

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

# **SPRAWOZDANIE**

## **FINANSOWE**

za okres  
od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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. Do końca 2020 roku, 100% udziałowiec dokonał wpłaty w wysokości 317.000,00zł tytułem zwiększenia kapitału podstawowego. Stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach sprawuje trzyosobowa Rada Nadzorcza.

Siedziba spółki 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 01.01.2020r. do 31.12.2020r.**

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.

W celu utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością przekształcono Zakład Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach co 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 01.01.2020 roku do 31.12.2020 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 stawce 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 2020 r. poz. 2122 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czaplak

PREZES Zarządu

mgr Marcin Wroński

WICEPREZES Zarządu

Joanna Fluch



(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		31.12.2020	31.12.2019			31.12.2020	31.12.2019
A	<b>Aktywa trwałe</b>	17 075 897,05	17 156 327,11	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	17 349 652,72	17 029 892,82
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	133 535,49	179 065,51	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	18 390 000,00	18 390 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy	129 093,74	179 065,51		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 441,75	0,00	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	16 942 361,56	16 977 261,60	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	317 000,00	
1	Środki trwałe	16 516 478,02	16 663 828,76		– 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	317 000,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 821 708,37	13 889 716,03	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 360 107,18	-945 465,82
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 405 424,75	1 474 402,18	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	2 759,90	-414 641,36
d)	środki transportu	212 804,64	231 347,26	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	29 377,26	21 200,29	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	625 823,73	636 104,85
2	Środki trwałe w budowie	425 883,54	313 432,84	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	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	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	501 533,08	505 126,72
	– 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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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	497 151,79	502 487,30
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	899 579,40	509 670,56	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	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:	230 406,73	208 912,28
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	230 406,73	208 912,28
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	366 100,94	347 268,88	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	94 593,43	23 412,85	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	157 372,24	170 207,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	94 593,43	23 412,85	h)	z tytułu wynagrodzeń	79 045,08	98 530,66
	– do 12 miesięcy	94 593,43	23 412,85	i)	inne	30 327,74	24 837,11
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	4 381,29	2 639,42
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	124 290,65	130 978,13
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	124 290,65	130 978,13
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	124 290,65	130 978,13
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	271 507,51	323 856,03				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	246 782,79	290 458,97				
	– do 12 miesięcy	246 782,79	290 458,97				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00					

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 836,48	19 745,86			
c)	inne	6 888,24	13 651,20			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>456 035,73</b>	<b>130 854,02</b>			
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>456 035,73</b>	<b>130 854,02</b>			
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	456 035,73	130 854,02			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	456 035,73	130 854,02			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>77 442,73</b>	<b>31 547,66</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>17 975 476,45</b>	<b>17 665 997,67</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>17 975 476,45</b>	<b>17 665 997,67</b>	

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

Helena Czaplak

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

**WICEPREZES ZARZĄDU** **PREZES ZARZĄDU**

Joanna Piech

mgr Marcin Ilonicki

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



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

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

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

sporządzony za okres

01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	5 958 534,11	5 739 750,97
	– od jednostek powiązanych	993 355,16	538 615,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 958 534,11	5 739 750,97
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	6 069 130,33	6 275 173,14
I	Amortyzacja	381 780,06	760 980,92
II	Zużycie materiałów i energii	1 591 175,07	1 590 641,74
III	Usługi obce	723 424,71	769 981,56
IV	Podatki i opłaty, w tym:	754 278,61	718 788,81
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 088 872,60	1 955 435,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	467 980,01	442 846,92
	– emerytalne	196 482,73	176 615,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	61 619,27	36 497,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-110 596,22	-535 422,17
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	268 911,99	293 369,33
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	26 059,79
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	268 911,99	267 309,54
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	172 376,68	181 110,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	172 376,68	181 110,67
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-14 060,91	-423 163,51
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	18 055,82	8 956,28
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:	18 055,82	8 956,28
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 235,01	434,13
I	Odsetki, w tym:	16,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 219,01	434,13
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	2 759,90	-414 641,36
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	2 759,90	-414 641,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Joanna Flech

Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

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

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



## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	17 029 892,82	17 444 534,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	17 029 892,82	17 444 534,18
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	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
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	317 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	317 000,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- wpłaty na udziały własne	317 000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	317 000,00	
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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	-1 360 107,18	-945 465,82
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 360 107,18	-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	-1 360 107,18	-945 465,82
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 360 107,18	-945 465,82
6.	Wynik netto	2 759,90	-414 641,36
	a) zysk netto	2 759,90	
	b) strata netto		414 641,36
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 349 652,72	17 029 892,82
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czopla

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wroński

WICEPREZES ZARZĄDU

Joanna Piech

## 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 obrotowym.

### 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 31.12.2020
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	29 478 421,22	206 932,18	1 006 357,50	28 678 995,90
4.	Kotły i maszyny energetyczne	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty	148 422,56	600,00	25 056,25	123 966,31
6.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	285 151,15	7 820,32	0,00	292 971,47
7.	Urządzenia techniczne	5 131 729,75	13 114,30	102 033,46	5 042 810,59
8.	Środki transportu	707 820,36	13 560,98	0,00	707 820,36
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	47 142,10	12 400,00	3 800,00	55 742,10
10.	Wypożyczenie	243 270,66	18 283,37	35 277,53	226 276,50
11.	Wartości niematerialne i prawne - oprogramowania	45 003,39	4 574,00	0,00	49 577,39
12.	Wartości niematerialne i prawne – Wartość firmy	249 858,85	0,00	0,00	249 858,85
	<b>RAZEM</b>	<b>38 079 920,08</b>	<b>277 285,15</b>	<b>1 172 524,74</b>	<b>37 171 119,51</b>



### Umorzenia – amortyzacja

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Amortyzacja na 31.12.2020
1.	Budynki i lokale	302 065,60	6 676,08	0,00	308 741,68
2.	Obiekty inżynierii lądowej	15 972 576,63	267 947,21	1 006 040,95	15 234 482,89
3.	Kotły i maszyny energetyczne	1 800,00	200,00	0,00	2 000,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty	87 290,29	5 767,63	25 056,25	68 001,67
5.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	146 289,71	13 002,42	316,55	158 975,58
6.	Urządzenia techniczne	3 865 521,28	71 858,55	102 033,46	3 835 346,37
7.	Środki transportu	476 473,10	18 542,62	0,00	495 015,72
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	25 941,81	4 223,03	3 800,00	26 364,84
9.	Wyposażenie	243 270,66	18 283,37	35 277,53	226 276,50
10.	Wartości niematerialne i prawne - oprogramowania	45 003,39	132,25	0,00	45.135,64
11.	Wartości niematerialne i prawne – wartość firmy	70 793,34	49 971,77	0,00	120 765,11
	<b>RAZEM</b>	<b>21 237 025,81</b>	<b>456 604,93</b>	<b>1 172 524,74</b>	<b>20 521 106,00</b>

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 31.12.2020 roku wynosi 129.093,74 zł. Początkową wartość firmy stanowiła nominalna wartość udziałów nad wartością netto aktywów wchodzących w skład przejętej jednostki. Wartość firmy pomniejszając 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 232.165,00 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
333 869,13	101 034,55	113 141,21	321 762,47

8. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2020r. 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 31.12.2020r.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) z dopłat wspólników	0,00	317 000,00	0,00	317 000,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 639,42	43 802,37	42 060,50	4 381,29
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	130 978,13	0,00	6 687,48	124 290,65

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

W roku obrotowym 2020 Spółka Wojkowickie Wody Sp. z o.o. wypracowała zysk bilansowy netto w wysokości 2.759,90 zł, który częściowo pokryje stratę z lat ubiegłych.

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 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Prenumerata	1 360,17	2 608,66	1 360,17	2 608,66
Środek biobójczy	0,00	29 002,65	21 751,98	7 250,67
Siarczan żelazowy	9 148,54	32 213,60	26 897,07	14 465,07
Polielektrolit zetarg	1 038,33	9 900,00	9 288,33	1 650,00
Licencja NO32	2 551,45	0,00	1 457,88	1 093,57
Certyfikat GW MAX	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00
OPTIMA roczna gwarancja	2 063,80	6 263,80	2 063,80	6 263,80
Utrzymanie serwera	275,00	0,00	275,00	0,00
Utrzymanie domeny	60,00	240,00	210,00	90,00
Odpis na ZFŚS	0,00	43 494,56	43 494,56	0,00
System zarządzania cmentarzem	0,00	186,99	31,16	155,83



Energia elektryczna	208,64	0,00	208,64	0,00
Odnowienie certyfikatu	33,57	100,00	116,87	16,70
Tonery	0,00	2 698,50	2 698,50	0,00
Sól drogowa	4 945,14	6 568,62	6 190,14	5 323,62
Odczynniki	0,00	9 708,83	8 899,77	809,06
Usługa Hosting Cloud	0,00	1 100,00	825,03	274,97
Materiały budowlane do budowy przyłączy	0,00	54 280,33	39 522,13	14 758,20
Promocja i reklama	0,00	6 000,00	1 750,00	4 250,00
Ubezpieczenie beczki	0,00	537,00	537,00	0,00
Podatek od środków transportowych	0,00	2 920,00	2 920,00	0,00
Opłata za umieszczenie urządzenia obcego w pasie drogowym	430,74	17.763,80	18 194,54	0,00
Ubezpieczenie członków zarządu	5 932,28	8 375,00	8 375,00	5 932,28
Czynsz inicjalny samochód PEUGOT	0,00	4 820,00	669,45	4 150,55
Roczna opłata za wieczyste użytkowanie	0,00	10 628,32	10 628,32	0,00
Ubezpieczenie skazanych	0,00	100,00	49,98	50,02
Opłata za pozostawienie obcych naniesień	0,00	755,42	314,75	440,67
Ubezpieczenie samochodu PEUGOT	0,00	2 169,00	903,75	1 265,25
Czynsz inicjalny sprężarka	0,00	3 265,00	373,16	2 891,84
Czynsz inicjalny urządzenie przeciskowe	0,00	3 014,50	344,52	2 669,98
Ubezpieczenie sprężarki	0,00	1 376,00	344,01	1 031,99
<b>RAZEM</b>	<b>31 547,66</b>	<b>260 390,58</b>	<b>214 495,51</b>	<b>77 442,73</b>

## II INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

<i><b>Przychody ze sprzedaży (bez VAT)</b></i>	<i><b>Wartość (kraj)</b></i>
Sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków	4 826 406,00 zł
Pozostała sprzedaż	1 132 128,11 zł
<b>Razem</b>	<b>5 958 534,11 zł</b>

- 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 - zysk brutto:

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Dane za rok bieżący</i>
1.	Przychody	6 245 501,92 zł
2.	Koszty	6 242 742,02 zł
3.	Zysk brutto	2 759,90 zł
4.	Kwota różniąca podstawę opodatkowania od zysku brutto	
	• <u>Przychody – odliczenia od przychodu:</u>	<b>233 104,73 zł</b>
	Zwolnienie ze składek ZUS z tytułu covid	119 963,52 zł
	Spłata należności objętych odpisem aktualizującym	113 141,21 zł
	• <u>Przychody – doliczenia do przychodu:</u>	<b>19 744,62 zł</b>
	Zapłacone odsetki przejęte przez Wojkowickie Wody od ZGK	19.744,62 zł
	• <u>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</u>	<b>45 706,68 zł</b>
	ZUS od wynagrodzeń za 10/2020 zapłacony w 12/20	11 375,52 zł
	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia za 11/2020 wypłacone w 12/20	34 331,16 zł
	• <u>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w tym:</u>	<b>321.966,42 zł</b>
	ZUS od wynagrodzeń za 11/2020 do zapłaty w 01/2021	10 706,32zł
	ZUS od wynagrodzeń za 12/2020 do zapłaty w 02/2021	11 658,86 zł
	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia za 12/2020 wypłacone w 01/21	34 379,57 zł
	Koszty ZUS dotyczące zwolnienia z płacenia składek	119 963,52 zł
	Odpis aktualizujący należności	101 034,55 zł
	PFRON	42 381,00 zł
	Zapłacone odsetki budżetowe	16,00 zł
5.	Przychody do podatku	6 032 141,81 zł
6.	Koszty do podatku	5 967 002,67 zł
7.	Zysk podatkowy netto	65 139,14 zł
8.	Rozliczenie straty podatkowej za 2018	-65 139,14 zł
9.	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00 zł</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
1.	Pracownicy ogółem	32	8	24
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18	0	18
3.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	14	8	6

4. Łączne wynagrodzenie brutto w roku obrotowym 2020 wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących wynosi:
  - a) Zarząd kwota 275.652,08 zł;
  - b) Rada Nadzorcza kwota 75.430,00 zł.
5. Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.
6. Brak wynagrodzenia dla firmy audytorskiej.

### 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 nie niższej niż 1% w obiektach inżynierii lądowej i wodnej.

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 2020 kwotę 993.355,16 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

Helena Czapla

Czapla Helena

.....  
(główny księgowy)

2021.03.15

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

PREZES Zarządu  
mgr Marcin Wroński

WICEPREZES Zarządu  
Joanna Piech

Wroński Marcin, Piech Joanna

.....  
(Zarząd Spółki)

.....  
Jacek Jurek