | 690 040,42 | |
| – | | | |
| – | różnica pomiędzy wartością aportu a wartością udziałów | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 116 021,44 |
| – | pokrycia straty | 0,00 | 116 021,44 |
| – | przeznaczenie na podwyższenie kapitału podstawowego | | |
| - | przeznaczenie na kapitał zapasowy | | |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 1 934 381,56 | 1 244 341,14 |
| 3 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 3.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 400 000,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie - kapitał podstawowy przed wpisaniem do KRS | 400 000,00 | |
| b) | zmniejszenie - wpisanie do KRS podwyższenia kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 400 000,00 | 0,00 |
| **5** | **Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu** | **854 830,28** | **3 135,80** |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 854 830,28 | 3 135,80 |
| – | korekty błędów podstawowych | | |
| – | | | |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 854 830,28 | 3 135,80 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 157 654,06 |
| – | podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| – | | 0,00 | 157 654,06 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 690 040,42 | 0,00 |
| – | przeznaczenie na podwyższenia kapitału zakładowego lub zapasowego | 690 040,42 | |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 164 789,86 | 160 789,86 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | | |
| – | korekty błędów podstawowych | | |
| – | | | |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| – | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | pokrycie straty bieżącymi zyskami | | |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 164 789,86 | 160 789,86 |
| 6 | Wynik netto | -1 595 158,33 | 694 040,42 |
| a) | zysk netto | -1 595 158,33 | 694 040,42 |
| b) | strata netto | | |
| c) | odpisy z zysku | | |
| **II.** | **Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)** | **86 662 513,09** | **87 857 671,42** |
| **III.** | **Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)** | **86 662 513,09** | **87 857 671,42** |

31. 05. 2023

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

GOLENIOWSKIE WODOCIĄGI
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
UL. 1 BRYGADY LEGIONÓW 16A
72-100 GOLENIÓW
NIP 8561790676, REGON 320420881
tel. 91 831 23 28; 91 407 25 31
Fax 91 881 23 35

**Rachunek przepływów pieniężnych**
**(metoda pośrednia)**

| | | bieżący rok obrotowy 2022 | ubiegły rok obrotowy 2021 |
|---|---|---|---|
| A. | **Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | **6 883 631,35** | **7 934 516,24** |
| I. | Zysk (strata) netto | -1 595 158,33 | 694 040,42 |
| II. | Korekty razem | 8 478 789,68 | 7 240 475,82 |
| 1. | Amortyzacja | 7 458 033,66 | 7 366 563,87 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 125 330,44 | 168 037,64 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 20 766,66 | 259 148,48 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 316 314,89 | -321 520,76 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 302 921,85 | -94 008,25 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -788 835,84 | -756 947,03 |
| 10. | Inne korekty | 1 044 258,02 | 619 201,87 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II) | 6 883 631,35 | 7 934 516,24 |
| B. | **Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej** | **-2 092 301,89** | **-5 670 413,93** |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 2 092 301,89 | 5 670 413,93 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 092 301,89 | 5 670 413,93 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | -2 092 301,89 | -5 670 413,93 |
| C. | **Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej** | **-3 751 127,60** | **-1 806 541,76** |
| I. | Wpływy | 831 945,00 | 3 166 485,22 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 400 000,00 | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 431 945,00 | 3 166 485,22 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | |
| II. | Wydatki | 4 583 072,60 | 4 973 026,98 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 3 105 067,83 | 3 940 427,70 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego (spłata kapitału) | 433 746,75 | 413 397,41 |
| 8. | Odsetki | 1 044 258,02 | 619 201,87 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II) | -3 751 127,60 | -1 806 541,76 |
| D. | **Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/–B.III+/-C.III)** | **1 040 201,86** | **457 560,55** |
| E. | **Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:** | **1 040 201,86** | **457 560,55** |
| – | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | **Środki pieniężne na początek okresu** | **3 240 462,39** | **2 782 901,84** |
| G. | **Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:** | **4 280 664,25** | **3 240 462,39** |
| – | o ograniczonej możliwości dysponowania | 154 550,63 | 207 788,29 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

31. 05. 2023

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2022

**Punkt 1**

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

| | |
|---|---|
| Tabela 1 | Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 2 | Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 3 | Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 4 | Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 5 | Zestawienie głównych środków trwałych zakupionych w roku 2022 |
| Tabela 6 | Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 7 | Zmiany w stanie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych- rok 2022 |

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w jednostkach powiązanych- rok 2022
Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w pozostałych jednostkach- rok 2022

Spółka na dzień bilansowy nie wykazuje inwestycji długoterminowych.

Spółka na dzień bilansowy nie wykazuje zaliczek na środki trwałe w budowie

2) grunty użytkowane wieczyście,

działka nr 104/11, adres 72-100 Goleniów, ul. I Brygady Legionów 18a, właścicielem działki jest Skarb Państwa
działka nr 104/12, adres 72-100 Goleniów, ul. I Brygady Legionów 18, właścicielem działki jest Skarb Państwa

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

| | |
|---|---|
| Tabela 8 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych- rok 2022 |

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

Spółka na dzień bilansowy nie wykazuje takich zobowiązań.

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

| | |
|---|---|
| Tabela 9 | Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31-12-2022 |

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

| | |
|---|---|
| Tabela 10 | Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

| | |
|---|---|
| Tabela 11 | Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2022 |

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

8) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach,

| | |
|---|---|
| Tabela 12 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek- rok 2022 |

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

a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) powyżej 5 lat.

| | |
|---|---|
| Tabela 13 | Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek - rok 2022 |
| Tabela 14 | Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych na dzień 31-12-2022 |

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

| | |
|---|---|
| Tabela 15 | Zestawienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych- rok 2022 |
| Tabela 15.1 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. FS 2007-2013 |
| Tabela 15.2 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. RPO |
| Tabela 15.3 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. PROW 1 |
| Tabela 15.4 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. PROW 2 |
| Tabela 15.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. samochodu elektrycznego |
| Tabela 15.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. FS 2014-2020 |
| Tabela 15.7 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. Projektu INTERREG |
| Tabela 15.8 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. Projektu RPO 2014-2020 Fotowoltaika |
| Tabela 15.9 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. samochodu elektr + ładowarka |
| Tabela 15.10 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022 część dot. 2 samochody elektr + ładowarka |
| Tabela 15.11 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022część dot. filmów edukacyjnych |
| Tabela 15.12 | Rezerwy na świadczenia pracownicze - stan na 31-12-2022 |

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

| | |
|---|---|
| Tabela 16 | Wykaz grup zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31-12-2022 |

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

| | |
|---|---|
| Tabela 17 | Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym gwarancje, poręczenia i zobowiązania wekslowe- rok 2022 |

x) Pozostałe informacje wykazane przez jednostkę na dzień bilansowy

| | |
|---|---|
| Tabela 18 | Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 19 | Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31-12-2022 |
| Tabela 20 | Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022 |
| Tabela 21 | Struktura czasowa należności krótkoterminowych na dzień 31-12-2022 |

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**Punkt 2**

1) struktura rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów

| | |
|---|---|
| Tabela 22 | Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - rok 2022 |

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

Spółka w roku obrotowym 2022 nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Spółka w roku obrotowym 2022 nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Spółka w roku obrotowym 2022 nie dokonała zaniechania działalności, nie zamierza tego również dokonać w roku następnym.

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

| | |
|---|---|
| Tabela 23 | Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za rok 2022 |

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach
   a) amortyzacji,
   b) zużycia materiałów i energii,
   c) usług obcych,
   d) podatków i opłat,
   e) wynagrodzeń,
   f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
   g) pozostałych kosztów rodzajowych,

| | |
|---|---|
| Tabela 24 | Dane o kosztach rodzajowych jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego, za rok 2022 |

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

| | |
|---|---|
| Tabela 25 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, za rok 2022 |

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

| | |
|---|---|
| Tabela 26 | Poniesione w bieżącym roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe |

x) Pozostałe informacje wykazane przez jednostkę na dzień bilansowy

| | |
|---|---|
| Tabela 27 | Informacje o pozostałych przychodach operacyjnych, za rok 2022 |
| Tabela 28 | Informacje o pozostałych kosztach operacyjnych, za rok 2022 |
| Tabela 29 | Informacje o przychodach finansowych, za rok 2022 |
| Tabela 30 | Informacje o kosztach finansowych, za rok 2022 |
| Tabela 31 | Informacja o związkach przyczynowo–skutkowych podatku dochodowego memoriałowego i kasowego, stan na dzień 31-12-2022 |
| Tabela 32 | Ustalenie wartości odroczonego podatku dochodowego- 31-12-2022 |
| Tabela 33 | 2022 |
| Tabela 34 | Zestawienie wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeniowych płaconych z tytułu zatrudnienia pracowników na umowę cywilnoprawną za rok 2022 |
| Tabela 35 | Zestawienie wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeniowych, płaconych z tytułu stosunku pracy, za rok 2022 |

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**Punkt 2a**

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Spółka nie dokonywała na dzień bilansowy pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat w walutach obcych.

**Punkt 3**

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

| | |
|---|---|
| Tabela 36 | Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych- 31-12-2022 |
| Tabela 37 | Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianą tych samych pozycji w bilansie i w rachunku przepływów pieniężnych- rok 2022 |

**Punkt 4**

Informacje o:

1) 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,

Spółka w roku obrotowym zawarła umowy na bieżącą obsługę spółki w zakresie: doradztwa prawnego, obsługi BHP, świadczenia usług pocztowych, odwadniania i wywozu osadów, odczytu wodomierzy i inne.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
   a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
   b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
   c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
   d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

   - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

   Spółka w roku obrotowym nie zawierała umów z wyżej wymienionymi osobami.

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

| | |
|---|---|
| Tabela 38 | Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe, rok 2022 |

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

4) 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,

| | |
|---|---|
| Tabela 39 | Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)- za rok 2022 |

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

Spółka w roku obrachunkowym 2021 nie udzielała pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze wyżej wymienionym osobom

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
   a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
   b) inne usługi poświadczające,
   c) usługi doradztwa podatkowego,
   d) pozostałe usługi;

| | |
|---|---|
| Tabela 40 | Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2022 |

**Punkt 5**

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

| | |
|---|---|
| Tabela 41 | Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty- rok obrachunkowy 2022 |

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Brak jest takich zdarzeń.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,

| | |
|---|---|
| Tabela 42 | Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - 31.12.2022 |

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

| | |
|---|---|
| Tabela 43 | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - 31.12.2022 |

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**Punkt 6**

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
   a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
   b) procentowym udziale,
   c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
   d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
   e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
   f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
   g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

W roku obrotowym 2021 nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Spółka nie posiada jednostek powiązanych.

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

Spółka nie posiada żadnych udziałów w innych jednostkach.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
   a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
   b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
   c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
   - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
   - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
   - wartość aktywów trwałych,
   - przeciętne roczne zatrudnienie;

Nie dotyczy to Spółki.

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

Nie dotyczy to Spółki.

6) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
   1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
   a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
   b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
   c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
   2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
   a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
   b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
   c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy to Spółki.

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

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

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

9) W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Niniejsze sprawozdanie jasno i rzetelnie przedstawia sytuację finansową przedsiębiorstwa, działającego w warunkach niepewności i ryzyka, związanego z ogólną sytuacją gospodarczą i ekonomiczną kraju.

Zgodnie z Rekomendacjami Komitetu Standardów Rachunkowyści, dotyczących sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności za 2022 rok w warunkach niepewności otoczenia gospodarczego (wydanymi w styczniu 2023 roku) spółka wykazuje co następuje.

Specyfika działania, tj, zbiorowe dostarczanie wody i zbiorowe odprowadzanie ścieków sprawiają, że nie zachodzi konieczność zastosowania szczególnych metod ewidencji i wyceny produktów gotowych. Działając w warunkach inflacji przedsiębiorstwo stosuje wycenę aktywów i pasywów w wartościach kosztu historycznego (ceny nabycia lub kosztu wytworzenia), dokonując niezbędnych odpisów i rezerw. Rozchód zakupionych materiałów następuje w wartościach rzeczywistych, metodą szczegółowej identyfikacji, z uwagi na niewielkie ilości posiadanych materiałów w obszarze asortymentów. Nie jest konieczne stosowanie metody cen przeciętnych, Posiadane materiały służą zapewnieniu bieżącej eksploatacji urządzeń wodociągowo-kanalizyjnych, w szczególności- usuwaniu awarii. Spółka tworzy wymagane zasadą ostrożności rezerwy na koszty, które zostaną poniesione w latach następnych. Rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i rentowe) zostały wycenione przez aktuariusza, z uwzględnieniem planowanego wzrostu kosztów wynagrodzeń w latach następnych. Rezerwa na niewykorzystane urlopy została wyliczona również z uwzględnieniem planowanego wzrostu kosztów wynagrodzeń. Odpisy aktualizacyjne należności handlowych zostały skalkulowane w wartościach odzwierciedlających realny stopień ściągalności należności. Spółka na bieżąco monitoruje ściągalność należności, sytuację gospodarczą swoich klientów, w szczególności wpływ sytuacji ekonomicznej związanej z inflacją na budżety domowe klientów indywidualnych. Na dzień sporządzenia sprawozdania finanowego nie zaobserwowano spadku ściągalności należności, podejmowane czynności prewencyjne i windykacyjne utrzymują ściągalność na odpowiednim poziomie, nie ma zagrożenia utraty wpływu należności od klientów. Spółka nie posiada aktywów inwestycyjnych (poza środkami pieniężnymi), stąd też nie zachodzi konieczność szacowania ryzyka utraty wartości tych aktywów. Spółka na bieżąco monitoruje wpływ inflacji na poziom kosztów działalności, w szczególności kosztów energii, materiałów i usług obcych. Spółka dokonuje zakupów według ustalonych procedur, w zależności od wartości zamówienia wg ustawy PZP lub regulaminu wewnętrznego. Działania te pozwalają na wybranie najkorzystniejszej cenowo oferty, co przyczynia się do zmniejszenia inflacyjnego wzrostu kosztów. Z uwagi na fakt, że ceny za dostarczane klientom usługi, tj. za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, są cenami regulowanymi, zatwierdzanymi przez regulatora PGW Wody Polskie, nie następuje automatyczne przeniesienie wzrostu kosztów działalności na klienta (podniesienie cen sprzedaży). Właściciel spółki tj. Gmina Goleniów jest na bieżąco informowany o bieżącej sytuacji finansowej, tak aby w odpowiednim momencie mógł dokonać interwencji w postacji dopłat do kapitału lub innego dofinansowania. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie zachodzi ryzyko utraty płynności finanowej spółki. Spółka prowadzi działalność wyłącznie na rynku lokalnym, nie ma transakcji sprzedaży na terenie Ukrainy, Rosji lub Białorusi, nie dokonuje zakupów na terenie tych krajów. Sankcje wobec Rosji i Białorusi oraz wojna w Ukrainie mają na Spółkę wpływ jedynie pośredni, poprzez oddziaływanie na ogólną sytuację ekonomiczną i gospodarczą Polski.

10) Zdarzenia po dacie bilansowej, wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym

Brak takich zdarzeń.

11) Informacja o wpływie pandemii COVID-19 na działalność spółki

Spółka nie uzyskała pomocy w ramach Tarcz Antykryzysowych ani żadnych innych form pomocy. W spółce nie nastąpiło umorzenie całości lub części zobowiązań publiczno prawnych. Spółka uważnie monitoruje wszystkie aspekty działalności gospodarczej, na które może mieć wpływ pandemia, w szczególności terminowe regulowanie należności przez kontrahentów. Obecnie nie występują sytuacje nietypowe. Zarząd spółki ocenia, że pandemia COVID nie ma znaczącego wypływu na działalność spółki i nie występuje zagrożenie dla kontynowania działalności w dotychczasowym zakresie.

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

1

## Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | Know–how | Licencje | Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne | Koncesje | Wartość firmy | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Wartość brutto WNiP na początek roku** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 041 433,34** | **1 041 433,34** |
| **2. Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **433 118,05** | **433 118,05** |
| a) zakup | | | | | | 433 118,05 | 433 118,05 |
| b) darowizny otrzymane | | | | | | | 0,00 |
| c) aport | | | | | | | 0,00 |
| d) ujawnienia (inwentaryzacja) | | | | | | | 0,00 |
| e) pozostałe- leasing finansowy | | | | | | | 0,00 |
| **3. Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a) sprzedaż | | | | | | | 0,00 |
| b) likwidacja | | | | | | | 0,00 |
| c) darowizny przekazane | | | | | | | 0,00 |
| d) aport | | | | | | | 0,00 |
| e) niedobory inwentaryzacyjne | | | | | | | 0,00 |
| f) pozostałe | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| **4. Wartość brutto WNiP na koniec roku** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 474 551,39** | **1 474 551,39** |
| **5. Stopień amortyzacji WNIP na koniec roku** | | | | | | **59,93%** | **59,93%** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

2

## Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | Know–how | Licencje | Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne | Koncesje | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Wartość umorzenia na początek roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **702 621,47** | **702 621,47** |
| **2. Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **181 058,38** | **181 058,38** |
| a) naliczenie umorzenia, w tym: | | | | | | | 181 058,38 | 181 058,38 |
| – niestanowiące kosztów uzyskania przychodów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| i) umorzenie naliczone od WNiP, sfinansowanych dotacjami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| -> POIŚ | | | | | | | | 0,00 |
| -> PROW | | | | | | | | 0,00 |
| -> RPO | | | | | | | | 0,00 |
| ii) pozostałe umorzenia n.k.u.p. | | | | | | | | 0,00 |
| b) pozostałe | | | | | | | | 0,00 |
| **3. Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a) sprzedaż | | | | | | | | 0,00 |
| b) likwidacja | | | | | | | | 0,00 |
| c) darowizny przekazane | | | | | | | | 0,00 |
| d) aport | | | | | | | | 0,00 |
| e) niedobory inwentaryzacyjne | | | | | | | | 0,00 |
| f) pozostałe | | | | | | | | 0,00 |
| **4. Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **883 679,85** | **883 679,85** |
| **5. Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **338 811,87** | **338 811,87** |
| **6. Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **590 871,54** | **590 871,54** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**3** Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| | Tytuł | Grunty własne | Budynki i obiekty inżynieryjne | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego** | **8 348 644,38** | **160 633 749,95** | **31 962 581,71** | **6 596 095,66** | **1 529 972,62** | **209 071 044,32** |
| 2 | **Zwiększenia** | **718,00** | **3 639 227,59** | **874 781,62** | **0,00** | **42 543,96** | **4 557 271,17** |
| | a) zakup środków trwałych | 718,00 | | 874 781,62 | | 42 543,96 | 918 043,58 |
| | b) przyjęcie z budowy | | 3 639 227,59 | 0,00 | | | 3 639 227,59 |
| | - POIŚ 2014-2020 | | 0,00 | | | | 0,00 |
| | - RPO 2014-2020 | | | | | | |
| | - Interreg | | | | | | 0,00 |
| | - WFOŚ- samochód elektr. | | | | | | 0,00 |
| | - pozostałe inwestycje | | 3 639 227,59 | 0,00 | | | 3 639 227,59 |
| | c) darowizny otrzymane | | | | | | 0,00 |
| | d) ujawnienia | | | | | | 0,00 |
| | e) zmiana klasyfikacji | | | | | | 0,00 |
| | f) aport | | | | | | 0,00 |
| | g) pozostałe - leasing | | | | | | 0,00 |
| 3 | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,02** | **0,00** | **0,00** | **0,02** |
| | a) sprzedaż | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | b) likwidacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - POIŚ | | | | | | 0,00 |
| | - pozostałe | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | c) darowizny przekazane | | | | | | 0,00 |
| | d) straty losowe | | | | | | 0,00 |
| | e) niedobory (inwentaryzacja) | | | | | | 0,00 |
| | f) zmiana klasyfikacji | | | | | | 0,00 |
| | g) aport | | | | | | 0,00 |
| | h) pozostałe | | | 0,02 | | | 0,02 |
| 4. | **Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego** | **8 349 362,38** | **164 272 977,54** | **32 837 363,31** | **6 596 095,66** | **1 572 516,58** | **213 628 315,47** |
| 5. | **Stopień amortyzacji środków trwałych na koniec roku obrotowego** | **x** | **30,79%** | **48,46%** | **86,79%** | **67,28%** | **34,30%** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seradyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Zestawienie głównych środków trwałych zakupionych w roku 2022

| Numer inwentarzowy | Nazwa środka trwałego | Grupa | Wartość początkowa |
|---|---|---|---|
| 085-01-83 PT07 | Sieć kanalizacji sanitarnej_Krępsko P3 P4 P5 | 211 | 2 747 843,84 |
| WODOMIERZE_2022 | Wodomierze_2022 | 666 | 393 881,00 |
| Z85/69/12/2022 | Lampa Spectron 30e s/n: MVA194722.1 | 653 | 85 000,00 |
| Z01/338/2022/02. | Sieś kanalizacji sanitarnej działka 77 370/2 obreb Golen | 211 | 71 406,00 |
| Z02/195-20/DT/2022. | Sieć kanlizacji sanitarnej z rur PVC 200 o dł 200,4 | 211 | 61 454,00 |
| ELF-38771/SZ | Serwer Dell PE R550 Xeon Silver 4314 | 491 | 45 610,00 |
| Z01/1895/2022. | Sieć kanalizacji sanitarnej z rur PVC 200 o dł 58.22 | 211 | 45 590,00 |
| 085-01-85_SW | Przebudowa sieci wodociągowej_Słowackiego | 211 | 40 284,12 |
| Z01/1706/2022/08 | Sieć wodociągowa wybudowa na działce 46/71 , 20 obręb | 211 | 38 074,00 |
| Z01/338/2022 | Sieć wodociągowa z rur PE wybudowana na działkach 77 | 211 | 33 130,00 |
| Z01/2203/2022/10 | Sieć wodociągowa z przyłaczami wybudowana nr 103/6 | 211 | 32 481,00 |
| Z02/234/26/DT/2022. | Sieć kanalizacji sanitarnej tłocznej z rur PE100RCdn90mm | 211 | 30 465,13 |
| Z01/22288/2022 | Pompa Flygt Np 3127.161 SH/248 | 440 | 29 800,00 |
| Z01/871/2022 | Szafa sterownicza Przepompownia ścieków P01 Komarowo | 808 | 29 750,00 |
| Z02/195/20/DT/2022 | Sieć wodociagowa z rur PE DN 110 | 211 | 28 626,00 |
| Z01/391 | Zbiorniki na środki chemiczne 9000L | 104 | 26 490,00 |
| Z01/1110/2022/05 | Zatapialna pompa żeliwna | 440 | 26 200,00 |
| 085-01-83 PT03 | Sieć kan.san._pompy P5_Krępsko P3 P4 P5 | 440 | 24 833,15 |
| 085-01-83 PT02 | Sieć kan.san._pompy P4_Krępsko P3 P4 P5 | 440 | 24 486,09 |
| Z01/1895/2022 | Sieć wodociągowa z rur PE o dł 86.95 mb wraz z | 211 | 24 451,00 |
| 085-01-83 PT01 | Sieć kan.san._pompy P3_Krępsko P3 P4 P5 | 440 | 24 319,05 |
| Z01/2186/2022, | Sieć kanalizacji sanitarnej | 211 | 22 201,00 |
| SIEĆKS-1184/2022 | Sieć kanalizacji sanitarnej obr Białuń | 211 | 20 571,00 |
| Z02/198-23/DT/2022 | Sieć kanalizacji sanitarnej z rur PE 75 mm o dł 64,25 , | 211 | 20 000,00 |
| 202/196/-/DT/2022 | Sieć kanalizacji sanitarnej z rur PVC 200 o d 60,16 mb | 211 | 19 200,00 |
| Z85/25/12/2021 | pompa impeller_2 szt. | 440 | 17 111,00 |
| SIEĆ KS-24/DT/2022 | Sieć kanalizacji sanitarnej r rur PVC 200 o dł 44,24 mb | 211 | 17 069,00 |
| Z02/234/26/DT/2022 | Sieć wodociągowa z rur PE 100R dn 110 | 211 | 16 568,00 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

## Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | Grunty własne | Prawo użytkowania wieczystego gruntu | Budynki i obiekty inżynieryjne | Spółdzielcze prawa do lokali | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. Umorzenie środków trwałych na poczatek roku** | **0,00** | **0,00** | **45 850 884,32** | **0,00** | **13 826 743,45** | **5 385 101,20** | **924 127,15** | **65 986 856,12** |
| **2. Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **4 725 329,63** | **0,00** | **2 086 256,58** | **339 722,54** | **133 928,63** | **7 285 237,38** |
| a) naliczenie umorzenia | | | 4 725 329,63 | | 2 086 256,58 | 339 722,54 | 133 928,63 | **7 285 237,38** |
| – niestanowiące kosztów uzyskania przychodów | | | | | | | | **1 466 322,78** |
| - POIŚ 2007-2013 | | | | | | | | **0,00** |
| - RPO | | | | | | | | **0,00** |
| - PROW 1 | | | | | | | | **0,00** |
| - PROW 2 | | | | | | | | **0,00** |
| - samochód | | | | | | | | **0,00** |
| - POIŚ 2014-2020 | | | | | | | | **0,00** |
| - leasing operacyjny | | | | | | | | **0,00** |
| - pozostałe | | | | | | | | **0,00** |
| b) zmiana klasyfikacji | | | | | | | | **0,00** |
| c) pozostałe | | | | | | | | **0,00** |
| **3. Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **383,46** | **0,00** | **0,00** | **383,46** |
| a) sprzedaż | | | | | | 0,00 | | **0,00** |
| b) likwidacja środków trwałych | | | 0,00 | | | | | **0,00** |
| - POIŚ | | | | | | | | **0,00** |
| - pozostałe | | | | | | | | **0,00** |
| c) darowizny przekazane | | | | | | | | **0,00** |
| d) straty losowe | | | | | | | | **0,00** |
| e) niedobory (inwentaryzacja) | | | | | | | | **0,00** |
| f) zmiana klasyfikacji | | | | | | | | **0,00** |
| g) aport | | | | | | | | **0,00** |
| h) pozostałe | | | | | 383,46 | | | **383,46** |
| **4. Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** | **50 576 213,95** | **0,00** | **15 912 616,57** | **5 724 823,74** | **1 058 055,78** | **73 271 710,04** |
| **5. Wartość netto środków trwałych na początek roku** | **8 348 644,38** | **0,00** | **114 782 865,63** | **0,00** | **18 134 980,42** | **1 210 994,46** | **606 703,31** | **143 084 188,20** |
| **6. Wartość netto środków trwałych na koniec roku** | **8 349 362,38** | **0,00** | **113 696 763,59** | **0,00** | **16 924 746,74** | **871 271,92** | **514 460,80** | **140 356 605,43** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**6**

## Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | | Wartość |
|---|---|---|
| 1. Wartość brutto środków trwałych w budowie na początek roku | | 4 179 120,10 |
| 2. Zwiększenia nakładów w ciągu roku | | 2 104 069,40 |
| a) | zakup środków trwałych | 2 900,00 |
| | zakup WNIP | |
| b) | inwestycje rozpoczęte | 285 919,22 |
| b) | montaż własnego środka trwałego | |
| c) | ulepszenie w obcym środku trwałym | |
| d) | pozostałe- aport dokumentacji | |
| e) | środki trwałe nie przyjęte jeszcze do użytkowania | |
| j) | Plan Modernizacji WPMIR | 1 815 250,18 |
| k) | projekt Fundusz Spójności 2014-2020 | 0,00 |
| | | |
| 3. Zmniejszenia nakładów w ciągu roku | | 4 695 043,85 |
| a) | przekazanie do używania środków trwałych, w tym: | 4 695 043,85 |
| – | przekazanie na środki trwałe | 0,00 |
| – | przekazanie na WNIP | |
| – | z budowy / ulepszenia własnego środka trwałego | 285 919,22 |
| – | z montażu własnego środka trwałego | |
| – | z ulepszenia w obcym środku trwałym | |
| – | Plan Modernizacji WPMIR | 4 409 124,63 |
| – | projekt Fundusz Spójności 2014-2020 | 0,00 |
| b) | odzyski, np. materiały | |
| c) | straty w trakcie budowy | |
| d) | rozliczenie budowy podłączeń PBOŚ | |
| e) | pozostałe | |
| 4. Wartość brutto środków trwałych w budowie na koniec roku | | 1 588 145,65 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

7

## Zmiany w stanie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych- rok 2022

| Tytuł | Aktywa z tytułu odroczonego | | Polisy ubezpieczeniowe | Prowizje kredytowe | Koszty remontów planowych | Pozostałe- RMK leasing fin (*) | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | odniesione na wynik | odniesione na kapitał własny | | | | | |
| 1. Wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na początek roku obrotowego | 265 686,00 | 0,00 | 0,00 | 12 089,92 | 0,00 | 0,00 | 277 775,92 |
| 2. Zwiększenia | 288 859,00 | | | | | | 288 859,00 |
| 3. Zmniejszenia | 265 686,00 | | | 3 478,81 | | | 269 164,81 |
| 4. Wartość długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku obrotowego | 288 859,00 | 0,00 | 0,00 | 8 611,11 | 0,00 | 0,00 | 297 470,11 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**8** **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych- rok 2022**

| Struktura środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo | | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| 1. | Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Używane na podstawie pozostałych umów | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | | **0,00** | **0,00** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**9** **Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31-12-2022**

| lp. | nazwa | ilość udziałów | wartość nominalna 1 udziału | kwota kapitału |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Gmina Goleniów | 1 715 170,00 | 50,00 | 85 758 500,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | SUMA: | 1 715 170,00 | | 85 758 500,00 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Sereżyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

## Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | Kapitał zapasowy obligatoryjny | Kapitał zapasowy pozostały | Kapitał z aktualizacji wyceny | Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników (sp. z o.o.) | Należne wpłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały rezerwowe | Zysk z lat ubiegłych | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Wartość kapitałów na początek roku obrotowego | 0,00 | 13 981,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 230 359,79 | **1 244 341,14** |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 690 040,42 | **1 090 040,42** |
| a) odpis z zysku | | | | | | | | 690 040,42 | **0,00** |
| b) przesunięcie z innych kapitałów | | | | | | | | | **0,00** |
| c) wpłaty akcjonariuszy/udziałowców | | | | | | | 400 000,00 | | **400 000,00** |
| d) agio | | | | | | | | | **0,00** |
| e) pozostałe | | | | | | | | | **0,00** |
| 3. Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| a) pokrycie strat | | | | | | | | | **0,00** |
| b) przesunięcie na inne kapitały | | | | | | | | 0,00 | **0,00** |
| c) zwrot dopłat i inne wypłaty | | | | | | | | | **0,00** |
| d) pozostałe | | | | | | | | | **0,00** |
| 4. Wartość kapitałów na koniec roku obrotowego | 0,00 | 13 981,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 1 920 400,21 | **2 334 381,56** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**11** **Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2022**

| | Tytuł | Kwota |
|---|---|---|
| 1. | Wynik finansowy netto | -1 595 158,33 |
| 2. | Proponowany podział/pokrycie wyniku, w tym: | -1 595 158,33 |
| a) | zwiększenia/zmniejszenie kapitału zapasowego | -1 595 158,33 |
| b) | zwiększenia/zmniejszenie kapitału rezerwowego | |
| c) | podwyższenie/obniżenie kapitału podstawowego | |
| d) | wypłata dywidend | |
| e) | nagrody, premie dla załogi wraz z ZUS | |
| f) | zasilenie funduszy specjalnych | |
| g) | pokrycie straty z lat ubiegłych | |
| 3. | Wynik niepodzielony/niepokryty | 0,00 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Sobczyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek- rok 2022**

| | Tytuł | Z tytułu dostaw i usług | | Dochodzone na drodze sądowej | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | | | |
| 1. | Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego | 0,00 | 111 670,46 | 100 000,00 | 0,00 | 211 670,46 |
| 2. | Zwiększenia dotyczące: | | 159 562,61 | 347 912,00 | 0,00 | 507 474,61 |
| a) | należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości | | | | | 0,00 |
| b) | należności od dłużników, których wniosek o ogłoszenie upadłości został oddalony | | | | | 0,00 |
| c) | należności kwestionowane przez dłużników | | | 347 912,00 | | 347 912,00 |
| d) | kwot podwyższających wartość należności | | | | | 0,00 |
| e) | należności nieściągalnych objętych odpisem ogólnym | | 159 562,61 | | | 159 562,61 |
| f) | należności bieżących | | | | | 0,00 |
| g) | należności skierowanych na drogę postępowania egzekucyjnego | | | | | 0,00 |
| 3. | Zmniejszenia z tytułu: | | 111 670,46 | 0,00 | 0,00 | 111 670,46 |
| a) | odwrócenia odpisów | | 111 670,46 | | | 111 670,46 |
| b) | wykorzystania odpisów | | | | | 0,00 |
| c) | pozostałe | | | | | 0,00 |
| 4. | Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na koniec roku obrotowego | 0,00 | 159 562,61 | 447 912,00 | 0,00 | 607 474,61 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Szredyńska - Kraus

**PREZES ZARZĄDU**
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek - rok 2022

| Tytuł | Z tytułu umów leasingu operacyjnego | Z tytułu umów leasingu finansowego | Pożyczki | Kredyty bankowe | Emisja dłużnych papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Pozostałe | **Razem** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Wartość zobowiązań długoterminowych na początek roku obrotowego | 846 850,39 | 0,00 | 16 799 958,85 | 5 112 445,56 | 0,00 | 0,00 | 85 896,00 | **22 845 150,80** |
| 2. Zwiększenia | 369 335,39 | 0,00 | 0,00 | 431 945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **801 280,39** |
| a) powstanie | 369 335,39 | | | 431 945,00 | | | | **801 280,39** |
| b) pozostałe- przeniesienie z krótkoterminowych | | | | | | | | **0,00** |
| 3. Zmniejszenia | 518 017,39 | 0,00 | 1 809 224,00 | 1 057 534,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **3 384 775,43** |
| a) spłata | | | | | | | | **0,00** |
| b) umorzenie- GRANT EBI | | | | | | | | **0,00** |
| c) zmiana sposobu ujęcia | | | | | | | | |
| d) pozostałe- przeniesienie na krótkoterminowe | 518 017,39 | | 1 809 224,00 | 1 057 534,04 | | | | **3 384 775,43** |
| 4. Wartość zobowiązań | 698 168,39 | 0,00 | 14 990 734,85 | 4 486 856,52 | 0,00 | 0,00 | 85 896,00 | **20 261 655,76** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

14

**Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych na dzień 31-12-2022**

| Tytuł | | Od 1 do 3 lat | Od 3 do 5 lat | Od 5 do 10 lat | Powyżej 10 lat | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *2024-2026* | *2027-2028* | *2029-2033* | *2034-* | |
| A. JEDNOSTKI POWIĄZANE | | | | | | |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. POZOSTAŁE JEDNOSTKI | | | | | | 0,00 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 8 445 452,75 | 4 272 472,67 | 7 975 075,08 | 2 152 150,30 | 22 845 150,80 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 7 676 564,36 | 4 075 047,03 | 7 628 482,50 | 881 561,87 | 20 261 655,76 |
| C. OGÓŁEM WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ | | | | | | 0,00 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 8 445 452,75 | 4 272 472,67 | 7 975 075,08 | 2 152 150,30 | 22 845 150,80 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 7 676 564,36 | 4 075 047,03 | 7 628 482,50 | 881 561,87 | 20 261 655,76 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serebińska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## 15 Zestawienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych- rok 2022

**Rozliczenie międzyokresowe czynne- krótkoterminowe**

| lp. | treść | kwota |
|---|---|---|
| 1. | Zapłacone ubezpieczenia | 26 377,16 |
| 2. | Pozostałe koszty dot. 2022 | 4 917,59 |
| 3 | Prowizje za udzielenie kredytów | 0,00 |
| 4 | Podatek VAT- do rozliczenia w przyszłych okresach | 119 376,55 |
| 5 | Inne | 10 028,62 |
| | | |
| | SUMA: | 160 699,92 |

**Rozliczenie międzyokresowe bierne- krótkoterminowe**

| lp. | treść | kwota |
|---|---|---|
| 1 | Dotacje do ŚT, do rozliczenia w 2023 roku | 1 445 350,20 |
| 2 | Opłaty środowiskowe, płatne do 31-03-2023 | 74 648,52 |
| 3 | Koszty dot. roku 2022, wynikające z faktur otrzymanych po 01.01.2023 | 580 298,05 |
| 4. | Podatek VAT- do rozliczenia w przyszłych okresach | 103 788,73 |
| 4. | Pozostałe | 20 972,58 |
| | | |
| | SUMA: | 2 225 058,08 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Sempińska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.1** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. FS 2007-2013

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **26 431 127,83** | **0,00** | **0,00** | **26 431 127,83** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 15 733 995,48 | | | 15 733 995,48 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 10 581 729,52 | | | 10 581 729,52 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 115 402,83 | | | 115 402,83 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **6 739 841,84** | **0,00** | **779 115,59** | **7 518 957,43** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 6 739 841,84 | | 779 115,59 | 7 518 957,43 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **19 691 285,99** | **0,00** | **779 115,59** | **18 912 170,40** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno ściekowej na terenie miasta i gminy Goleniów". Umowa numer POIS.01.01.00-00-053/08-00 z dnia 14.09.2009

Dopłaty do kredytu inwestycyjnego BOŚ na wkład własny do projektu "Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno ściekowej na terenie miasta i gminy Goleniów". Umowa WFOŚiGW 2/S/11/OW-KW/O z dnia 17-01-2011.

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.2** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. RPO

| | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|
| **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **4 367 287,25** | **0,00** | **0,00** | **4 367 287,25** |
| otrzymane dotacje w formie zaliczek | 2 581 430,63 | | | 2 581 430,63 |
| otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 1 758 666,11 | | | 1 758 666,11 |
| dopłaty do oprocentowania kredytu | 27 190,51 | | | 27 190,51 |
| | | | | |
| **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **1 009 803,69** | **0,00** | **109 314,27** | **1 119 117,96** |
| rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 1 009 803,69 | | 109 314,27 | 1 119 117,96 |
| | | | | |
| **Stan końcowy** | **3 357 483,56** | **0,00** | **109 314,27** | **3 248 169,29** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie aglomeracji Komarowo, miejscowości- Załom, Pucice, Rurzyca", umowa UDA-RPZP.04.03.00-32-016/09-00 z 24.02.2010

Dopłaty do kredytu inwestycyjnego BOŚ na wkład własny do projektu "Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie aglomeracji Komarowo, miejscowości- Załom, Pucice, Rurzyca". Umowa WFOŚiGW 79/S/10/OW-01-2011.

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**15.3 Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. PROW 1

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **1 822 701,29** | **0,00** | **0,00** | **1 822 701,29** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 1 812 667,26 | | | 1 812 667,26 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 10 034,03 | | | 10 034,03 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **428 915,71** | **0,00** | **45 745,54** | **474 661,25** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 428 915,71 | | 45 745,54 | 474 661,25 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **1 393 785,58** | **0,00** | **45 745,54** | **1 348 040,04** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Żdżary- Łaniewo", umowa 00042-6921-UM1600055/09 z 16.04.2010

Dopłaty do kredytu inwestycyjnego BOŚ na wkład własny do projektu "Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Żdżary-Łaniewo". Umowa WFOŚiGW 2011O0046S z dnia 06-01-2011.

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.4** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. PROW 2

| | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|
| **Stan początkowy** | **1 303 742,03** | | | **1 303 742,03** |
| | | | | |
| **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **1 391 222,18** | **0,00** | **0,00** | **1 391 222,18** |
| otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 1 391 222,18 | | | 1 391 222,18 |
| dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | |
| **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **0,00** | **0,00** | **36 495,28** | **298 098,19** |
| rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 261 602,91 | | 36 495,28 | 298 098,19 |
| | | | | |
| **Stan końcowy** | **1 129 619,27** | **0,00** | **36 495,28** | **1 093 123,99** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Budowa i przebudowa infrastruktury wodociągowo- kanalizacyjnej na obszarach wiejskich Gminy Goleniów", umowa 00173-6921-UM1600194/12 z 18.12.2012

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.5** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. samochodu elektrycznego

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Stan początkowy** | **24 967,86** | | | **24 967,86** |
| | | | | | |
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **59 922,36** | **0,00** | **0,00** | **59 922,36** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 59 922,36 | 0,00 | | 59 922,36 |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **34 954,50** | **0,00** | **8 389,08** | **43 343,58** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 34 954,50 | | 8 389,08 | 43 343,58 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **24 967,86** | **0,00** | **8 389,08** | **16 578,78** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Zakup samochodu elektrycznego", WFOŚiGW w Szczecinie, umowa 2017D0612S z dnia 2018-07-27

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**15.6** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. FS 2014-2020

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **10 024 533,67** | **101 257,92** | **0,00** | **10 125 791,59** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 8 060 897,85 | 0,00 | | 8 060 897,85 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 1 963 635,82 | 101 257,92 | | 2 064 893,74 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **319 757,47** | **0,00** | **352 899,95** | **672 657,42** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 319 757,47 | | 352 899,95 | 672 657,42 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **9 704 776,20** | **101 257,92** | **352 899,95** | **9 453 134,17** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Goleniów- innowacyjne technologie w ochronie środowiska". Umowa POIS.02.03.00-00-0179/16 z dnia 16.05.2017

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**15.7 Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. Projektu INTERREG

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **294 095,90** | **-9 875,24** | **0,00** | **284 220,66** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 294 095,90 | -9 875,24 | | 284 220,66 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **107 170,95** | **0,00** | **38 989,95** | **146 160,90** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 107 170,95 | | 38 989,95 | 146 160,90 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **186 924,95** | **-9 875,24** | **38 989,95** | **138 059,76** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu INTERREG: "STEP-Sludge Technological Ecological Progress - increasing the quality and reuse of sewage sludge" Umowa Nr: STHB.02.02.00.32.0110/17 z dnia 16.04.2018r.

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.8** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. Projektu RPO 2014-2020 Fotowoltaika

| | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|
| **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **1 035 756,12** | **0,00** | **0,00** | **1 035 756,12** |
| otrzymane dotacje w formie zaliczek | 436 040,43 | 0,00 | | 436 040,43 |
| otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 599 715,69 | 0,00 | | 599 715,69 |
| dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | |
| **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **171 717,57** | **0,00** | **63 916,92** | **235 634,49** |
| rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 171 717,57 | | 63 916,92 | 235 634,49 |
| | | | | |
| **Stan końcowy** | **864 038,55** | **0,00** | **63 916,92** | **800 121,63** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Wykonanie instalacji fotowoltaicznych"
umowa RPZP.02.10.00-00-32/B077/17-00 z dnia 19.06.2018

DYREKTOR FINANSOWY
*mgr Anna Seredyńska - Kraus*

PREZES ZARZĄDU
*mgr inż. Janusz Dawidziak*

Za zgodność
z oryginałem

**15.9 Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. samochodu elektr + ładowarka

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **69 591,53** | **0,00** | **0,00** | **69 591,53** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 69 591,53 | 0,00 | | 69 591,53 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **27 445,08** | **0,00** | **12 666,96** | **40 112,04** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 27 445,08 | | 12 666,96 | 40 112,04 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **42 146,45** | **0,00** | **12 666,96** | **29 479,49** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Zakup samochodu elektrycznego wraz ze stacją ładowania"
umowa WFOŚ 2019D2830S

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.10** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. 2 samochody elektr + ładowarka

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **168 150,81** | **0,00** | **0,00** | **168 150,81** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 168 150,81 | 0,00 | | 168 150,81 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **33 724,77** | **0,00** | **15 189,24** | **48 914,01** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 33 724,77 | | 15 189,24 | 48 914,01 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **134 426,04** | **0,00** | **15 189,24** | **119 236,80** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Zakup 2 samochodów elektrycznych i stacji ładowania"
umowa z WFOŚiGW w Szczecinie, numer 2020D0889S z dnia 06.05.2020

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.11** **Rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na 31-12-2022** część dot. filmów edukacyjnych

| | | stan na początek roku | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Zwiększenie stanu R.M. z tytułu:** | **12 000,00** | **0,00** | **0,00** | **12 000,00** |
| | otrzymane dotacje w formie zaliczek | 0,00 | | | 0,00 |
| | otrzymane dotacje w formie płatności pośrednich | 12 000,00 | 0,00 | | 12 000,00 |
| | dopłaty do oprocentowania kredytu | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | |
| | **Zmniejszenie stanu R.M. z tytułu:** | **4 500,00** | **0,00** | **3 600,00** | **8 100,00** |
| | rozliczenie- aktywowanie w poz.przychody operacyjne | 4 500,00 | | 3 600,00 | 8 100,00 |
| | | | | | |
| | **Stan końcowy** | **7 500,00** | **0,00** | **3 600,00** | **3 900,00** |

*Dane uzupełniające*

Otrzymane dofinansowanie na realizację projektu "Edukacyjne filmy o wodzie pt. Co słychać w sieci"
umowa WFOŚ 2020D2889S z dnia 10.11.2020

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**15.12** Rezerwy na świadczenia pracownicze - stan na 31-12-2022

| | stan na początek roku | zwiekszenia | zmniejszenia | stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|
| Rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe | 139 297,29 | 122 826,73 | 139 297,29 | 122 826,73 |

Rezerwy pracownicze na dzień 01.01.2022 roku

| Wyszczególnienie | Rezerwa na nagrody jubileuszowe [zł] | Rezerwa na odprawy emerytalne [zł] | Rezerwa na odprawy rentowe [zł] | Rezerwa ogółem [zł] |
|---|---|---|---|---|
| Zobowiązania krótkoterminowe | 93 408,00 | 19 906,00 | 1 290,00 | 114 604,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 670 726,00 | 276 562,00 | 8 079,00 | 955 367,00 |
| Razem | 764 134,00 | 296 468,00 | 9 369,00 | 1 069 971,00 |

| Wyszczególnienie | Rezerwa na nagrody jubileuszowe [zł] | Rezerwa na odprawy emerytalne [zł] | Rezerwa na odprawy rentowe [zł] | Rezerwa ogółem [zł] |
|---|---|---|---|---|
| Krótkoterminowe- rozw.rezerwy- wypłata | 97 825,00 | 0,00 | 0,00 | 97 825,00 |
| Krótkoterminowe- rozw.rezerwy- niewykorzystanie | | | -252,00 | -252,00 |
| Krótkoterminowe- przeniesienie z długoterm. | 102 671,00 | -1 186,00 | | 101 485,00 |
| **Krótkoterminowe- saldo** | **98 254,00** | **18 720,00** | **1 542,00** | **118 516,00** |
| Długoterminowe- przeniesienie na krótkoterm. | 102 671,00 | -1 186,00 | | 101 485,00 |
| Długoterminowe- rozw.rezerwy- niewykorzystanie | | | 357,00 | 357,00 |
| Długoterminowe- utworzenie rezerwy | 44 493,00 | 12 322,00 | | 56 815,00 |
| **Długoterminowe- saldo** | **612 548,00** | **290 070,00** | **7 722,00** | **910 340,00** |

Rezerwy pracownicze na dzień 31.12.2022 roku

| Wyszczególnienie | Rezerwa na nagrody jubileuszowe [zł] | Rezerwa na odprawy emerytalne [zł] | Rezerwa na odprawy rentowe [zł] | Rezerwa ogółem [zł] |
|---|---|---|---|---|
| Zobowiązania krótkoterminowe | 102 671,00 | 18 720,00 | 1 542,00 | 122 933,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 612 548,00 | 290 070,00 | 7 722,00 | 910 340,00 |
| Razem | 715 219,00 | 308 790,00 | 9 264,00 | 1 033 273,00 |

Wyceny rezerw na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe dokonano metodą aktuarialną

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Średyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Wykaz grup zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31-12-2022

| | Tytuł | Hipoteka | Zastaw na towarze | Zastaw na ruchomościach | Przewłaszczenie | Blokada na rachunku bankowym | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Wykaz zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | | | |
| a) | kwota zabezpieczanego zobowiązania | 50 863 209,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 863 209,83 |
| b) | kwota zabezpieczenia | 64 826 290,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 826 290,53 |
| 2. | Zwiększenia | | | | | | |
| a) | kwota zabezpieczanego zobowiązania | | | | | | 0,00 |
| b) | kwota zabezpieczenia | | | | | | 0,00 |
| 3. | Zmniejszenia | | | | | | |
| a) | kwota zabezpieczanego zobowiązania | | | | | | 0,00 |
| b) | kwota zabezpieczenia | | | | | | 0,00 |
| 4. | Wykaz zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | | | | |
| a) | kwota zabezpieczanego zobowiązania | 50 863 209,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 863 209,83 |
| b) | kwota zabezpieczenia | 64 826 290,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 826 290,53 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Sereczyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym gwarancje, poręczenia i zobowiązania wekslowe- rok 2022

| Tytuł | Udzielone gwarancje | udzielone poręczenie | Weksel własny | Razem |
|---|---|---|---|---|
| 1. Wykaz zobowiązań na początek | | | | |
| a) kwota zabezpieczanego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 109 661 928,41 | 109 661 928,41 |
| b) kwota zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 109 661 928,41 | 109 661 928,41 |
| 2. Zwiększenia | | | | |
| a) kwota zabezpieczanego zobowiązania | | | | 0,00 |
| b) kwota zabezpieczenia | | | | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | | | | |
| a) kwota zabezpieczanego zobowiązania | | | | 0,00 |
| b) kwota zabezpieczenia | | | | 0,00 |
| 4. Wykaz zobowiązań na koniec roku | | | | |
| a) kwota zabezpieczanego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 109 661 928,41 | 109 661 928,41 |
| b) kwota zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 109 661 928,41 | 109 661 928,41 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| Tytuł | Z tytułu dostaw i usług, plus zaliczki | | Kredyty i pożyczki | Inne zobowiązania finansowe- leasing | Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | Z tytułu wynagrodzeń | Pozostałe (inne + zaliczki na dostawy) | Fundusze specjalne | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | | | | | | | |
| 1. Wartość zobowiązań krótkoterminowych na początek roku obrotowego | 896 737,88 | 0,00 | 3 137 844,08 | 433 746,75 | 305 799,43 | 264 215,22 | 84 519,77 | 59 886,14 | 5 182 749,27 |
| 2. Zwiększenia | 645 725,58 | 0,00 | 2 913 703,76 | 518 017,39 | 722 168,05 | 303 279,75 | 112 949,28 | 45 686,99 | 5 261 530,80 |
| a) powstanie | 645 725,58 | | | | 722 168,05 | 303 279,75 | 112 949,28 | 45 686,99 | 1 829 809,65 |
| b) pozostałe- przeniesienie z długoterm. | | | 2 913 703,76 | 518 017,39 | | | | | 3 431 721,15 |
| 3. Zmniejszenia | 896 737,88 | 0,00 | 3 137 844,08 | 433 746,75 | 305 799,43 | 264 215,22 | 84 519,77 | 59 886,14 | 5 182 749,27 |
| a) spłata | 896 737,88 | | 3 137 844,08 | 433 746,75 | 305 799,43 | 264 215,22 | 84 519,77 | 59 886,14 | 5 182 749,27 |
| b) inne- zmiana sposobu ujęcia | | | | | | | | | 0,00 |
| c) pozostałe- przeniesienie na długoterm. | | | | | | | | | 0,00 |
| d) umorzenie pożyczek WFOŚ | | | | | | | | | |
| 4. Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku obrotowego | 645 725,58 | 0,00 | 2 913 703,76 | 518 017,39 | 722 168,05 | 303 279,75 | 112 949,28 | 45 686,99 | 5 261 530,80 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

## Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31-12-2022

| Tytuł | | Przeterminowane | O terminie płatności od dnia bilansowego | | | | | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Do 1 miesiąca | Od 2 do 3 miesięcy | Od 4 do 6 miesięcy | Od 7 do 12 miesięcy | Powyżej 1 roku – z tytułu dostaw i usług | |
| A. | JEDNOSTKI POWIĄZANE | | | | | | | 0,00 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | POZOSTAŁE JEDNOSTKI | | | | | | | 0,00 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 1 277 223,32 | 982 649,85 | 944 355,03 | 1 918 634,93 | 0,00 | 5 122 863,13 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 1 562 559,59 | 1 014 833,58 | 976 952,79 | 1 661 497,86 | | 5 215 843,81 |
| C. | OGÓŁEM WARTOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ | | | | | | | 0,00 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 1 277 223,32 | 982 649,85 | 944 355,03 | 1 918 634,93 | 0,00 | 5 122 863,13 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 1 562 559,59 | 1 014 833,58 | 976 952,79 | 1 661 497,86 | 0,00 | 5 215 843,81 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2022 do 31-12-2022

| | Tytuł | Z tytułu dostaw i usług | | Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń | Dochodzone na drodze sądowej | Budżetowe | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| 1. | Wartość brutto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego | 2 962 119,96 | 0,00 | 249 772,00 | 931,40 | 0,00 | 338 810,59 | 3 551 633,95 |
| 2. | Wartość brutto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego | 3 031 293,85 | 0,00 | 100 000,00 | 447 912,00 | 0,00 | 51 917,36 | 3 631 123,21 |
| 3. | Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego | 211 670,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 670,46 |
| 4. | Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na koniec roku obrotowego | 159 562,61 | 0,00 | 0,00 | 447 912,00 | 0,00 | 0,00 | 607 474,61 |
| 5. | Wartość netto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego | 2 750 449,50 | 0,00 | 249 772,00 | 931,40 | 0,00 | 338 810,59 | 3 339 963,49 |
| 6. | Wartość netto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego | 2 871 731,24 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 51 917,36 | 3 023 648,60 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dewidziak

Za zgodność
z oryginałem

## Struktura czasowa należności krótkoterminowych na dzień 31-12-2022

| Tytuł | | Przeterminowane | O terminie płatności od dnia bilansowego | | | | | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Do 1 miesiąca | Od 2 do 3 miesięcy | Od 4 do 6 miesięcy | Od 7 do 12 miesięcy | Powyżej 1 roku – z tytułu dostaw i usług | |
| A. | JEDNOSTKI POWIĄZANE | | | | | | | 0,00 |
| | 1. Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | 0,00 |
| B. | POZOSTAŁE JEDNOSTKI | | | | | | | 0,00 |
| | 1. Stan na początek roku obrotowego | 599 902,11 | 2 170 443,24 | 421 806,20 | 119 061,93 | 28 750,01 | 0,00 | 3 339 963,49 |
| | 2. Stan na koniec roku obrotowego | 637 174,90 | 2 336 683,87 | 15 289,82 | 27 750,00 | 6 750,01 | | 3 023 648,60 |
| C. | OGÓŁEM WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI | | | | | | | 0,00 |
| | 1. Stan na początek roku obrotowego | 599 902,11 | 2 170 443,24 | 421 806,20 | 119 061,93 | 28 750,01 | 0,00 | 3 339 963,49 |
| | 2. Stan na koniec roku obrotowego | 637 174,90 | 2 336 683,87 | 15 289,82 | 27 750,00 | 6 750,01 | 0,00 | 3 023 648,60 |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Sełedyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów - rok 2022

| Tytuł | Poprzedni rok obrotowy 2021 | | | | Bieżący rok obrotowy 2022 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | kraj | Unia Europejska | poza Unią Europejską | ogółem | kraj | Unia Europejska | poza Unią Europejską | ogółem |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży: | 23 055 868,53 | | 0,00 | 23 055 868,53 | 24 957 435,17 | 0,00 | 0,00 | 24 957 435,17 |
| a) sprzedaż wody | 7 493 315,34 | | 0,00 | 7 493 315,34 | 7 999 590,96 | | | 7 999 590,96 |
| - gospodarstwa domowe | 4 785 106,08 | | | 4 785 106,08 | 4 987 512,20 | | | 4 987 512,20 |
| - pozostałe jednostki | 2 708 209,26 | | | 2 708 209,26 | 3 012 078,76 | | | 3 012 078,76 |
| - dopłata gminy do grupy taryfowej gospodarstwa domowe | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| b) odbiór ścieków | 13 512 256,67 | | 0,00 | 13 512 256,67 | 14 388 326,33 | | | 14 388 326,33 |
| - gospodarstwa domowe | 8 552 487,47 | | | 8 552 487,47 | 8 893 321,46 | | | 8 893 321,46 |
| - pozostałe jednostki | 4 959 769,20 | | | 4 959 769,20 | 5 495 004,87 | | | 5 495 004,87 |
| - dopłata gminy do grupy taryfowej gospodarstwa domowe | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| c) woda- opłaty za gotowość | 272 455,44 | | | 272 455,44 | 282 126,41 | | | 282 126,41 |
| d) ścieki- opłaty za gotowość | 404 825,63 | | | 404 825,63 | 436 192,45 | | | 436 192,45 |
| e) opłaty za odczyt | 239 272,66 | | | 239 272,66 | 247 524,29 | | | 247 524,29 |
| f) opłaty za rozliczenie | 160 726,05 | | | 160 726,05 | 166 166,14 | | | 166 166,14 |
| | | | | | | | | |
| g) odbiór odpadów płynnych | 396 068,48 | | | 396 068,48 | 494 978,84 | | | 494 978,84 |
| h) usługi laboratoryjne | 110,00 | | | 110,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| i) Pozostałe usługi | 576 838,26 | | | 576 838,26 | 942 529,75 | | | 942 529,75 |
| | | | | | | | | |
| Razem | **23 055 868,53** | | **0,00** | **23 055 868,53** | **24 957 435,17** | **0,00** | **0,00** | **24 957 435,17** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**23** **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto za rok 2022**

| Tytuł | | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|
| 1. Zysk brutto | | -1 438 912,33 | 861 022,42 |
| 2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice | | 676 908,84 | 590 431,38 |
| - odpisy aktualizujące wartość należności | (+) | 395 804,15 | 134 240,90 |
| - niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych za rok bieżący (z tyt. pełnienia funkcji w organach spółki, zlecenia) + koszty ZUS od tych umów | (+) | 53 085,14 | 39 094,32 |
| - naliczone odsetki od zobowiązań | (+) | 46 939,82 | 32 776,25 |
| - odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych | (+) | | |
| - ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej | (+) | | |
| - rezerwa na koszty, które będą ponoszone w następnych latach obrotowych | (+) | 181 079,73 | 384 319,91 |
| - niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne w części finansowanej przez pracodawcę | (+) | | |
| - pozostałe | (+) | | |
| 3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów (różnice trwałe) | (-) | 775 124,18 | 787 604,69 |
| Amortyzacja podatkowa środków trwałych, wyższa od amortyzacji bilansowej (dla środków trwałych wytworzonych ze środków UE stawki podatkowe są wyższe od bilansowych) | | 775 124,18 | 787 604,69 |
| - POIŚ 2007-2013 | | 0,00 | 0,00 |
| - PROW | | 0,00 | 0,00 |
| - RPO | | 0,00 | 0,00 |
| - PROW2 | | 0,00 | 0,00 |
| - POIŚ 2014-2020 | | 0,00 | 0,00 |
| - samochód elektryczny | | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe ŚT | | 775 124,18 | 787 604,69 |
| | | | |
| 3. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice trwałe) | | 2 277 182,46 | 2 183 446,68 |
| - koszty podniesienia kapitału zakładowego spółki | (+) | | |
| - darowizny | (+) | 1 550,00 | 5 286,00 |
| - odsetki budżetowe | (+) | 60,24 | 19,14 |
| - amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów | (+) | | |
| - składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa | (+) | 3 018,28 | 1 792,00 |
| - podatek VAT niestanowiący kosztów uzyskania przychodów | (+) | | |
| - różnica amortyzacji samochodów osobowych w części przekraczającej 20 000 EUR wartości samochodów | (+) | | |
| - składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20 000 EUR | (+) | | |
| - koszty reprezentacji | (+) | 20 369,02 | 20 122,03 |
| - wierzytelności odpisane jako przedawnione | (+) | 16 094,26 | 20,00 |
| - pozostałe (w tym: koszty lat ubiegłych) | (+) | 23 521,89 | 12 788,31 |
| - PFRON | (+) | 145 782,00 | 122 271,00 |
| - koszty amortyzacji od środków trwałych w leasingu, który dla celów bilansowych jest leasingiem finansowym, natomiast dla celów podatkowych- operacyjnym | (+) | 480 883,02 | 414 041,52 |
| - koszty finansowe od umów leasingu, który dla celów bilansowych jest kwalifikowany jako leasing finansowy, a dla celów podatkowych jako leasing operacyjny | (+) | 111 585,30 | 53 725,81 |
| - odpisy na ZFŚS ponad odpis podstawowy | (+) | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki na rzecz osób wchodzących w skład Rad Nadzorczych, poza wynagrodzeniem | (+) | 2 100,00 | 1 150,00 |
| - amortyzacja środków trwałych, w części sfinansowanej dotacjami unijnymi | | 1 466 322,78 | 1 315 102,75 |
| - koszty INTERREG, do refundacji ze środków pomocowych | | 5 895,67 | 237 128,12 |
| 4. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat | | 71 870,57 | 72 882,43 |
| - odpisy aktualizujące wartość należności | (-) | | |
| - wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych za lata poprzednie (z tyt. pełnienia funkcji w organach spółki, zlecenia), umów o pracę | (-) | 32 776,25 | 33 082,89 |
| - odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych zbytych lub wykorzystanych w roku bieżącym | (-) | | |
| - zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej lat poprzednich | (-) | | |
| - wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach poprzednich | (-) | | |
| - zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach poprzednich | (-) | 39 094,32 | 39 799,54 |
| 5. Przychody niebędące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe) | | 349 292,61 | 103 780,79 |
| - naliczone odsetki od lokat terminowych | (-) | 0,00 | 0,00 |
| - naliczone, ale jeszcze nie otrzymane kary umowne, podwójne kwoty zadatku itp.. | (-) | 347 912,00 | 100 000,00 |
| - naliczone, ale jeszcze nie otrzymane dopłaty do odsetek od kredytów inwestycyjnych (WFOŚiGW Szczecin) | (-) | 1 380,61 | 3 780,79 |
| - pozostałe | (-) | | |
| 6. Przychody niebędące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe) | | 1 700 571,07 | 1 950 874,14 |
| - rozliczenie ujemnej wartości firmy | (-) | | |
| - rozwiązanie rezerw na koszty, które nie zostały uprzednio zaliczone do kosztów uzyskania przychodu | (-) | 234 248,29 | 398 643,27 |
| - ulga z tytułu zakupu kas fiskalnych | (-) | | |
| - odwrócenie odpisu aktualizacyjnego należności | (-) | 0,00 | 0,00 |
| - dotacja Interreg- na wydatki inne niż ŚT | (-) | 0,00 | 237 128,12 |
| - Przychody z tytułu otrzymania dotacji unijnych na inwestycje | (-) | 1 466 322,78 | 1 315 102,75 |
| 7. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice | | 4 870,65 | 25 894,54 |
| - otrzymane kary umowne (zarachowane jako przychody w 2020 | (+) | 0,00 | 0,00 |
| - otrzymane dopłaty WFOŚ za rok 2021 (wpływ 2022) | (+) | 4 870,65 | 25 894,54 |
| - wpływ odsetek od lokat terminowych za rok 2021 | (+) | 0,00 | 0,00 |
| 8. Przychody przyszłych okresów stanowiące przychód do opodatkowania podatkiem | (+) | 0,00 | 0,00 |
| 9. Statystyczne przychody podatkowe | | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |

DYREKTOR FINANSOWY
Halina Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

| | | | |
|---|---|---|---|
| - wartość nieodpłatnego poręczenia przez udziałowca kredytu inwest. | (+) | 0,00 | 0,00 |
| - dopłaty do odsetek od kredytu (rozliczenia NFOŚ- BOŚ) | (+) | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | (+) | 0,00 | 0,00 |
| 10. Dochody wolne od podatku | (–) | 0,00 | 0,00 |
| 11. Inne zmiany podstawy opodatkowania | | 621 606,66 | 468 787,08 |
| - suma zapłaconych opłat leasingowych w przypadku, kiedy dla celów bilansowych umowy kwalifikakuje się jako leasing finansowy, a dla celów podatkowych- jako leasing operacyjny | (–) | 621 606,66 | 468 787,08 |
| - kwota opłat wstępnych od umów leasingowych, rozliczanych przez okres trwania umowy leasingu, obciążająca rok bieżący | (–) | 0,00 | 0,00 |
| 12. Podstawa naliczenia podatku dochodowego - przed odliczaniem strat | | -1 998 415,00 | 276 866,00 |
| - odliczenia od dochodu (rozliczenie strat podatkowych) | (–) | 0,00 | 276 866,00 |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**24** **Dane o kosztach rodzajowych jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego, za rok 2022**

| Lp. | Rodzaj kosztu | bieżący rok obrotowy 2022 | ubiegły rok obrotowy 2021 |
|---|---|---|---|
| 1. | Amortyzacja | 7 458 033,66 | 7 366 563,87 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 5 920 446,24 | 4 076 729,27 |
| 3. | Usługi obce | 2 662 985,65 | 2 592 253,65 |
| 4. | Podatki i opłaty | 1 702 382,14 | 1 484 744,43 |
| 5. | Wynagrodzenia | 6 776 168,08 | 5 722 565,29 |
| 6. | Ubezpieczenia i inne świadczenia | 1 923 114,68 | 1 597 151,36 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 365 250,94 | 323 983,74 |
| Razem | | **26 808 381,39** | **23 163 991,61** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**25** **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, za rok 2022**

| Koszt wytworzenia | | Bieżący rok obrotowy- 2022 | Ubiegły rok obrotowy- 2021 |
|---|---|---|---|
| 1. | Środki trwałe w budowie, w tym: | 2 092 301,89 | 5 670 413,93 |
| – | odsetki | | |
| – | skapitalizowane różnice kursowe | | |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | | |
| – | odsetki | | |
| – | skapitalizowane różnice kursowe | | |
| 3. | Pozostałe | | |
| Razem | | 2 092 301,89 | 5 670 413,93 |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Sendyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## 26 Poniesione w bieżącym roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

| Lp. | Wyszczególnienie | Nakłady poniesione w roku bieżącym 2022 | Nakłady planowane na rok następny - 2023 |
|---|---|---|---|
| 1. | Niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska | 2 092 301,89 | 4 660 000,00 |
| | a) wartości niematerialne i prawne | | |
| | b) środki trwałe | | |
| | c) środki trwałe w budowie | 2 092 301,89 | 4 660 000,00 |
| | d) inne | | |
| 2. | Niefinansowe aktywa trwałe pozostałe | | |
| | a) wartości niematerialne i prawne | | |
| | b) środki trwałe | | |
| | c) środki trwałe w budowie | | |
| | d) inwestycje w nieruchomości | | |
| | e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne | | |
| | f) inne | | |
| 3. | Niefinansowe aktywa trwałe razem | 2 092 301,89 | 4 660 000,00 |
| | a) wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | b) środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki trwałe w budowie | 2 092 301,89 | 4 660 000,00 |
| | d) inwestycje w nieruchomości | | |
| | e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne | | |
| | f) inne | | |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**27** **Informacje o pozostałych przychodach operacyjnych, za rok 2022**

| Lp. | Tytuł | ubiegły rok obrotowy 2021 | bieżący rok obrotowy 2022 | W tym: nieuznany za przychód do opodatkowania 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Przychody ze sprzedaży środków trwałych, inwestycji i wartości niematerialnych i prawnych | 20 326,02 | 0,00 | |
| 2 | Przychody z likwidacji środków trwałych | | | |
| 3 | Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania | 12 745,95 | 46 769,15 | |
| 4 | Przedawnione zobowiązania | | | |
| 5 | Umorzenie pożyczek inwestycyjnych WFOŚ | | | |
| 6 | Otrzymane darowizny środków trwałych | | | |
| 7 | Otrzymane dotacje z PUP na szkolenia | | | |
| 8 | Rozwiązane rezerwy na należności | | | 0,00 |
| 9 | Rozwiązane rezerwy na niedobory i szkody | | | |
| 10 | Nadwyżki inwentaryzacyjne | | | |
| 11 | Rozwiązanie utworzonych rezerw na koszty | 398 643,27 | 234 248,29 | 234 248,29 |
| 12 | Zwrot opłat sądowych, komorniczych i inkasa | 1 750,93 | 500,55 | |
| 13 | Pozostałe przychody operacyjne | 32 042,97 | 3 463,54 | |
| 14 | Refundacja kosztów wynagrodzeń- prace interwencyjne | 4 917,99 | 12 660,18 | |
| 15 | Zaliczenie w przychody części dotacji | 1 315 102,75 | 1 466 322,78 | 1 466 322,78 |
| | - POIŚ 2007-2013 | 751 899,00 | 779 115,59 | 779 115,59 |
| | - PROW | 45 548,64 | 45 745,54 | 45 745,54 |
| | - RPO | 109 326,96 | 109 314,27 | 109 314,27 |
| | - PROW2 | 34 835,52 | 36 495,28 | 36 495,28 |
| | - samochód elektryczny WFOŚ 2017D0612S | 8 389,08 | 8 389,08 | 8 389,08 |
| | - POIŚ 2014-2010 | 216 699,19 | 352 899,95 | 352 899,95 |
| | - INTERREG | 32 012,76 | 38 989,95 | 38 989,95 |
| | - RPO fotowoltaika | 76 318,92 | 63 916,92 | 63 916,92 |
| | - samochód elekt z ładowarką- WFOŚ 2019D2830S | 12 666,96 | 12 666,96 | 12 666,96 |
| | - 2x sam.el. + stacja WFOŚ 2020D0889S | 23 805,72 | 15 189,24 | 15 189,24 |
| | - filmy edukacyjne WFOŚ 2020D2889S | 3 600,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| | | | | |
| 16 | dotacja Interreg (wydatki inne niż ŚT) | 237 128,12 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| 17 | Zajęcie pasa | | | |
| | | | | |
| 18 | Kary umowne | 100 000,00 | 347 912,00 | |
| | | | | |
| | **Razem** | **2 122 658,00** | **2 111 876,49** | **1 700 571,07** |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Średyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**28** **Informacje o pozostałych kosztach operacyjnych, za rok 2022**

| Lp. | Tytuł | ubiegły rok obrotowy 2021 | bieżący rok obrotowy 2022 | W tym: niestanowiące kosztów uzyskania przychodu 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Wartość netto sprzedanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2. | Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Koszty likwidacji środków trwałych | | | |
| 4. | Nieplanowane odpisy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność | | | |
| 5. | Wartość inwestycji bez efektu gospodarczego | | | |
| 6. | Wartość inwestycji przekazanych nieodpłatnie | | | |
| 7. | Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji | | | |
| 8. | Odpisy aktualizujące wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego | | | |
| 10. | Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne | 20,00 | 16 094,26 | 16 094,26 |
| 11. | Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe | 5 286,00 | 1 550,00 | 1 550,00 |
| 12. | Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego oraz likwidacja składników majątku obrotowego | | | 0,00 |
| 14. | Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania | 69,16 | 355,73 | |
| 15. | Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego | 3 491,52 | 23 145,72 | |
| 17. | Utworzone rezerwy na należności wątpliwe i nieściągalne | 134 240,90 | 395 804,15 | 395 804,15 |
| 18. | Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych | 95 175,95 | 122 826,73 | 122 826,73 |
| 19. | Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze | 289 143,96 | 58 253,00 | 58 253,00 |
| 20. | Koszty służebności przesyłu | 5 008,50 | 200,00 | |
| 21. | Składki na rzecz organizacji społecznych, do których przynależność nie jest obowiązkowa | | 3 018,28 | 3 018,28 |
| 21 | Pozostałe koszty operacyjne- projekt Interreg | | 5 895,67 | 5 895,67 |
| 21 | Inne koszty operacyjne | 12 832,82 | 23 521,89 | 23 521,89 |
| | **Razem** | **545 268,81** | **650 665,43** | **626 963,98** |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Sendyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**29** **Informacje o przychodach finansowych, za rok 2022**

| Lp. | Tytuł | ubiegły rok obrotowy 2021 | bieżący rok obrotowy 2022 | W tym: nieuznany za przychód do opodatkowania 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Wynik na sprzedaży papierów wartościowych (akcji, obligacji) | | | |
| 2. | Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie obcej | | | |
| 3. | Odsetki od udzielonych pożyczek | | | |
| 4. | Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych do 3 miesięcy | 0,38 | 0,65 | |
| 5. | Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy | | | |
| 6. | Odsetki od należności od odbiorców: | 10 206,32 | 9 229,14 | |
| | a) zapłacone | 10 206,32 | 9 229,14 | |
| | b) niezapłacone | 0,00 | 0,00 | |
| 7. | Przychody z tytułu różnic kursowych zrealizowanych | | | |
| 8. | Zarachowane dywidendy | | | |
| 9. | Rozwiązanie rezerw utworzonych w ciężar kosztów operacji finansowych | | | |
| 10. | Dopłaty WFOŚ do odsetek- kredyty inwestycyjne | 3 780,79 | 1 380,61 | 1 380,61 |
| | otrzymane po dniu bilansowym | | | |
| | **Razem:** | **13 987,49** | **10 610,40** | **1 380,61** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Sere[illegible]

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

## Informacje o kosztach finansowych, za rok 2022

| Lp. | Tytuł | ubiegły rok obrotowy 2021 | bieżący rok obrotowy 2022 | W tym: niestanowiące kosztów uzyskania przychodu 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Wynik na sprzedaży papierów wartościowych (akcji, obligacji) | | | |
| 2. | Odsetki od zaciągniętych pożyczek | 397 285,74 | 514 013,20 | 46 939,82 |
| 3. | Odsetki od kredytów | 167 372,89 | 417 060,01 | 0,00 |
| 4. | Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek | 3 029,31 | 15 529,55 | 0,00 |
| 5. | Odsetki od obligacji własnych | | | |
| 6. | Koszty z tytułu różnic kursowych,w tym: | | | |
| | a) różnice kursowe zrealizowane ogółem | | | |
| | b) różnice kursowe z wyceny bilansowej ogółem | | | |
| 7. | Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców,w tym: | 798,29 | 1 539,27 | |
| | a) zapłacone | 798,29 | 1 539,27 | |
| | b) niezapłacone | | | |
| 8. | Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku | 53 725,81 | 111 585,30 | 111 585,30 |
| 9. | Odsetki od zobowiązań budżetowych | 19,14 | 60,24 | 60,24 |
| 10. | Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego | | | |
| 11. | Rezerwy na należności | | | |
| 12. | Pozostałe koszty finansowe | | | |
| | **Razem** | **622 231,18** | **1 059 787,57** | **158 585,36** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**31** **Informacja o związkach przyczynowo-skutkowych podatku dochodowego memoriałowego i kasowego, stan na dzień 31-12-2022**

| Lp. | Znak | Treść | Kwota |
|---|---|---|---|
| 1. | | Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat (podatek bieżący i odroczony) | 156 246,00 |
| 2. | +/– | Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny) | 364 720,00 |
| 3. | +/– | Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (bez aktywów odnoszonych na kapitał własny) | 18 319,00 |
| 4. | | Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej (podatek bieżący obciążający wynik finansowy bieżącego okresu) | 0,00 |
| 5. | + | Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej (podatek bieżący odnoszony bezpośrednio z deklaracji na kapitał własny) | 0,00 |
| 6. | | Podatek dochodowy wg deklaracji podatkowej | **0,00** |
| 7. | +/– | Zmiana stanu należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 15 000,00 |
| 8. | +/– | Zmiana stanu zobowiązań z tytułu bieżącego podatku dochodowego | 0,00 |
| 9. | | Podatek dochodowy zapłacony | **15 000,00** |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Sereczyńska - Krewis

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

32

## Ustalenie wartości odroczonego podatku dochodowego- 31-12-2022

| lp | treść | wartość księgowa | wartość podatkowa | różnica | uwagi | 19% podatek odroczony (aktywa) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Należności (z uwzgl. Odpisu aktualizacyjnego) | 2 871 731,24 | 3 479 205,85 | -607 474,61 | różnica ujemna | -115 420,00 |
| 2 | wartość rezerw na przyszłe zobowiązania | 4 620,00 | | 4 620,00 | różnica ujemna | 878,00 |
| 3 | wartość rezerw na świadczenia pracownicze | 1 156 099,73 | | 1 156 099,73 | różnica ujemna | 219 659,00 |
| 3 | naliczone odsetki od zobowiązań- WFOŚ, banki | 46 939,82 | | 46 939,82 | różnica ujemna | 8 919,00 |
| 4 | umowy cywilnoprawne + ZUS - płatne w 2022 | 53 085,14 | | 53 085,14 | różnica ujemna | 10 086,00 |
| 5 | Naliczone dopłaty do odsetek WFOŚ za 2022, otrzymane w 2023 | 1 380,61 | | 1 380,61 | różnica dodatnia | 262,00 |
| 6 | Środki trwałe, WNIP- różnice przejściowe w amortyzacji | 140 947 476,97 | 133 124 299,14 | 7 823 177,83 | różnica dodatnia | 1 486 404,00 |
| 7 | Naliczony podwójny zadatek ( nie otrzymany w 2021 roku) | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | różnica dodatnia | 19 000,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | SUMA | 1 629 788,00 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
Gar inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

## Zestawienie terminów odwracania się różnic ujemnych i dodatnich wykazanych na dzień 31-12-2022

### RÓŻNICE UJEMNE

| Pozycja | Wartość różnicy | Lata odwracania się różnicy, stopy podatkowe i kwoty rezerw | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2022+1 ( 19%) | | 200X+2 (.....%) | | 200X+3 (.....%) | | ..... |
| | | kwota różnicy | wartość aktywów | kwota różnicy | wartość aktywów | kwota różnicy | wartość aktywów | |
| 1 | -607 474,61 | -607 474,61 | 0,00 | | | | | |
| 2 | 4 620,00 | 4 620,00 | 0,00 | | | | | |
| 3 | 1 156 099,73 | 1 156 099,73 | 0,00 | | | | | |
| 4 | 46 939,82 | 46 939,82 | 0,00 | | | | | |
| 5 | 53 085,14 | 53 085,14 | 0,00 | | | | | |
| | 653 270,08 | 653 270,08 | 0,00 | | | | | |

### RÓŻNICE DODATNIE

| Pozycja | Wartość różnicy | Lata odwracania się różnicy, stopy podatkowe i kwoty rezerw | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2022+1 ( 19%) | | 200X+2 (.....%) | | 200X+3 (.....%) | | ..... |
| | | kwota różnicy | wartość rezerwy | kwota różnicy | wartość rezerwy | kwota różnicy | wartość rezerwy | |
| 1 | 1 380,61 | 1 380,61 | 0,00 | | | | | |
| 2 | 7 823 177,83 | 7 823 177,83 | 0,00 | | | | | |
| 3 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | | | | |
| | 7 924 558,44 | 7 924 558,44 | 0,00 | | | | | |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

Zestawienie wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeniowych płaconych z tytułu zatrudnienia pracowników na umowę cywilnoprawną za rok 2022

| Miesiąc | Wynagrodzenie brutto z umowy zlecenia podlegające obowiązkowemu ZUS | Wynagrodzenie brutto z umowy zlecenia podlegające ZUS bez składki na ubezpieczenie chorobowe bez wypadkowego | Wynagrodzenie brutto z umowy zlecenia niepodlegające ZUS a objęte ubezpieczeniem zdrowotnym | Wynagrodzenie brutto z umowy zlecenia nie podlegające ZUS ze składką na ubezpieczenie chorobowe | Wynagrodzenie brutto z umowy zlecenia nie podlegające ZUS bez składki na ubezpieczenie chorobowe | Podstawa naliczenia składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe | Podstawa naliczenia składek na ubezpieczenie chorobowe | podstawa wypadkowej | Podstawa naliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne | Składka na ubezpieczenie emerytalne | Składka na ubezpieczenie rentowe pracownik | Składka na ubezpieczenie rentowe pracodawca | Składka na ubezpieczenie chorobowe | Składka na ubezpieczenie wypadkowe | Składki opłacane przez pracownika | Składki opłacane przez pracodawcę |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | 7=2+3+5 | 8=2+5 | | 10=7+4 | 11=kol.7×9,76% | 12=kol.7x1,50% | 13=kol.7×6,5% | 14=kol.8×2,45% | 15=kol.9×1,47% i 1,03 | 18=11+12+15 | 19=11+12+14+16 +17 |
| I | 27 957,80 | 9 100,00 | 11 090,20 | | 3200 | 37 057,80 | 27 957,80 | 27 957,80 | 46 490,33 | 3 616,84 | 555,87 | 2 408,76 | 684,97 | 410,98 | 4 857,67 | 6 436,58 |
| II | 25 731,40 | 9 100,00 | 10 082,40 | | 3200 | 34 831,40 | 25 731,40 | 25 731,40 | 43 561,37 | 3 399,54 | ,522,47 | 2 264,04 | 630,42 | 378,25 | 4 552,43 | 6 041,84 |
| III | 29 950,60 | 9 100,00 | 10 883,40 | | 3200 | 39 050,60 | 29 950,60 | 29 950,60 | 48 003,11 | 3 811,34 | 585,76 | 2 538,29 | 733,79 | 440,27 | 5 130,89 | 6 789,90 |
| IV | 24 195,00 | 9 100,00 | 7 282,00 | | 3200 | 33 295,00 | 24 195,00 | 24 195,00 | 39 435,21 | 3 249,59 | 499,43 | 2 164,18 | 592,78 | 355,67 | 4 341,79 | 5 769,43 |
| V | 29 778,80 | 6 251,21 | 11 966,60 | | 6048,79 | 36 030,01 | 29 778,80 | 29 778,80 | 49 258,84 | 3 516,53 | 540,45 | 2 341,95 | 729,58 | 437,75 | 4 786,56 | 6 296,23 |
| VI | 37 941,80 | 5 600,00 | 14 641,00 | | 6700 | 43 541,80 | 20 980,60 | 37 941,80 | 59 465,97 | 4 249,68 | 653,13 | 2 830,22 | 514,02 | 557,74 | 5 416,83 | 7 637,64 |
| VII | 24 160,00 | 5 600,00 | 15 972,60 | | 6700 | 29 760,00 | 24 160,00 | 24 160,00 | 48 489,70 | 2 904,58 | 446,40 | 1 934,40 | 591,92 | 355,15 | 3 942,90 | 5 194,13 |
| VIII | 18 444,00 | 5 600,00 | 17 499,60 | | 6700 | 24 044,00 | 18 444,00 | 18 444,00 | 45 084,37 | 2 346,69 | 360,66 | 1 562,86 | 451,88 | 271,13 | 3 159,23 | 4 180,68 |
| IX | 23 742,20 | 5 005,27 | 14 447,40 | | 7294,73 | 28 747,47 | 23 742,20 | 23 742,20 | 46 670,95 | 2 805,75 | 431,21 | 1 868,59 | 581,68 | 349,01 | 3 818,65 | 5 023,35 |
| X | 18 520,80 | 2 800,00 | 13 780,80 | 4 106,20 | 9500 | 21 320,80 | 22 627,00 | 22 627,00 | 45 752,72 | 2 080,91 | 319,81 | 1 385,85 | 554,36 | 332,62 | 2 955,08 | 3 799,38 |
| XI | 3 557,40 | 2 800,00 | 16 959,20 | 15 100,00 | 6700 | 6 357,40 | 18 657,40 | 18 657,40 | 43 943,65 | 620,48 | 95,36 | 413,23 | 457,11 | 274,26 | 1 172,95 | 1 307,98 |
| XII | 34 764,00 | 9 100,00 | 13 732,40 | | 3200 | 43 864,00 | 34 764,00 | 34 764,00 | 55 005,60 | 4 281,13 | 657,96 | 2 851,16 | 851,72 | 511,03 | 5 790,80 | 7 643,32 |
| **ogółem** | **298 743,80** | **79 156,48** | **158 337,60** | **19 206,20** | **65 643,52** | **377 900,28** | **300 988,80** | **317 950,00** | **571 161,80** | **36 883,07** | **5 668,50** | **24 563,52** | **7 374,23** | **4 673,87** | **49 925,80** | **66 120,45** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

Zestawienie wynagrodzeń oraz składek ubezpieczeniowych, płaconych z tytułu stosunku pracy, za rok 2022

| Miesiąc | Wynagrodzenie brutto ze stosunku pracy | Wynagrodzenia za czas choroby | Inne składniki wynagrodzenia nieobjęte ubezpieczeniem społecznym | Podstawa naliczenia składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe | Podstawa naliczenia składek na ubezpieczenie chorobowe, wypadkowe, FGSP i FP | Składka na ubezpieczenie emerytalne | Składka na ubezpieczenie rentowe pracownik | Składka na ubezpieczenie rentowe pracodawca | Składka na ubezpieczenie chorobowe | Składka na ubezpieczenie wypadkowe | Składka na ubezpieczenie FP | Składki opłacane przez pracownika | Składki opłacane przez pracodawcę |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6=2–3–4–5 | 7=6+4 | 8=kol.6×9,76% | 9= kol.6x1,5 % | 10=kol.6×6,5% | 11=kol.7×2,45% | 12=kol.7x 1,32% (1,47%) | 13=kol.7×2,45% | 14=8+9+10 | 15=8+11+13+14 |
| I | 417 450,13 | 7908,65 | 7 525,00 | 402 016,48 | 402 016,48 | 39 236,81 | 6 030,25 | 26 131,07 | 9 849,40 | 5 909,64 | 9 849,40 | 55 116,46 | 71 277,52 |
| II | 419 325,26 | 14 070,82 | 12 040,00 | 393 214,44 | 393 214,44 | 38 377,73 | 5 898,22 | 25 558,94 | 9 633,75 | 5 780,25 | 9 633,75 | 53 909,70 | 69 716,92 |
| III | 575 323,57 | 6 825,03 | | 568 498,54 | 568 498,54 | 55 485,46 | 8 527,48 | 36 952,41 | 13 928,21 | 8 356,93 | 13 928,21 | 77 941,15 | 100 794,79 |
| IV | 465 902,57 | 3 060,15 | 4 515,00 | 458 327,42 | 458 327,42 | 44 732,76 | 6 874,91 | 29 791,28 | 11 229,02 | 6 737,41 | 11 229,02 | 62 836,69 | 81 261,45 |
| V | 455 152,01 | 4 439,84 | | 450 712,17 | 450 712,17 | 43 989,51 | 6 760,68 | 29 296,29 | 11 042,45 | 6 625,47 | 11 042,45 | 61 792,64 | 79 911,27 |
| VI | 447 145,48 | 1 862,55 | 9 030,00 | 436 252,93 | 436 252,93 | 42 578,29 | 6 543,79 | 28 356,44 | 10 688,20 | 6 412,92 | 10 688,20 | 59 810,28 | 77 347,64 |
| VII | 605 454,90 | 1 099,60 | 13 545,00 | 590 810,30 | 590 810,30 | 57 663,09 | 8 862,15 | 38 402,67 | 14 474,85 | 8 684,91 | 14 474,85 | 81 000,09 | 104 750,67 |
| VIII | 452 963,39 | 4 313,53 | | 448 649,86 | 448 649,86 | 43 788,23 | 6 729,75 | 29 162,24 | 10 991,92 | 6 595,15 | 10 991,92 | 61 509,90 | 79 545,62 |
| IX | 470 148,35 | 5 992,51 | 13 545,00 | 450 610,84 | 450 610,84 | 43 979,62 | 6 759,16 | 29 289,70 | 11 039,97 | 6 623,98 | 11 039,97 | 61 778,75 | 79 893,30 |
| X | 728 900,25 | 7 597,15 | 13 545,00 | 707 758,10 | 707 758,10 | 69 077,19 | 10 616,37 | 46 004,28 | 17 340,07 | 10 404,04 | 17 340,07 | 97 033,64 | 125 485,51 |
| XI | 455 693,80 | 3 578,91 | 24 080,00 | 428 034,89 | 428 034,89 | 41 776,21 | 6 420,52 | 27 822,27 | 10 486,85 | 6 292,11 | 10 486,85 | 58 683,58 | 75 890,59 |
| XII | 722 756,21 | 6 344,22 | 19 195,00 | 697 216,99 | 697 216,99 | 68 048,38 | 10 458,25 | 45 319,10 | 17 081,82 | 10 249,09 | 17 081,82 | 95 588,45 | 123 616,57 |
| **ogółem** | **6 216 215,92** | **67 092,96** | **117 020,00** | **6 032 102,96** | **6 032 102,96** | **588 733,25** | **90 481,54** | **392 086,69** | **147 786,52** | **88 671,91** | **147 786,52** | **827 001,32** | **1 069 491,85** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

## Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych- 31-12-2022

| | Treść | Środki pieniężne w kasie | Środki pieniężne na rachunku bankowym | Inne środki pieniężne | Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy | | | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | lokaty | czeki, weksle | bony skarbowe, handlowe, NBP i inne | |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 49 016,20 | 3 191 446,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 240 462,39 |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 57 972,34 | 4 222 691,91 | | | | | 4 280 664,25 |
| 3. | Zmiana stanu środków pieniężnych | 8 956,14 | 1 031 245,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 040 201,86 |
| | – w tym o ograniczonej możliwości dysponowania | | 154 550,63 | | | | | 154 550,63 |

| | |
|---|---|
| ZFŚS | 12 111,58 |
| wadia | 87 569,68 |
| Vat split payment | 54 869,37 |
| POIS 14-20 zaliczka | 0,00 |
| | **154 550,63** |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

37

**Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianą tych samych pozycji w bilansie i w rachunku przepływów pieniężnych- rok 2022**

| lp | treść | kwota |
|---|---|---|
| 1. | Zmiana stanu należności w bilansie | 244 091,20 |
| | zmiana stanu należności w rach przepływów | 316 314,89 |
| | różnica | -72 223,69 |
| | | |
| | *Należności netto na 01.01.2022* | *3 339 963,49* |
| | *odpisy aktualizujące na 01.01.2022* | *211 670,46* |
| | *należności brutto na 01.01.2022* | *3 551 633,95* |
| | | |
| | *Należności netto na 31.12.2022* | *3 023 648,60* |
| | *odpisy aktualizujące na 31.12.2022* | *607 474,61* |
| | *należności brutto na 31.12.2021* | *3 631 123,21* |
| | | |
| | *zmiana należności netto- różnica w bilansie* | *-316 314,89* |
| | *zmiana odpisów aktualizacyjnych* | *395 804,15* |
| | *zmiana należności brutto- różnica w RPP* | *79 489,26* |
| | | |
| 2. | zmiana stanu zobowiązań w bilansie | -94 008,25 |
| | zmiana stanu zobowiązań w rach przepływów | -94 008,25 |
| | różnica | 0,00 |
| | | |
| 3. | Inne korekty, w tym: | **619 201,87** |
| | | |
| | *Odsetki: kredyty, pożyczki, leasingi* | *619 201,87* |
| | | |
| | | |

DYREKTOR FINANSOWY
*mgr Anna Seredyńska - Kraus*

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**38** **Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe, rok 2022**

| Wyszczególnienie | Koniec poprzedniego roku obrotowego | Koniec bieżącego roku obrotowego |
|---|---|---|
| | Liczba osób | Liczba osób |
| Pracownicy bezpośrednio produkcyjni | 0 | 0 |
| Pracownicy pośrednio produkcyjni | 0 | 0 |
| Pozostali | 53 | 50 |
| Stanowiska nierobotnicze | 33 | 34 |
| Średnioroczne zatrudnienie | 79,95 | 82,7 |
| Razem, w tym: | 79,95 | 82,7 |
| – mężczyźni | 57,7 | 58,45 |
| – kobiety | 22,25 | 24,25 |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Seredyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem.

**39** **Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)- za rok 2022**

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|
| Zarząd | 186 122,64 | 200 464,79 |
| w tym: wynagrodzenie z zysku | 0,00 | 0,00 |
| Rada Nadzorcza | 91 000,00 | 109 200,00 |

DYREKTOR FINANSOWY

*mgr Anna Serdyńska - Kraus*

**PREZES ZARZĄDU**

*mgr inż. Janusz Dawidziak*

Za zgodność z oryginałem

**40** **Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy 2022**

| Lp. | treść | wynagrodzenie ogółe | w tym | |
|---|---|---|---|---|
| | | | wypłacone | należne |
| 1. | Obligatoryjne badanie rocznego sprawozdania finansowego | 7 700,00 | 3 080,00 | 4 620,00 |
| 2. | Inne usługi poświadczające | | | |
| 3. | Usługi doradztwa podatkowego | | | |
| 4. | Pozostałe usługi | | | |
| | | | | |
| | | | | |

DYREKTOR FINANSOWY

mgr Anna Średyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**41** **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty- rok obrachunkowy 2022**

| Lp. | Treść | Kwota | Pozycja aktywów | Pozycja pasywów |
|---|---|---|---|---|
| | brak | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Kraus

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem

**42** **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - 31.12.2022**

| Lp. | Tytuł | Wpływ na bilans | Wpływ na rachunek zysków i strat |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | brak zmian | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Serdyńska - Krans

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność z oryginałem

**43** **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - 31.12.2022**

*W przypadku zmian zasad (polityki) rachunkowości należy zapewnić porównywalność danych sprawozdania finansowego*

BILANS

| Pozycje bilansu wyszczególnienie | Koniec bieżącego roku obrotowego | | Koniec poprzedniego roku obrotowego | |
|---|---|---|---|---|
| | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie |
| | | | | |
| brak korekt | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Pozycje rachunku zysków i strat wyszczególnienie | Bieżący rok obrotowy | | Poprzedni rok obrotowy | |
|---|---|---|---|---|
| | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie |
| | | | | |
| brak korekt | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

DYREKTOR FINANSOWY
mgr Anna Peredyńska - Krans

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Janusz Dawidziak

Za zgodność
z oryginałem