

WOJKOWICKIE WODY Sp. z o.o.
ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice
REGON 380723391 NIP: 6252465724

Załącznik Nr 1
do uchwały Rady Nadzorczej Nr 2/03/2020
z dnia 26 marca 2020

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

za okres
od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

WOJKOWICKIE WODY
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

42-580 WOJKOWICE
UL. JANA III SOBIESKIEGO 125

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Informacje ogólne

Spółka Wojkowickie Wody spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Wojkowice Nr XLVI.532.2018 z dnia 23 kwietnia 2018 r. na podstawie której w dniu 09 lipca 2018 roku, zgodnie z aktem notarialnym Rep. A nr 827/2018, dokonano przekształcenia Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością pod nazwą Wojkowickie Wody Sp. z o.o.. W dniu 17 września 2019 roku spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS: 0000749131. Spółka posiada NIP: 6252465724, oraz Regon: 380723391.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 18.390.000,00 zł i dzieli się na 18.390 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 1.000,00 zł każdy. Stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach sprawuje trzyosobowa Rada Nadzorcza.

Siedziba spółki do dnia 19 lutego 2020 roku znajdowała się przy ulicy Długosza 27 w Wojkowicach, a od dnia 20 lutego 2020 roku znajduje się w Wojkowicach przy ulicy Jana III Sobieskiego 125, a terenem działania jest obszar miasta i gminy Wojkowice.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest realizacja na terenie Gminy Wojkowice zadań o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w zakresie:

- a) zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- b) utrzymania porządku i czystości w Gminie,
- c) utrzymania zieleni, parków, lasów komunalnych,
- d) utrzymanie i eksploatacja gminnych dróg, ulic i placów,
- e) administrowania gminnymi zasobami mieszkaniowymi,
- f) administrowania cmentarzem,
- g) utrzymania porządku i czystości na targowisku miejskim,
- h) administrowania obiektami sportowymi.

Przychodami własnymi spółki są:

- a) przychody ze świadczonych usług,
- b) przychody ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych,
- c) inne wpływy dopuszczone obowiązującymi przepisami prawa.

2. Jednostka nie ma ograniczonego czasu działania.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe **obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

4. Sprawozdanie finansowe spółki nie zawiera danych innych jednostek, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

Przekształcenie Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach w celu utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością spowodowało, że składniki mienia samorządowego zakładu budżetowego stały się majątkiem Spółki – kapitał zakładowy Spółki pokryty został składnikami mienia samorządowego zakładu budżetowego.

Prawo zarządu gruntem samorządowego zakładu budżetowego przekształconego w Spółkę stało się prawem użytkowania wieczystego Spółki.

Spółka wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki związane z działalnością przekształconego samorządowego zakładu budżetowego i zapewnia ciągłość działalności zakładu. Pracownicy zakładu stali się pracownikami Spółki i zachowali wszystkie dotychczasowe uprawnienia wynikające z zawartych umów o pracę. Spółka przejęła należności i zobowiązania przekształconego zakładu. Istniejące w zakładzie budżetowym fundusze specjalne według bilansu zamknięcia zakładu budżetowego stały się funduszami w Spółce z zachowaniem dotychczasowego przeznaczenia.

6. W okresie od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wycena aktywów i pasywów następuje nie później niż na dzień bilansowy. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przy amortyzacji Spółka zastosowała obniżoną o 50% stawkę podatkową. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000,00 zł, zgodnie z zasadą istotności, odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania pod warunkiem, że ich okres użytkowania jest krótszy niż 1 rok. W przeciwnym wypadku, do środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, stosuje się amortyzację o obniżonej o 50% stawki podatkowej. Ewidencja składników majątku nie amortyzowanych jako środki trwałe, prowadzona jest w osobnej ewidencji jako „wyposażenie”.

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w przepisach art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).

Przyjęte zasady rachunkowości spółka stosuje w sposób ciągły, co oznacza, że w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowane są operacje gospodarcze, wyceniane są aktywa i pasywa, jednakowo ustalany jest wynik finansowy i sporządzane sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Stosując się do przepisów Ustawy o rachunkowości zapewniono rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności firmy kierując się między innymi następującymi zasadami:

- zasadą wiarygodności (rzetelnego obrazu), która oznacza, że przedstawione w sprawozdaniu dane odzwierciedlają stan rzeczywisty dokonanych operacji i umożliwiają prawidłowe ustalenie wyniku finansowego,
- zasadą ciągłości polegającą na stosowaniu z roku na rok jednakowych zasad i metod prowadzenia ewidencji księgowej, metod wyceny, amortyzacji oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasadą kontynuacji tzn. przewidywaniem, że w najbliższej przyszłości firma będzie kontynuować swoją działalność gospodarczą,
- zasadą współmierności, przy stosowaniu której wynik finansowy ustala się na podstawie kosztów rzeczywiście poniesionych w danym roku obrachunkowym,
- zasadą istotności zapewniającej wyodrębnienie wszystkich operacji gospodarczych istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej.

19.03.2020
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czapla

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piech

PREZES ZARZĄDU 3

mgr Marcin Wroński

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		31.12.2019	31.12.2018			31.12.2019	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	17 156 327,11	17 830 067,50	A	Kapitał (fundusz) własny	17 029 892,82	17 444 534,18
I	Wartości niematerialne i prawne	179 065,51	241 176,62	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 390 000,00	18 390 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	179 065,51	229 037,28		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	12 139,34	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 977 261,60	17 588 890,88	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	16 663 828,76	17 151 282,29		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 047 163,00	1 047 163,00		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 889 716,03	14 180 813,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-945 465,82	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 474 402,18	1 647 861,16	VI	Zysk (strata) netto	-414 641,36	-945 465,82
d)	środki transportu	231 347,26	254 074,70	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	21 200,29	21 370,20	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	636 104,85	743 612,54
2	Środki trwałe w budowie	313 432,84	437 608,59	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	505 126,72	549 515,40
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy	0,00	
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	502 487,30	547 813,55
B	Aktywa obrotowe	509 670,56	358 079,22	a)	kredyty i pożyczki	0,00	17 610,03
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	208 912,28	217 839,84
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	208 912,28	217 839,84
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	347 268,88	272 829,14	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	23 412,85	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	170 207,25	154 422,98
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 412,85	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	98 530,66	100 639,73
	– do 12 miesięcy	23 412,85		i)	inne	24 837,11	57 300,97
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 639,42	1 701,85
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	130 978,13	194 097,14
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	130 978,13	194 097,14
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	130 978,13	194 097,14
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	323 856,03	272 829,14				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	290 458,97	244 224,93				
	– do 12 miesięcy	290 458,97	244 224,93				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00					

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 745,86	28 604,21				
c)	inne	13 651,20					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	130 854,02	63 611,86				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	130 854,02	63 611,86				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	130 854,02	63 611,86				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130 854,02	63 611,86				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 547,66	21 638,22				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 665 997,67	18 188 146,72				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					17 665 997,67	18 188 146,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

19.03.2020

Helena Czapla

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piach

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wronski

WOJKOWICKIE WODY SP.Z O.O.
UL. JANA III SOBIESKIEGO 125
42-580 WOJKOWICE
NIP: 6252465724

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WOJKOWICKIE WODY Sp. z o.o.
ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice
REGON 380723391 NIP: 6252465724

sporządzony za okres

01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 739 750,97	2 498 403,51
	– od jednostek powiązanych	538 615,44	319 691,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 739 750,97	2 498 403,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	6 275 173,14	3 457 059,56
I	Amortyzacja	760 980,92	795 873,22
II	Zużycie materiałów i energii	1 590 641,74	798 886,53
III	Usługi obce	769 981,56	351 417,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	718 788,81	344 316,39
	– podatek akcyzowy	0,00	
V	Wynagrodzenia	1 955 435,34	933 852,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	442 846,92	212 962,16
	– emerytalne	176 615,06	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 497,85	19 751,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-535 422,17	-958 656,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	293 369,33	41 360,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	13 500,00
II	Dotacje	26 059,79	2 550,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 757,99
IV	Inne przychody operacyjne	267 309,54	21 552,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	181 110,67	29 952,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	926,23
III	Inne koszty operacyjne	181 110,67	29 025,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-423 163,51	-947 247,47
G	Przychody finansowe	8 956,28	2 040,55
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	8 956,28	2 040,55
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	434,13	258,90
I	Odsetki, w tym:	0,00	59,75
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	434,13	199,15
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-414 641,36	-945 465,82
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-414 641,36	-945 465,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czaplą

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piech

PREZES ZARZĄDU

7

19.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 444 534,18	18 390 000,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 444 534,18	18 390 000,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	18 390 000,00	18 390 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 390 000,00	18 390 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-945 465,82	-945 465,82
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-945 465,82	-945 465,82
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-945 465,82	-945 465,82
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-945 465,82	-945 465,82
6.	Wynik netto	-414 641,36	
	a) zysk netto		
	b) strata netto	414 641,36	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 029 892,82	17 444 534,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

19.03.2020

Helena Czapla

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piech

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wroński

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia, jako druga część składowa informacji dodatkowej wymaganej Ustawą (art.45, ust.2, pkt. 3), zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4, ust. 1 Ustawy, czyli potwierdzało rzetelność i jasność sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, a zwłaszcza dotyczyło pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym jak również proponowanego pokrycia straty z działalności firmy w roku obrachunkowym.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych** zawiera stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu zakupu i likwidacji oraz podobne przedstawienie stanów zmian dotyczących zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Prezentację powyższych informacji przedstawia poniższa tabela.

Wartości nabycia lub koszty wytworzenia

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
1.	Grunty	1 047 163,00	0,00	0,00	1 047 163,00
2.	Budynki i lokale	685 937,04	0,00	0,00	685 937,04
3.	Obiekty inżynierii lądowej	29 247 406,65	231 014,57	0,00	29 478 421,22
4.	Kotły i maszyny energetyczne	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty	152 456,56	0,00	4 034,00	148 422,56
6.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	275 151,15	10 000,00	0,00	285 151,15
7.	Urządzenia techniczne	5 128 767,25	2 962,50	0,00	5 131 729,75
8.	Środki transportu	694 259,38	13 560,98	0,00	707 820,36
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	43 292,10	3 850,00	0,00	47 142,10
10.	Wyposażenie	226 736,75	16 533,91	0,00	243 270,66
11.	Wartości niematerialne i prawne - oprogramowania	45 003,39	0,00	0,00	45 003,39
12.	Wartości niematerialne i prawne – Wartość firmy	249 858,85	0,00	0,00	249 858,85
	RAZEM	37 806 032,12	277 921,96	4 034,00	38 079 920,08

Umorzenia – amortyzacja

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Amortyzacja na 31.12.2019
1.	Budynki i lokale	293 720,56	8 345,04	0,00	302 065,60
2.	Obiekty inżynierii lądowej	15 458 809,90	513 766,73	0,00	15 972 576,63
3.	Kotły i maszyny energetyczne	1 400,00	400,00	0,00	1 800,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty	79 789,03	11 535,26	4 034,00	87 290,29
5.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	121 081,88	25 207,83	0,00	146 289,71
6.	Urządzenia techniczne	3 716 242,89	149 278,39	0,00	3 865 521,28
7.	Środki transportu	440 184,68	36 288,42	0,00	476 473,10
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	21 921,90	4 019,91	0,00	25 941,81
9.	Wypożyczenie	226 736,75	16 533,91	0,00	243 270,66
10.	Wartości niematerialne i prawne - oprogramowania	32 864,05	12 139,34	0,00	45 003,39
11.	Wartości niematerialne i prawne – wartość firmy	20 821,57	49 971,77	0,00	70 793,34
	RAZEM	20 413 573,21	827 486,60	4 034,00	21 237 025,81

2. W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów finansowych oraz dla długoterminowych aktywów niefinansowych.

3. W spółce nie występują koszty prac rozwojowych. Wartość firmy na dzień bilansowy 31.12.2019 roku wynosi 179.065,51 zł. Początkową wartość firmy stanowiła nominalna wartość udziałów nad wartością netto aktywów wchodzących w skład przejętej jednostki. Wartość firmy pomniejszają odpisy amortyzacyjne zgodnie z ustawą o rachunkowości (art. 44 b ust. 10) przez okres pięciu lat.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wynosi 1.047.163,00 zł.

5. Wartość nieamortyzowanych przez spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego wynosi 121.170,00 zł.

6. Spółka nie posiada papierów wartościowych.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia się następująco:

Stan na początek roku	Zwiększenia	Rozwiązania	Stan na koniec roku
463 341,25	89 715,77	219 187,89	333 869,13

8. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2019r. wynosi 18.390.000,00zł i dzieli się na 18.390 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00zł każdy. W roku obrotowym kapitał zakładowy nie uległ zmianie.

9. Dane o strukturze pozostałych kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz innych kapitałów (funduszy) na dzień 31.12.2019r.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 701,85	38 364,09	37 426,52	2 639,42
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	194 097,14	0,00	63 119,01	130 978,13

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy.

W roku obrotowym 2019 Spółka Wojkowickie Wody Sp. z o.o. poniosła stratę bilansową netto w wysokości - 414.641,36zł.

Strata bilansowa za 2019 spowodowana była między innymi brakiem możliwości uzyskania akceptacji dla proponowanych przez spółkę stawek za świadczone usługi komunalne. Jednostka powiązana, dla której były świadczone usługi, nie zawsze mogła zaakceptować proponowane stawki ze względu na ograniczone możliwości w posiadanym budżecie.

Jednocześnie informuję, że głównymi kosztami, które wpłynęły na wykazanie straty okazały się zwiększone wydatki związane z zakupem materiałów eksploatacyjnych na budowę przyłączy, z usuwaniem awarii na sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, z zakupem wodomierzy wraz z oprzyrządowaniem niezbędnym do ich wymiany oraz z zakupem materiałów budowlanych zużytych do remontów z zasobach mieszkaniowych. W roku obrotowym nastąpił również wzrost kosztów usług związanych z renowacją nawierzchni po usunięciu awarii na sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej. Wzrosły także koszty wywozu nieczystości, osadów i zawartości piaskownika na oczyszczalni.

Stratę netto za rok 2019 w kwocie: **-414.641,36zł** planuje się pokryć między innymi z dochodów w przyszłych okresach rozliczeniowych. Spółka ma na uwadze wystąpić do 100% właściciela, którym jest Gmina Wojkowice, o wniesienie dopłat w celu pokrycia strat poniesionych przez spółkę.

11. Rezerwy (nie występują).

12. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

13. Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

14. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe) kosztów zakupu i innych kosztów operacyjnych:

Rodzaj kosztu	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Prenumerata	1 303,34	1 360,17	1 303,34	1 360,17
Abonament za telefon	88,66	0,00	88,66	0,00
Siarczan żelazowy	1 838,46	28 083,60	20 773,52	9 148,54
Polielektrolit zetarg	0,00	12 005,00	10 966,67	1 038,33
Licencja NO32	4 009,33	0,00	1 457,88	2 551,45
Certyfikat GW MAX	3 483,34	4 200,00	4 183,34	2 063,80
OPTIMA roczna gwarancja	1 933,80	2 063,80	1 933,80	2 063,80
Utrzymanie serwera	202,50	1 100,00	1 027,50	275,00
Utrzymanie domeny	25,00	240,00	205,00	60,00
Odpis na ZFŚS	0,00	38 288,53	38 288,53	0,00
System zarządzania cmentarzem	121,95	0,00	121,95	0,00
Energia elektryczna	450,36	208,64	450,36	208,64
Składka członkowska FORUM	0,00	350,00	350,00	0,00
Nawozy i nasiona stadion	0,00	4 796,30	4 796,30	0,00
Odnowienie certyfikatu	0,00	200,00	166,43	33,57
Tonery	0,00	1 065,50	1 065,50	0,00
Sól drogowa	0,00	6 439,14	1 494,00	4 945,14
Podatek od środków transportowych	0,00	2 920,00	2 920,00	0,00
Opłata za pozostawienie obcych naniesień	423,96	738,44	731,66	430,74
Ubezpieczenie SBESE55 DACIA	230,74	0,00	230,74	0,00
Ubezpieczenie członków zarządu	5 932,28	8 375,00	8 375,00	5 932,28
Ubezpieczenie utrzymania zimowego dróg	1 444,50	0,00	1 444,50	0,00
Opłata od transakcji płatniczych	150,00	0,00	150,00	0,00
Opłata wstępna - leasing	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00
Opłata administracyjna - leasing	0,00	195,00	195,00	0,00
Roczna opłata stała za usługi wodne	0,00	1795,00	1795,00	0,00
Roczna opłata za wieczyste użytkowanie	0,00	10 628,32	10 628,32	0,00
RAZEM	21 638,22	127 752,00	117 843,00	31 547,66

II INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług,

<i>Przychody ze sprzedaży (bez VAT)</i>	<i>Wartość (kraj)</i>
Sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków	4 696 025,82 zł
Pozostała sprzedaż	1 043 725,15 zł
Razem	5 739 750,97 zł

2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego.
3. Brak odpisów aktualizujących środki trwałe.
4. Brak odpisów aktualizujących zapasy.
5. Brak w roku obrotowym działalności zaniechanej.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego - straty brutto:

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Dane za rok bieżący</i>
1.	Przychody	6 042 076,58 zł
2.	Koszty	6 456 717,94 zł
3.	Strata brutto	414 641,36 zł
4.	Kwota różniąca podstawę opodatkowania od straty brutto	
	• <u>Przychody – odliczenia do przychodu:</u>	216 988,88 zł
	Umorzenie przejętych należności	163 492,60 zł
	Splata należności objętych odpisem aktualizującym	53 496,28 zł
	• <u>Przychody – doliczenia do przychodu:</u>	7 251,18 zł
	Uzyskane odsetki	7 251,18 zł
	• <u>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</u>	8 588,40 zł
	ZUS od wynagrodzeń za 10/2019 do zapł. w 12/19	8 588,40 zł
	• <u>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w tym:</u>	130 232,36 zł
	ZUS od wynagrodzeń za 12/2019 do zapł. w 02/20	8 627,95 zł
	Korekta ZUS Stachowicz	-404,20 zł
	ZUS od dodatkowego wynagrodzenia (13-tka)	18 114,49 zł
	Odpis aktualizujący należności	89 715,77 zł
	PFRON	10 854,00 zł
	25% kosztów menedżera	1 001,61 zł
	Należności nieściągalne	2 322,74 zł
5.	Przychody do podatku	5 832 338,88 zł
6.	Koszty do podatku	6 335 73,98 zł
7.	Strata podatkowa netto	502 735,10 zł
8.	Podstawa opodatkowania	0,00 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych z budowie – brak.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia – brak
9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe – brak
10. Brak pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
11. Brak kosztów związanych z pracami budowlanymi.

III KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY SPRAWOZDANIA

Spółka sprawozdanie finansowe nie sporządza w walucie obcej.

IV INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych zgodnie z art. 45 ust. 3, gdyż nie spełnia warunków art. 64 ust. 1 pkt 4.

V DODATKOWE INFORMACJE

1. W bilansie uwzględniono wszystkie zawarte przez spółkę umowy w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2. Brak transakcji zawartych przez spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych</i>	<i>Kobiety</i>	<i>Mężczyźni</i>
1.	Pracownicy ogółem	30	7	23
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18	0	18
3.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12	7	5

4. Łączne wynagrodzenie w roku obrotowym 2019 wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorującym wynosi:

- a) Zarząd kwota 145.717,18 zł;
- b) Rada Nadzorcza kwota 58.934,00 zł.

5. Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

6. Wynagrodzenia dla firmy audytorskiej wypłacono w roku obrotowym w wysokości 3.103,18 zł brutto.

VI ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINASOWYM

1. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych.
2. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
4. W okresie sprawozdawczym dokonano zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości polegającej na obniżeniu podatkowej stawki amortyzacyjnej o 50%.
5. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

VI PRZEDSIĘWZIĘCIA, KTÓRE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

1. W spółce nie wystąpiły przedsięwzięcia, które podlegają konsolidacji.
2. W okresie sprawozdawczym wystąpiły transakcje z jednostką powiązaną, tj. Gminą Wojkowice. Przychody netto z jednostką powiązaną wyniosły w roku obrotowym 2019 kwotę 538.615,44 zł.
3. Spółka nie posiada zaangażowania w kapitale w innych spółkach oraz nie posiada 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.
4. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czapla

(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piech

(Zarząd Spółki)

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wroński