

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

za okres
od 09.07.2018 r. do 31.12.2018 r.

WOJKOWICKIE WODY
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

42-580 WOJKOWICE
UL. DŁUGOSZA 27

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 dokonano przekształcenia Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością pod nazwą Wojkowickie Wody Sp. z o.o..

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

Siedziba spółki znajduje się przy ulicy Długosza 27 w Wojkowicach, a terenem działania jest obszar miasta i gminy Wojkowice.

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:

1. zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
2. utrzymania porządku i czystości w Gminie,
3. utrzymania zieleni, parków, lasów komunalnych,
4. utrzymanie i eksploatacja gminnych dróg, ulic i placów,
5. administrowania gminnymi zasobami mieszkaniowymi,
6. administrowania cmentarzem,
7. utrzymania porządku i czystości na targowisku miejskim,
8. administrowania obiektami sportowymi.

Przychodami własnymi spółki są:

1. przychody ze świadczonych usług,
2. przychody ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych,
3. inne wpływy dopuszczone obowiązującymi przepisami prawa.

2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 09.07.2018r. do 31.12.2018r.

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

Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Wojkowice Nr XLVI.532.2018 z dnia 23 kwietnia 2018r. w sprawie przekształcenia Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wojkowicach w celu utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wojkowicach, w dniu 09.07.2018 roku przekształcono samorządowy zakład budżetowy w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

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.

4. 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 trwale umarzane są według metody liniowej od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000,00 zł, zgodnie z zasadą istotności, odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Ewidencja tych składników majątku 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 2018 r. poz. 395 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.

25.03.2019

Helena Czaplą

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wronski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018				31.12.2018	
A	Aktywa trwałe	17 830 067,50	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	17 444 534,18	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	241 176,62	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 390 000,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy	229 037,28			– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	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	17 588 890,88	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	17 151 282,29	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 047 163,00			– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 180 813,23		V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 647 861,16		VI	Zysk (strata) netto	-945 465,82	
d)	środki transportu	254 074,70		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	21 370,20		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	743 612,54	0,00
2	Środki trwałe w budowie	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	549 515,40	0,00
	– 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		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– 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	547 813,55	0,00
B	Aktywa obrotowe	358 079,22	0,00	a)	kredyty i pożyczki	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:	217 839,84	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	217 839,84	
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	272 829,14	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 422,98	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	100 639,73	
	– do 12 miesięcy			i)	inne	57 300,97	
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 701,85	
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	194 097,14	0,00
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	194 097,14	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	194 097,14	
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	272 829,14	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	244 224,93	0,00				
	– do 12 miesięcy	244 224,93					
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 604,21				
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	63 611,86	0,00			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 611,86	0,00			
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	63 611,86	0,00			
	— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63 611,86				
	— inne środki pieniężne					
	— inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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)	18 188 146,72	0,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	18 188 146,72 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

25.03.2019

Helena Czajka

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

PREZES ZARZĄDU

mgr Marcin Wronski

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2018

(warlant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 498 403,51	0,00
	– od jednostek powiązanych	319 691,28	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	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	3 457 059,56	0,00
I	Amortyzacja	795 873,22	
II	Zużycie materiałów i energii	798 886,53	
III	Usługi obce	351 417,53	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	344 316,39	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	933 852,47	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	212 962,16	
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 751,26	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-958 656,05	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	41 360,79	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 500,00	
II	Dotacje	2 550,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 757,99	
IV	Inne przychody operacyjne	21 552,80	
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 952,21	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	926,23	
III	Inne koszty operacyjne	29 025,98	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-947 247,47	0,00
G	Przychody finansowe	2 040,55	0,00
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:	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	258,90	0,00
I	Odsetki, w tym:	59,75	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	199,15	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-945 465,82	0,00
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-945 465,82	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

25.03.2019

Helena Czaplą

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

PREZES ZARZĄDU


mgr Marcin Wroński

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

7.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 09.07.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 390 000,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 390 000,00	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	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	
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		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	-945 465,82	
	a) zysk netto		
	b) strata netto	945 465,82	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 444 534,18	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowskie Wądy Sp. z o.o.

2503.2019

Helena Czapla

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 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

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa grupy składników majątku trwałego</i>	<i>Stan na początek okresu sprawozdawczego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
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	29 629 919,67	0,00	382 513,02	29 247 406,65
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	0,00	152 456,56
6.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	275 151,15	0,00	0,00	275 151,15
7.	Urządzenia techniczne	5 128 767,25	0,00	0,00	5 128 767,25
8.	Środki transportu	694 259,38	0,00	0,00	694 259,38
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	43 292,10	0,00	0,00	43 292,10
10.	Wyposażenie	223 838,30	2 898,45	0,00	226 736,75
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	38 185 646,69	2898,45	382 513,02	37 806 032,12

Umorzenia – amortyzacja

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja na początek okresu sprawozdawczego	Zwłószczenia	Zmniejszenia	Amortyzacja na 31.12.2018
1.	Budynki i lokale	285 375,46	8 345,10	0,00	293 720,56
2.	Obiekty inżynierii lądowej	15 281 989,83	559 333,09	382 513,02	15 458 809,90
3.	Kotły i maszyny energetyczne	1 050,00	350,00	0,00	1 400,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty	69 459,27	10 329,76	0,00	79 789,03
5.	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	95 560,04	25 521,84	0,00	121 081,88
6.	Urządzenia techniczne	3 567 234,40	149 008,49	0,00	3 716 242,89
7.	Środki transportu	408 115,74	32 068,94	0,00	440 184,68
8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	17 934,01	3 987,89	0,00	21 921,90
9.	Wyposażenie	223 838,30	2 898,45	0,00	226 736,75
10.	Wartości niematerialne i prawne - oprogramowania	25 935,94	6 928,11	0,00	32 864,05
11.	Wartości niematerialne i prawne – wartość firmy	0,00	20 821,57	0,00	20 821,57
	RAZEM	19 976 492,99	819 593,24	382 513,02	20 413 573,21

2. Dane o strukturze Funduszy na dzień 31.12.2018r.

a) Kapitał (fundusz) zakładowy	18 390 000,00
b) Zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych	1 701,85
c) Rozliczenia międzyokresowe przychodów	194 097,14

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

Strata netto za rok 2018 w kwocie: **-945.465,82** zostanie pokryta z przyszłych zysków spółki.

4. Rezerwy (nie występują).

5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia poniższa tabela

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Rozwiązania	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Odpisy aktualizujące	466 173,01	926,23	3 757,99	463 341,25
	RAZEM	466 173,01	926,23	3 757,99	463 341,25

6. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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

Rodzaj kosztu	Stan na 09.07.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Prenumerata	675,99	1 564,00	936,65	1 303,34
Abonament za telefon	0,00	88,66	0,00	88,66
Dostęp do platformy	423,96	0,00	423,96	0,00
Czynsz najmu	8 157,26	0,00	8 157,26	0,00
Siarczan żelazowy	0,00	11 030,80	9 192,34	1 838,46
Polielektrolit zetarg	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00
Licencja NO32	473,91	4 373,80	838,38	4 009,33
Certyfikat GW MAX	555,06	4 180,00	1 251,72	3 483,34
OPTIMA roczna gwarancja	925,31	1 933,80	925,31	1 933,80
Utrzymanie serwera	590,08	0,00	387,58	202,50
Utrzymanie domeny	72,86	0,00	47,86	25,00
Odpis na ZFŚS	16 547,19	0,00	16 547,19	0,00
System zarządzania cmentarzem	0,00	121,95	0,00	121,95
Energia elektryczna	0,00	450,36	0,00	450,36
Opłata za pas drogowy	8 142,35	0,00	8 142,35	0,00
Opłata za trwały zarząd	3 713,11	0,00	3 713,11	0,00
Ubezpieczenie koparko-ładowarki	1 239,30	0,00	1 239,30	0,00
Podatek od środków transportowych	1 397,22	0,00	1 397,22	0,00
Opłata za pozostawienie obcych naniesień	44,06	726,81	346,91	423,96
Ubezpieczenie SBEJY74	414,74	0,00	414,74	0,00
Ubezpieczenie SBEJY75	361,72	0,00	361,72	0,00
Ubezpieczenie SBEKA78	173,86	0,00	173,86	0,00
Ubezpieczenie SBEKA79	118,55	0,00	118,55	0,00
Ubezpieczenie SBESSE55	672,39	0,00	441,65	230,74
Ubezpieczenie członków zarządu	0,00	8 8345,00	2 442,72	5 932,28
Ubezpieczenie utrzymania zimowego dróg	0,00	2 407,50	963,00	1 444,50
Opłata od transakcji płatniczych	0,00	180,00	30,00	150,00
RAZEM	44 698,92	39 422,68	62 483,38	21 638,22

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	2 179 156,19 zł.
Pozostała sprzedaż	319 247,32 zł.
Razem	2 498 403,51 zł

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego.

2. 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	2 541 804,85 zł
2.	Koszty	3 487 270,67 zł
3.	Strata brutto	945 465,82 zł
4.	Kwota różniąca podstawę opodatkowania od straty brutto	
	<u>Przychody – doliczenia do przychodu:</u> Uzyskane odsetki	4 689,05 zł 4 689,05 zł
	<u>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</u> ZUS od wynagrodzeń za 10/2018 do zapł. w 12/18	6 548,06 6 548,06
	<u>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w tym:</u> ZUS od wynagrodzeń za 12/2018 do zapł. w 02/19 odpis aktualizujący należności PFRON	15 179,72 zł 6 458,70 zł 926,23 zł 7 794,79 zł
5.	Przychody do podatku	2 546 493,90 zł
6.	Koszty do podatku	3 478 639,01 zł
7.	Strata podatkowa netto	932 145,11 zł
8.	Podstawa opodatkowania	0,00 zł

III 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.

IV INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
1.	Pracownicy ogółem	30	6	24
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18	0	18
3.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12	6	6

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

1. W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. W okresie sprawozdawczym nie zmieniono zasad (polityki) rachunkowości.
4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowickie Wody Sp. z o.o.

.....
Helena Gzapla
(główny księgowy)

.....
2019. 03. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

PREZES ZARZĄDU

.....
mgr Marek Wesoński
(kierownik jednostki)