

Sprawozdanie
z badania sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.
w Wyszkanie
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Pruszków, kwiecień 2022 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

**Dla Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu
Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Wyszkwie**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Wyszkwie (07-200), ul. Komunalna 1, które zawiera:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **61 793 002,66 zł;**
- rachunek zysków i strat za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku wykazujący zysk netto **956 867,83 zł;**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **5 990 938,25 zł;**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych (bilansowa zmiana środków pieniężnych) o kwotę **559 887,82 zł;**
- oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, dalej ("sprawozdanie finansowe").

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, ze zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Agnieszka Skrzyczyńska.

Działająca w imieniu Agnieszka Skrzyczyńska Audyt i Doradztwo z siedzibą w Pruszkowie wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3557, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Agnieszka Skrzyczyńska, Biegły rewident nr 10927

Pruszków, dn. 13 kwietnia 2022 r. **Agnieszka
Skrzyczyńska**

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka
Skrzyczyńska
Data: 2022.04.13 14:07:11
+02'00'



Raport z weryfikacji podpisu elektronicznego

Data wygenerowania raportu: 13.04.2022

Plik: M:\Pani Wiesia\BILANS 2021\Sprawozdanie_Zarzadu_za_2021_rok_.pdf

Liczba podpisów: 1

Podpis 1

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):

Klucz publiczny znajduje się na QSCD

Podpis elektroniczny

Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL

Nazwisko: Bogdan

Imię: Daniel

Nazwa powszechna: Daniel Bogdan

Numer seryjny: PNOPL-83010616517

Organizacja: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie

Województwo: Mazowieckie

Miejscowość: Wyszaków

Adres: Komunalna 1,07-200,Wyszaków

Znaczniki czasu: 1

Znacznik czasu (2022-04-13 11:47:07 (UTC))

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień podany w znaczniku czasu.13.04.2022
11:48:15 (UTC)

----- KONIEC RAPORTU -----



Raport z weryfikacji podpisu elektronicznego

Data wygenerowania raportu: 13.04.2022

Plik: M:\Pani Wiesia\BILANS 2021\eSPR_report.xml

Liczba podpisów: 2

Podpis 1

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany

Wynik weryfikacji ma wartość dowodową, o ile podpis został złożony przed 2022-04-13 11:35:20 (UTC).

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):

Klucz publiczny znajduje się na QSCD

Podpis elektroniczny

Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL

Nazwisko: Oleksiak

Imię: Wiesława Krystyna

Nazwa powszechna: Wiesława Krystyna Oleksiak

Numer seryjny: PNOPL-59032014464

Organizacja: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszku

Województwo: Mazowieckie

Miejscowość: Wyszaków

Adres: Komunalna 1,07-200,Wyszaków

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 13.04.2022 11:50:22 (UTC)

Podpis 2

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany

Wynik weryfikacji ma wartość dowodową, o ile podpis został złożony przed 2022-04-13 11:35:20 (UTC).

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: Bogdan
Imię: Daniel
Nazwa powszechna: Daniel Bogdan
Numer seryjny: PNOPL-83010616517
Organizacja: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkowie
Województwo: Mazowieckie
Miejscowość: Wyszków
Adres: Komunalna 1,07-200,Wyszków

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 13.04.2022 11:50:22 (UTC)

----- KONIEC RAPORTU -----

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 6 2 0 0 0 2 9 9 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 5 4 9 9 1	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-12-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O. W WYSZKOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WYSZKOWSKI
Gmina	WYSZKÓW	Miejscowość	WYSZKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WYSZKOWSKI	Gmina	WYSZKÓW
Ulica	KOMUNALNA	Nr domu	1
		Nr lokalu	
Miejscowość	WYSZKÓW	Kod pocztowy	07-200
		Poczta	WYSZKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
3 6 0 0 Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane metody wyceny

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły, rzetelny i terminowy, są one zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.z późniejszymi zmianami.

1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu oraz inne wydatki związane z nabyciem oraz przystosowaniem danego składnika wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

2. Środki trwałe

Środki trwałe ujmuje się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu oraz inne wydatki związane z nabyciem oraz przystosowaniem danego środka trwałego do użytkowania.

3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wartości ogółu wydatków pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały i opakowania według cen zakupu,
- towary według cen zakupu,

5. Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów i stawki amortyzacji. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 300,00 do 3 500,00 zł odpisywane są w 100% w koszty po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,01 zł amortyzowane są metodą liniową, ustalaną na podstawie czasu przewidywanego, wyrażonego w latach, okresu ekonomicznego użytkowania przez jednostkę środka trwałego.

Przedmioty długotrwałego użytku o cenie do 3.500,00 zł, zaliczane są do materiałów (z wyjątkiem środków transportowych).

6. Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności długoterminowe i należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto. Należności – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Odsetki są księgowane na dobro przychodów finansowych tylko wtedy, gdy jednostka na dzień bilansowy podejmie decyzję o dochodzeniu tych odsetek.

Odpisów aktualizujących wartość należności nie przeterminowanych, przeterminowanych, spornych i wątpliwych dokonuje się na podstawie decyzji kierownika jednostki.

7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe są wykazywane w wartości nominalnej. Odsetki są księgowane w ciągu roku w ciężar kosztów finansowych na podstawie not obciążeniowych od dostawcy.

8. Inwestycje krótkoterminowe i długoterminowe

Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane są do długoterminowych lub krótkoterminowych aktywów finansowych w zależności od terminu wymagalności.

9. Środki pieniężne w księgach w momencie powstania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy Spółka nie dokonywała transakcji w walucie obcej.

10. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała wyceny w walutach obcych.

11. Kapitał podstawowy – wskazany w wysokości zgodnej z umową Spółki oraz wpisem do KRS.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym i jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy jest ujmowany jako pozycja zwiększająca kapitał własny firmy. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonowane są w układzie rodzajowym (konta zespołu 4) jak i kalkulacyjnym (zespół 5)

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

- przychody netto z działalności operacyjnej;
- koszty działalności operacyjnej;
- pozostałe przychody i koszty operacyjne;
- przychody i koszty finansowe;
- podatek dochodowy;
- zysk (strata) netto

Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą współmierności oraz zasadą memoriału. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszku w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, Spółka wykazała w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Dokonując wyboru rozwiązań dopuszczonych ustawą o rachunkowości i dostosowując je do potrzeb jednostki zapewniono wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujmowane są w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są przy założeniu, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonym zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

W księgach rachunkowych Spółki wykazane są wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zalicza się koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

Wszystkie istotne operacje gospodarcze, udokumentowane po zakończeniu roku obrotowego a dotyczące badanego okresu zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku sprawozdawczego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z najlepszą wiedzą, przy zachowaniu wymogów ustawy o rachunkowości, o której mowa wyżej.

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz.351). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku i zamyka się sumą bilansową w wysokości 61 793 002,66 zł. Przyjęty w Spółce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych, pełnych miesięcy.

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie sporządzono, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie . Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- bilansu
- rachunku zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym.,

Wszystkie istotne operacje gospodarcze, udokumentowane po zakończeniu roku obrotowego a dotyczące badanego okresu zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym roku sprawozdawczego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z najlepszą wiedzą, przy zachowaniu wymogów ustawy o rachunkowości, o której mowa wyżej.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. nie dokonała w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, które wywarłyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące roku 2021 nieuwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat, bądź w swej wielkości są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

PRZEDSIĘBIORSTWO
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP.
Z O.O. W WYSZKOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	56 160 777,02	47 719 166,76	A	Kapitał (fundusz) własny	46 866 785,57	40 875 847,32
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	85 522,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 775 000,00	27 740 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 134 917,74	12 121 023,74
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	85 522,50				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	55 990 563,02	47 432 096,26	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	55 103 361,49	40 915 358,78		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 648 133,59	1 729 641,88	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 998 686,46	36 217 521,38		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 349 528,27	2 657 504,92		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	85 834,06	273 218,40				
e)	inne środki trwałe	21 179,11	37 472,20				
2	Środki trwałe w budowie	887 201,53	6 516 737,48	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	956 867,83	1 014 823,58
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 926 217,09	12 841 253,28
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	1 269 270,42	1 111 655,99
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	577 179,00	437 936,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	690 629,17	603 160,99
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	278 047,50	308 046,29
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	412 581,67	295 114,70
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	1 462,25	70 559,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	1 462,25	70 559,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	7 964 281,20	5 553 286,25
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	7 964 281,20	5 553 286,25
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	7 964 281,20	5 547 881,03
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	5 405,22
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	170 214,00	201 548,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 521 033,72	3 750 313,85
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170 214,00	201 548,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	5 632 225,64	5 997 933,84		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	4 210,31	73 515,52		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	4 210,31	73 515,52	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 770 903,41	3 649 704,57	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 487 867,19	3 707 465,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 380 260,96	1 562 980,09
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	1 974,88	63 010,11
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	738 870,40	1 808 984,27
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	738 870,40	1 808 984,27

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	356 996,72	267 432,61
3	Należności od pozostałych jednostek	2 770 903,41	3 649 704,57	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	650,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 323 901,33	2 719 487,57	i)	inne	9 764,23	4 407,13
	– do 12 miesięcy	2 323 901,33	2 719 487,57	4	Fundusze specjalne	33 166,53	42 848,73
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 171 631,75	2 425 997,19
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	411 319,00	906 732,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	35 683,08	23 485,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 171 631,75	2 425 997,19
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	1 917 266,31	2 139 440,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 806 641,18	2 246 794,76		– krótkoterminowe	254 365,44	286 557,19
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 806 641,18	2 246 794,76				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	500 000,00	500 041,40				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	500 000,00	500 041,40				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 306 641,18	1 746 753,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 306 641,18	1 401 753,36				
	– inne środki pieniężne	0,00	345 000,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 470,74	27 918,99				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	61 793 002,66	53 717 100,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	61 793 002,66	53 717 100,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 103 166,10	15 517 553,59
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 048 500,85	15 431 425,45
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	54 665,25	84 252,14
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 876,00
B	Koszty działalności operacyjnej	14 568 134,41	14 359 607,51
I	Amortyzacja	2 982 368,92	2 991 162,78
II	Zużycie materiałów i energii	2 320 740,24	1 983 689,45
III	Usługi obce	1 471 222,09	1 766 982,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 079 694,02	1 881 336,36
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 577 535,53	4 589 021,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 005 236,40	1 036 503,93
	– emerytalne	412 719,95	417 400,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	131 337,21	110 910,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 535 031,69	1 157 946,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	849 259,07	475 287,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 589,90	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	134 119,85	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	684 549,32	475 287,27
E	Pozostałe koszty operacyjne	786 295,21	104 267,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	623 700,81	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 468,18	0,00
III	Inne koszty operacyjne	75 126,22	104 267,63
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 597 995,55	1 528 965,72
G	Przychody finansowe	15 000,08	14 367,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	15 000,08	14 367,85
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	194 866,80	122 485,99
I	Odsetki, w tym:	194 866,80	122 485,99
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 418 128,83	1 420 847,58
J	Podatek dochodowy	461 261,00	406 024,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	956 867,83	1 014 823,58

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 418 128,83							1 420 847,58		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	331 220,69							370 647,74		
odwrócone jako przychody odpisy aktualizacyjne z tytułu dostaw i usług	134 119,85			12	4	6	a	92 105,84		
niezamortyzowana wartość gruntu wieczystego użytkowania	207,48			12	4	6	a	207,48		
różnica kwoty amortyzacji zaliczona do przychodów- jako przyrost stanu produktów	196 893,36			12	4	6	a	196 893,36		
naliczone odsetki nieotrzymane	0,00			12	4	2		4 591,66		
naliczone odsetki od lokaty	0,00			12	4	2		41,40		
z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne	0,00			12	4	6	a	76 808,00		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	10 793,25						20 934,40		
odsetki otrzymane od kontrahentów	10 793,25		12	1	1		20 934,40		
Pozostałe*)									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	345 452,67						767 212,97		
wpłaty na PFRON	43 428,00		16	1	36		43 522,00		
wydatki z funduszu reprezentacyjnego	1 511,69		16	1	28		1 818,97		
ubezpieczenie AC samochodów osobowych ponad limit	16,12		16	1	4		66,40		
amortyzacja od dotacji	55 404,12		16	1	48		87 530,11		
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	207,48		16	1	48		207,48		
amortyzacja bilansowa - podatkowo rozliczona w latach poprzednich	196 893,36		16	1	63		196 893,36		
odsetki od zobowiązań podatkowych	1 886,35		16	1	21		263,18		
ryczałt samochodowy menadżera	2 508,03		16	1	51		880,22		
ubezpieczenie OC Zarządu	4 100,00		16	1	38a				
amortyzacja od leasingu	39 497,52		15	6			76 113,36		
Pozostałe*)	0,00						1 044,40		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	153 203,49						94 719,96		
odpisy aktualizujące wartość należności	87 670,21		16	11	26		132 820,21		
rezerwa na odprawy emerytalne	83 082,66		16	1	27		18 460,53		
rezerwa na nagrody jubileuszowe	75 752,69		16	1	27		22 022,20		
rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	-3 187,07		16	1	27		1 731,57		
rozwiązanie roszczenia Chmieleńska	-21 935,00		16	1	27				
niewypłacone wynagrodzenie ze stosunku pracy	0,00		16	1	57		650,91		
Pozostałe*)									

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	40 875 847,32	39 861 023,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	40 875 847,32	39 861 023,74
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 740 000,00	27 740 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 035 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 035 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- aport od Gminy Wyszaków	5 035 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- sprzedaż działki	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 775 000,00	27 740 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 121 023,74	11 082 220,37
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 013 894,00	1 038 803,37
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 014 823,58	1 038 803,37
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	1 014 823,58	1 038 803,37
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	929,58	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- dokapitalizowanie aportu	929,58	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 134 917,74	12 121 023,74
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aport niesformalizowany w KRS	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sfinalizowanie aportu	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 014 823,58	1 038 803,37
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 014 823,58	1 038 803,37
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 014 823,58	1 038 803,37
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 014 823,58	1 038 803,37
	- kapitał zapasowy	1 014 823,58	1 038 803,37
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	956 867,83	1 014 823,58
	a) zysk netto	956 867,83	1 014 823,58
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	46 866 785,57	40 875 847,32
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 766 785,57	40 875 847,32

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	956 867,83	1 014 823,58
II.	Korekty razem	3 644 999,87	3 009 081,18
1.	Amortyzacja	2 982 368,92	2 991 162,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	194 908,20	122 485,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	593 110,91	465,40
5.	Zmiana stanu rezerw	157 614,43	-342,24
6.	Zmiana stanu zapasów	69 305,21	-48 365,80
7.	Zmiana stanu należności	878 801,16	-1 106 523,72
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-985 525,77	1 130 710,86
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-245 583,19	-80 512,09
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 601 867,70	4 023 904,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	30 589,90	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 589,90	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	7 044 943,57	6 736 356,52
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 044 943,57	6 736 356,52
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 014 353,67	-6 736 356,52
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 233 681,04	2 919 906,12
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 233 681,04	2 919 906,12
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	261 307,25	185 496,10
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	66 440,45	63 010,11
8.	Odsetki	194 866,80	122 485,99
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 972 373,79	2 734 410,02
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	559 887,82	21 958,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	559 887,82	21 958,26
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 746 753,36	1 724 795,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 306 641,18	1 746 753,36
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	38 893,65	13 389,65

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O. W WYSZKOWIE

NIP: 762-000-29-94

REGON: 550053134

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2021

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początku 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.

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa na początku roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: inwestycji, aktualizacji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	1 735 658,66	0,00	81 300,81	1 654 357,85
2.	Budynki	11 507 836,07	0,00	768 000,00	10 739 836,07
3.	Budowle	60 757 900,75	7587 040,10	0,00	68 344 940,85
4.	Kotły	140 767,95	0,00	0,00	140 767,95
5.	Maszyny i urządzenia	1 858 630,37	34 517,00	23 925,11	1 869 222,26
6.	Urządzenia i aparaty specjalne	696 146,00	0,00	0,00	696 146,00
7.	Urządzenia techniczne	11 655 966,95	10 066 703,92	0,00	21 722 670,87
8.	Środki transportu	2 718 901,86	0,00	104 773,24	2 614 128,62
9.	Pozostałe	1 307 639,09	20 288,92	113 670,12	1 214 257,89
	Razem	92 379 447,70	17 708 549,94	1 091 669,28	108 996 328,36

b) umorzenia środków trwałych:

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Dotychczasowe umorzenie na początku roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, z tyt. aktualizacji wyceny, inwestycji, pozostałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	6 016,78	207,48	0,00	6 224,26
2.	Budynki	3 829 357,34	304 807,20	225 600,00	3 908 564,54
3.	Budowle	32 218 858,10	1 958 667,82	0,00	34 177 525,92
4.	Kotły	56 429,77	9 718,56	0,00	66 148,33
5.	Maszyny i urządzenia	1 395 356,09	78 928,19	23 925,11	1 450 359,17
6.	Urządzenia i aparaty specjalne	652 335,16	17 497,90	0,00	669 833,06
7.	Urządzenia techniczne	9 589 885,33	303 052,92	0,00	9 892 938,25
8.	Środki transportu	2 445 683,46	187 384,34	104 773,24	2 528 294,56
9.	Pozostałe	1 270 166,89	36 582,01	113 670,12	1 193 078,78
	Razem	51 464 088,92	2 896 846,42	467 968,47	53 892 966,87

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa:

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nowych inwestycji, inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Programy komputerowe	270 785,91	0,00	3 238,80	267 547,11
	Razem	270 785,91	0,00	3 238,00	267 547,11

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Programy komputerowe	185 263,41	85 522,50	3 238,80	267 547,11
	Razem	185 263,41	85 522,50	3 238,80	267 547,11

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W 2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów trwałych. Nie zachodziła taka potrzeba.

1.3 Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

W 2021 r. Spółka nie prowadziła prac rozwojowych, nie wystąpiła też wartość firmy.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Powierzchnia (m ²)	1 017,00	0,00	0,00	1 017,00
Wartość	8 298,70	0,00	0,00	8 298,70

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka na dzień bilansowy 31.12.2021 r. posiada sieci kanalizacyjne w użyczeniu od Gminy Wyszków o łącznej wartości 8 587 464,00 zł.

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych i opcji ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Spółka w 2021 r. nie posiadała w/w papierów wartościowych i praw.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartości i należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
211 069,94	143 536,31	298 854,33	155 318,02

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych
	zwykle	uprzywilejowane	inne		
Gmina Wyszków	65 550			500,00	100%

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

Pozycja ta jednostki nie dotyczy, ponieważ Spółka sporządza sprawozdanie „Zestawienie zmian w kapitale własnym”.

1.10 Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynik finansowy netto	956 867,83
2.	Proponowany podział:	
	a) wypłata dywidendy;	
	b) zwiększenie kapitału zapasowego;	856 867,83
	c) zwiększenie kapitału podstawowego;	
	d) nagrody, premie;	100 000,00
	e) zasilenie funduszy specjalnych (FŚS);	
	f) pokrycie straty.	
3.	Wynik finansowy niepodzielony	0,00

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	437 936,00	139 243,00	0,00	577 179,00
2.	Na świadczenia emerytalne i podobne	603 160,99	117 466,97	29 998,79	690 629,17
	a) długoterminowe, w tym: przeniesienie do krótkoterminowych	308 046,29	0,00	29 998,79	278 047,50
	b) krótkoterminowe, w tym: przeniesienie z długoterminowych	295 114,70	117 466,97	0,00	412 581,67
3.	Pozostałe	70 559,00	1 462,25	70 559,00	1 462,25
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	70 559,00	1 462,25	70 559,00	1 462,25
	- rezerwa os. prywatna	1 462,25	0,00	0,00	1 462,25
	Razem	1 111 655,99	258 172,22	100 557,79	1 269 270,42

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku;	2 382 235,84
b) od 1 roku do 3 lat;	3 607 621,92
c) powyżej 3 lat do 5 lat;	2 239 935,93
d) powyżej 5 lat.	2 116 723,35

Razem 10 346 517,04

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W dniu 22 października 2018 roku Spółka podpisała Umowę o Kredyt Inwestycyjny z Polskim Bankiem Spółdzielczym w Wyszkanie na kwotę 3 000 000 zł. Zabezpieczeniem powyższego kredytu jest ustanowiona hipoteka na majątku Spółki w wysokości 5 500 000 zł. Do powyższej hipoteki został dopisany kolejny kredyt inwestycyjny w wysokości 800 000 zł na „przebudowę sieci kanalizacji sanitarnej metodą krakingu statycznego w ul. Centralnej w Wyszkanie”, który został zawarty zgodnie z Umową nr 26459/000/19/In002 w dniu 15 lipca 2019 roku. Hipoteka umowna łączna została podwyższona do 7 500 000 zł. Jako zabezpieczenie ustanowiono:

- weksle in blanco z deklaracją wekslową z wystawienia Spółki 4 szt.,
- cesję praw z ubezpieczenia nieruchomości,
- pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku.

W 2020 roku Spółka podpisała 3 umowy o pożyczkę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na poniższe zadania:

1. Umowa Nr 0060/20/OW/P z dnia 19.10.2020 r. na zadanie „Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Piłsudskiego w Wyszkanie” w wysokości 410 705,00zł. Zabezpieczeniem jest weksel własny in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową do dnia – 15.01.2026 r.,
2. Umowa Nr 0058/20/OW/P z dnia 19.10.2020 r. na zadanie „Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ramach zadania pn. Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Matejki w Wyszkanie” w wysokości 192 4821,21zł. Zabezpieczeniem jest weksel własny in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową do dnia – 15.01.2026 r.
3. Umowa Nr 0041/20/OW/P z dnia 21.09.2020 na zadanie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym” w wysokości 9 493 642,00 zł. Zabezpieczeniem jest
 - a) weksel własny in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową do dnia – 31.07.2030 r.,
 - b) Hipoteka umowna łączna do kwoty 12 754 941,67 zł ustanowiona na nieruchomości gruntowej zabudowanej położonej w Rybieniu Starym dla której prowadzona jest przez Sąd Rejonowy w Wyszkanie KW Nr OS1W/00056991/7 Działki ew. 256/1, 272/1,255/1, 273/2, 254/1, 274/2, 253/1, 252/1, 276/1, 251/1, 250/1, 249/1, 248/1, 247/1, 246/1, 245/1, 244/1, 243/1, 242/2, 242/1, 241/1, 241/2, 239/1, 238/1, 240/1, 237/1, 235/1, 233/, 264) oraz KW Nr OS1W/00072070/3 (działki ew. nr 275/1 i 237/3) wpis pod poz. Nr 1. Do dnia – 31.07.2030 r.
 - c) Przewłaszczenie wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej pojazdu specjalnego marki Mercedes – Benz Actros 2541, nr rej. WWY 38144, rok produkcji 2014, nr VIN WDB9302011L824523, nr dowodu rej. DR/BAK 1885694 do dnia – 31.07.2030r. Polisa ubezpieczeniowa nr OG 32840101 wystawiona przez Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW do dnia – 31.12.2021 r.
Polisa typ 22089 nr 5293744 – Compensa TU S.A. Vienna Insurance Group do dnia – 13.05.2021 r. ,
Polisa nr 33 32848586 – Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW od dnia 14.05.2021 do 13.05.2022 r.

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

Lp.		Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego;	201 548,00 201 548,00	170 214,00 170 214,00
2.	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów a) podatek VAT naliczony do odliczenia	27 918,99	50 470,74
3.	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów a) równowartość dotacji na budowę środków trwałych b) kara za nieterminowe wykonanie robót c) równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości d) równowartość środków trwałych otrzymanych od Gminy Wyszków	2 425 997,19 1 103 723,15 0,00 19 305,00 1 302 969,04	2 171 631,75 1 036 889,27 - 28 666,80 1 106 075,68

1.15 Wartość składników aktywów i pasywów wykazywane więcej niż w jednej pozycji bilansu, powiązane między tymi pozycjami – dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

W aktywach brak takich składników.

W pasywach podziału dokonano następująco:

	Krótkoterminowe	Długoterminowe
zobowiązania		
Konto 240 kredyty i pożyczki	2 380 260,96	7 964 281,20
Konto 202	1 974,88	0,00
Razem zobowiązania	2 382 235,84	7 964 281,20
Rezerwy na świadczenia pracownicze		
Konto 830-2 rezerwy na odprawy emerytalne	157 308,84	99 768,79
Konto 830-1 – rezerwy na nagrody jubileuszowe	112 437,98	178 278,71
Konto 642 rezerwa na urlop	142 834,85	-
Razem rezerwy	412 581,67	278 047,50
Rozliczenia międzyokresowe bierne		
Konto 250	196 893,36	909 182,32
Konto 845-1	207,48	1 866,96
Konto 845-2	1 320,48	6 506,88
Konto 845-3	55 404,12	981 485,15
Konto 845-4	-	-
Konto 845-5	540,00	18 225,00
Razem rozliczenia międzyokresowe bierne	254 365,44	1 917 266,31

1.16 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzielała żadnych gwarancji i nie udzielała poręczeń.

Zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek wynikające z konta 240, których saldo na dzień 31.12.2021 r. wynosi 10 344 542,16 zł, zostały zabezpieczone tytułem spłaty: wekslem in blanco sztuk 4 oraz poręczeniem jednego udziałowca Spółki, tj. Gminę Wyszków do wysokości 700 000,00 zł, na zaciągnięcie w WFOŚ i GW w Warszawie pożyczki na przebudowę kanalizacji sanitarnej w ul. Piłsudskiego i w ulicy Matejki.

Leasing:

- a) umowa nr 18/050639(UL) z grudnia 2018r. samochód Volkswagen Caddy 15- Kombi 2,0 TDI 75KW. Jako zabezpieczenie spłaty ustanowiono 1 weksel in blanco. W 2021 r. dokonano spłaty rat leasingowych w wysokości 27 064,50 zł.
- b) umowa 18/050638(UL) z grudnia 2018r samochód Volkswagen Transporter T6 2,0 TDI. Jako zabezpieczenie spłaty ustanowiono 1 weksel in blanco. W 2021 r. dokonano spłaty rat leasingowych w wysokości 39 375,95 zł.

1.17. Składniki aktywów wycenionych wg wartości godziwej.

W Spółce w 2021 r. nie dokonywano wyceny aktywów wg wartości godziwej.

1.18 informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek; - nie dotyczy

1.19 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, 2 715,03 zł

2 INFORMACJA I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa/rodzaje działalności/i terytorialną/kraj, export/przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za 2021 r.			
	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
	struktura	kwota	struktura	kwota
Wyrobow, w tym:		14 321 041,30		14 536 545,59
- woda	39,84	5 704 783,91	38,44	5 587 145,71
- ścieki	53,54	7 666 498,26	55,17	8 020 130,56
- opłata stała	6,62	949 759,13	6,39	929 269,32
Usług, w tym:		1 110 384,15		1 511 955,26
- działalność pomocnicza	95,24	1 057 492,05	95,55	1 444 754,78
- dzierżawa	2,71	30 069,10	2,41	36 395,48
- usługi transportowe	2,05	22 823,00	2,04	30 805,00
Materiałów	100	1 876,00	-	-
Razem	100%	15 433 301,45	100%	16 048 500,85

2.2 w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy – Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

a. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.

b. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała odpisu aktualizującego materiałów ze względu na trwałą utratę wartości materiałów.

c. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca i nie przewiduje się zaniechania w najbliższej przyszłości.

d. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku) brutto.

Pozycja ta jednostki nie dotyczy, ponieważ stanowi oddzielny załącznik do sprawozdania finansowego Spółki.

e. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W 2021 r. poniesiono nakłady na środki trwałe i środki trwałe w budowie w kwocie 7 044 943,57 zł. Nie wystąpiły zarówno odsetki, jak i różnice kursowe.

f. Odsetki i różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W okresie sprawozdawczym, tj. 2021 r. nie wystąpiły w/w zdarzenia.

g. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Środki trwałe	131 805,92	0,00
2. Środki trwałe w budowie	6 913 137,65	1 887 000,00
Razem	7 044 943,57	1 887 000,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie.

3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WYCENIONEGO W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w PLN. Nie występują operacje w walutach obcych.

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią na podstawie danych z bilansu, rachunku zysków i strat oraz danych analitycznych ujętych w niniejszej informacji.

Określenie środków pieniężnych do rachunku przepływów środków pieniężnych, w tym ich strukturę na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawiają się jak niżej:

Przyjęte do przepływów	Środki pieniężne	
	Na początku okresu	Na koniec okresu
Kasa	0,00	0
Środki pieniężne na rachunku bankowym	1 746 753,36	2 306 641,18
Razem środki pieniężne	1 746 753,36	2 306 641,18
Zmiana środków pieniężnych	21 958,26	559 887,62

1. Zmiana środków pieniężnych powstała z tytułu:

- a) działalności operacyjnej + 4 601 867,70
- b) działalności inwestycyjnej - 7 014 353,67
- c) działalności finansowej + 2 972 373,79

5. INFORMACJE O:

5.1 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.

Nie wystąpiły umowy o powyższym charakterze.

5.2 Transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie wystąpiły tego typu transakcje.

5.3 Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w etatach z podziałem na grupy zawodowe.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O. W WYSZKOWIE

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021 w etatach
Pracownicy umysłowi	23
Pracownicy na stanowiskach roboczych	35
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem	58

5.4 Wynagrodzeniach.

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2021	
	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	197 069,41 zł	0,00
Nadzorujących	121 383,54 zł	0,00

5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W 2021 r. nie udzielono żadnego z wyżej wymienionych świadczeń dla Zarządu i organu Zarządu.

5.6 Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należnym za rok obrotowy:

- a) Za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – za 2021 r. zawarto umowę na kwotę 8 500,00 zł netto.

Innych usług dla Spółki zarówno biegły rewident, jak i firma audytorska nie wykonywali.

6 ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

6.3 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej.

W 2021 r. nie dokonywano zmian polityki rachunkowości oraz zmian sprawozdania finansowego z tego tytułu.

6.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Zweryfikowany bilans zamknięcia za rok 2020 stanowił bilans otwarcia za rok 2021. Nie wystąpiła potrzeba zmiany danych liczbowych. Porównywalność została zachowana.

7 INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYSL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE.

Informacje o:

7.1 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 inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

7.2 Transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły żadne transakcje z jednostkami powiązаныmi.

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informuje 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, wykaz aktywów;
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki

7.5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

7.6 Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

8. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓLEK.

8.1 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 przyjętej;
- 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.**

Pozycja ta nie dotyczy jednostki.

9. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

9.1 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.

Wybuch wojny 24 lutego 2022 w Ukrainie może mieć negatywny wpływ na polską gospodarkę. W najbliższym czasie czeka nas wzrost inflacji, dalsze podwyżki stóp procentowych, wyhamowanie wzrostu gospodarczego, wzrostu cen surowców i usług.

Wszystkie te czynniki mogą wpłynąć w sposób negatywny na utrzymanie wyniku finansowego, jaki został przewidziany w Planie Finansowo- Rzeczowym na 2022 rok oraz utrzymanie wielkości sprzedaży wg powyższego Planu. Mając powyższe na względzie nie widzimy zagrożenia w kontynuowaniu działalności.

10. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŚLI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Inne informacje wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, niewymienione w niniejszej informacji dodatkowej nie wystąpiły w Spółce w 2021 r.

Wyszków, dnia 31.03.2022 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI
PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI
SP. Z O.O. W WYSZKOWIE

ZA OKRES
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Marzec 2022 r.

Spis treści

Rozdział I. Część ogólna	3
1. Status prawny Spółki	3
2. Przedmiot działalności Spółki	3
3. Organy Spółki	3
3.1. Zgromadzenie Wspólników	3
3.2. Rada Nadzorcza	3
3.3. Zarząd Spółki	4
Rozdział II. Kadry i organizacja Spółki	4
1. Organizacja Spółki	4
2. Zatrudnienie	4
2.1 Struktura Zatrudnienia	4
Rozdział III. Zadania rzeczowe	5
1. Zadania rzeczowe	5
2. Eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej	6
2.1. Sieć wodociągowa	6
2.2. Sieć kanalizacyjna	6
2.3. Gospodarka wodomierzowa	6
Rozdział IV. Finanse Spółki	6
1. Zadania finansowe, w tym sprzedaż, koszty, wynik	7
2. Analiza finansowa i majątkowa	9
3. Wskaźniki oceny finansowej i majątkowej PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie.....	12
4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego	13
5. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych	13
6. Informacja o instrumentach finansowych	13
7. Propozycja podziału zysku netto za rok obrotowy 2021	13
Rozdział V. Inwestycje i modernizacje	13
Rozdział VI. Szczególne zadania dotyczące roku bilansowego 2021r.	19
Rozdział VII. Główne zadania Zarządu Spółki do realizacji w 2022r.	21
1. Perspektywy	22
2. Ład korporacyjny	22
3. Wnioski	22

ROZDZIAŁ I. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Status prawny Spółki.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie działa w obecnym statusie jako Spółka Prawa Handlowego od 1 lipca 1997 r. Spółka powstała w wyniku przekształcenia Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Wyszkanie na podstawie Ustawy o działalności komunalnej.

PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie wpisane jest do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział pod numerem KRS 0000154991.

2. Przedmiot działalności Spółki.

Przedmiotem działalności Spółki jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy Wyszkanie, Somianka i Brańszczyka oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Wyszkanie.

Jest to prowadzenie działalności w zakresie:

- 1) 36.00.Z - produkcja, uzdatnianie, przesyłanie i sprzedaż wody;
- 2) 37.00.Z - odbiór i oczyszczanie ścieków komunalnych i przemysłowych;
- 3) 42.21.Z - roboty związane z budową rurociągów przemysłowych i sieci rozdzielczych;
- 4) 43.22.Z - wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- 5) 71.20.B - pozostałe badania i analizy techniczne;
- 6) 71.12.Z - działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.

Spółka jest Przedsiębiorstwem jednozakładowym, nie posiada jednostek organizacyjnych będących na oddzielnym rozrachunku.

3. Organy Spółki.

3.1. Zgromadzenie Wspólników.

Funkcję Zgromadzenia Wspólników pełnił Burmistrz Gminy Wyszkanie - Pan Grzegorz Nowosielski.

W roku obrotowym 2021 Zgromadzenie Wspólników odbyło 3 posiedzenia, w tym: 2 Nadzwyczajne i 1 Zwyczajne oraz podjęło 9 Uchwał.

3.2. Rada Nadzorcza.

Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2021 pracowała w następującym składzie:

1. Mirosław Dąbkowski – Przewodniczący Rady
2. Marta Ślesicka – Wiceprzewodnicząca Rady,
3. Teresa Jastrzębska – Członek Rady do dnia 15.06.2021 r.,
4. Marta Tolak – Sekretarz Rady, przedstawiciel załogi PWiK do dnia 15.06.2021 r.,

5. Artur Rokitnicki – Członek Rady, przedstawiciel załogi PWiK do dnia 15.06.2021 r.
6. Aneta Kozarzewska – Sekretarz Rady od dnia 16.06.2021 r.
7. Paweł Kozon – Członek Rady, przedstawiciel załogi PWiK od dnia 16.06.2021 r.,
8. Sebastian Wydryszek – Członek Rady, przedstawiciel załogi PWiK od dnia 16.06.2021 r.

W roku obrotowym 2021 odbyło się 9 posiedzeń, na których Rada podjęła 12 Uchwał.

3.3. Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy i funkcję Prezesa Zarządu w poprzednich latach jak i w 2021 roku pełnił Pan Daniel Bogdan.

ROZDZIAŁ II. KADRY I ORGANIZACJA SPÓŁKI

1. Organizacja Spółki.

Zarząd Spółki w roku obrotowym 2021 nie dokonał zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki.

2. Zatrudnienie.

W Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie na dzień 31.12.2021 r. było zatrudnionych 58 osób, w tym 13 kobiet.

2.1. Struktura zatrudnienia.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Zatrudnienie ogółem		Adm.-biur.	Robotnicy
	osoby	etaty		
Oczyszczalnia	14	14	2	12
SUW	7	7	1	6
Sieć	16	16	3	13
Dział rozliczeń	6	6	3	3
Administracja	12	12	11	1
Laboratorium	3	3	1	2
RAZEM	58	58	21	37

Pomimo trwającej pandemii COVID-19 w 2021 roku pracownicy-uczestniczyli w szkoleniach oraz konferencjach branżowych z wykorzystaniem komunikatorów i platform internetowych – zaczęły powoli wracać również szkolenia stacjonarne. Szkolenia online cieszyły się jednak większym zainteresowaniem wśród pracowników. Pracownicy chętnie uczestniczyli w szkoleniach, z których w 2021 roku skorzystały 22 osoby.

ROZDZIAŁ III. ZADANIA RZECZOWE

1. Zadania rzeczowe.

Spółka posiada dwie Stacje Uzdatniania Wody na zasadach określonych w pozwoleniach wodno-prawnych:

1. Na terenie gm. Wyszków decyzją Nr.SR.6341.19.2015 wydaną przez Starostwo Powiatowe w Wyszkanie z dnia 12.08.2015 r. obowiązującą do dnia 11.08.2035 r.

Decyzja określa pobór wód:

- średnio na dobę – 7 265 m³;
- maksymalnie na godzinę – 675 m³.

2. Miejscowość Kręgi gm. Somianka decyzją Nr.OS-6223/12/07 z dnia 14.10.2008 r. wydaną przez Starostwo Powiatowe w Wyszkanie, obowiązującą do dnia 14.10.2028 r.

Decyzja określa pobór wód:

- średnio na dobę – 698 m³;
- maksymalnie na godzinę – 32 m³

Zdolność produkcyjna obu ujęć wynosi: 7 963 m³/d.

W roku 2021 z ujęć wydobyto:

- 1) Wyszków – 1 816 378 m³;
- 2) Kręgi – 98 427 m³.

Łącznie pobrano 1 914 805 m³ tj. średnio 5 246 m³/d.

Do sieci wtłoczono:

- 1) Wyszków – 1 797 592 m³;
- 2) Kręgi – 96340 m³.

Łącznie wtłoczono 1 893 932 m³ tj. średnio 5 189 m³/d.

Jakość ujmowanej i dostarczanej odbiorcom wody pitnej jest systematycznie badana przez laboratorium zakładowe oraz Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną.

W ramach prowadzonego przez Spółkę monitoringu jakości wody w 2021 roku pobrano do badań 251 próbek, w tym:

- 1) ze Stacji Uzdatniania Wody Kręgi – 34 próbki;
- 2) z miejskiej sieci wodociągowej – 217 próbek.

Woda podawana do sieci miejskiej odpowiada wymogom Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 7 grudnia 2017 r (Dz. U. 2017, poz. 2294), w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

Plan zadań rzeczowych na rok 2021 zakładał sprzedaż wody w ilości 1 555 500 m³, faktyczna sprzedaż wody jednak wyniosła 1 524 860 m³ i była mniejsza od sprzedaży w 2020 r. o 15 208 m³.

Wydobycie wody w 2021 roku było mniejsze w stosunku do 2020 roku, przy jednocześnie mniejszej sprzedaży wody niż w 2020 roku.

Zakładany odbiór ścieków według planu miał wynosić 1 180 000 m³, jednak faktycznie wyniósł 1 096 976 m³ i był mniejszy o 62 297 m³ w stosunku do 2020 r.

2. Eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej.

2.1. Sieć wodociągowa.

W 2021 roku na sieci wodociągowej odnotowano 45 awarii, co w porównaniu z rokiem poprzednim (51 awarii) oznacza spadek o 12%.

Awarie występowały na przewodach wodociągowych (27), przyłączach (8) i armaturze (10).

Najwięcej problemów stwarzają przewody wodociągowe stalowe i żeliwne. Pierwsze korodują, przez co powstają w nich dziury (9 awarii), drugie pękają oraz tracą szczelność na połączeniach (8 awarii). W obu przypadkach są to najstarsze sieci w Wyszkanie. Na rurach PVC odnotowano 4 awarie (pęknięcia rur), natomiast na sieciach wodociągowych zbudowanych z rur PE nie było żadnych awarii.

W ubiegłym roku Spółka wybudowała 4,3 km sieci wodociągowej oraz podłączyła 190 nowych Odbiorców do sieci wodociągowej.

2.2. Sieć kanalizacyjna.

W 2021 roku na sieci kanalizacyjnej odnotowano 2 awarie, które dotyczyły nieszczelności kanalizacji i przedostawania się piachu do kanalizacji.

Ponadto wymieniono kilkanaście włączów na studniach kanalizacyjnych w miejscach gdzie ulegały uszkodzeniu.

W 2021 roku dyżurny odnotował ponad 140 zgłoszeń dotyczących zapchania kanalizacji sanitarnej, do których na bieżąco wysyłano samochód specjalistyczny. Dodatkowo w godzinach pracy codziennie dokonywane są przeglądy i czyszczenia kanalizacji sanitarnej samochodami „Moro” lub „Dobrowolski”, aby przeciwdziałać niedrożnościom kanałów.

2.3. Gospodarka wodomierzowa.

W roku 2021 łącznie dokonano wymiany w ramach legalizacji oraz montażu nowych wodomierzy w ilości 1810 sztuk.

Ponadto kontynuowano rozbudowę systemu zdalnego odczytu za pośrednictwem transmisji radiowej poprzez montaż 91 dodatkowych nakładek radiowych, przez co system ten jest sukcesywnie rozbudowywany. Pozwala to ocenić prawidłową pracę wodomierzy oraz wpływa na szybsze wykonywanie odczytów inkasenckich bez konieczności odwiedzania każdorazowo miejsca montażu wodomierza.

ROZDZIAŁ IV. FINANSE SPÓŁKI

Roczne sprawozdanie finansowe za 2021 r. przedstawia działalność gospodarczą, sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie (art. 45 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. ze zmianami – jednolity tekst DZ.U. z dnia 1 lutego 2021 r., poz. 217, z późn. zm.).

Na sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 r. składają się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans jednostki na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **61 793 002,66 zł**;

- 3) rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zysk netto **956 867,83 zł**;
- 4) rachunek przepływów pieniężnych netto za rok od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zwiększenie stanu o kwotę **559 887,82 zł**;
- 5) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zwiększenie stanu o kwotę **956 867,83 zł**;
- 6) informacja dodatkowa.

Rachunkowość Spółki prowadzona była na podstawie Polityki Rachunkowości wprowadzonej Zarządzeniem Prezesa Zarządu PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie Nr 21/2020 r. z dnia 31.12.2020 r. w sprawie ustalenia zasad polityki rachunkowości.

Zapisy w księgach rachunkowych są dokonywane na podstawie zewnętrznych i wewnętrznych dowodów księgowych. Księgowość Spółki prowadzona jest komputerowo. Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych były dane zachowujące ciągłość bilansową zatwierdzonego bilansu za 2020 r.

Na podstawie powyższych informacji opisano sytuację finansową Spółki, grupując według następujących tytułów:

- 1) zadania finansowe, w tym sprzedaż, koszty, wynik finansowy;
- 2) analiza finansowa i majątkowa;
- 3) rodzaje i ocena ryzyka;
- 4) propozycja podziału zysku netto za rok obrotowy 2021.

1. Zadania finansowe, w tym sprzedaż, koszty, wynik.

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Wyszaków, Somianka i Brańszczyka oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Wyszaków na okres do 30.06.2021 r. przyjęte zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, zatwierdzone Decyzją WA.RET.070.1.208.3.2018 przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie z dnia 23.06.2018 r.

Taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie gminy Wyszaków, Somianka, Brańszczyk oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Wyszaków na okres od 01.07.2021 r., przez okres 3 lat obowiązywania nowej taryfy, przyjęte zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zatwierdzone Decyzją WA.REZ.070.97.2021/6 przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie z dnia 08.06.2021 r.

Taryfy opracowano na podstawie Ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z dnia 7 czerwca 2001 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 328, 1566 i 2180) oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 2018 r., poz. 472).

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfie określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta Wyszaków oraz gminy Wyszaków i nieznacznym obszarze gminy Brańszczyk i Somianka.

Taryfy te mają podstawowe znaczenie dla faktycznych przychodów Spółki z tytułu dostawy wody i odprowadzania ścieków, stanowiących około 85,7% przychodów ogółem.

Wysokość cen i stawek opłat zbiorowego zaopatrzenia w wodę.

Grupa taryfowa	Rodzaj cen i stawek opłat	Jedn. miary	Taryfa obowiązująca od 01.01.2021r. do 30.06.2021r.		w okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania taryfy		w okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy		w okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	
			netto	brutto	netto	brutto	netto	brutto	netto	brutto
Grupa 1 – gospodarstwa domowe, instytucje użyteczności publicznej, pozostali odbiorcy – 1 m-c	Cena za wodę	(zł/m ³)	3,75	4,05	3,59	3,88	3,66	3,95	3,73	4,03
	Opłata abonamentowa	odbiorca / 1 m-c	8,56	9,24	8,83	9,54	9,07	9,80	9,39	10,14
Grupa 2 – gospodarstwa domowe, instytucje użyteczności publicznej, pozostali odbiorcy – 3 m-ce	Cena za wodę	(zł/m ³)	3,75	4,05	3,59	3,88	3,66	3,95	3,73	4,03
	Opłata abonamentowa	odbiorca / 3 m-c	-	-	25,96	28,04	26,46	25,58	27,25	29,43
Grupa 3 – Gmina Wyszaków – 3 m-ce	Cena za wodę	(zł/m ³)	3,75	4,05	3,59	3,88	3,66	3,95	3,73	4,03
	Opłata abonamentowa	odbiorca / 3 m-c	-	-	16,80	18,14	17,31	18,69	18,06	19,50

Wysokość cen i stawek opłat zbiorowego odprowadzania ścieków.

Grupa taryfowa	Rodzaj cen i stawek opłat	Jedn. miary	Taryfa obowiązująca od 01.01.2021r. do 30.06.2021		w okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania taryfy		w okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy		w okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	
			netto	brutto	netto	brutto	netto	brutto	netto	brutto
Grupa 1 – gospodarstwa domowe, instytucje użyteczności publicznej, pozostali odbiorcy – 1 m-c	Cena za ścieki	(zł/m ³)	7,12	7,69	7,51	8,11	7,73	8,35	7,81	8,43
	Opłata abonamentowa	odbiorca / 1 m-c	8,56	9,24	8,83	8,54	9,07	9,80	9,39	10,14
Grupa 2 – gospodarstwa domowe, instytucje użyteczności publicznej, pozostali odbiorcy – 3 m-ce	Cena za ścieki	(zł/m ³)	7,12	7,69	7,51	8,11	7,73	8,35	7,81	8,43
	Opłata abonamentowa	odbiorca / 3 m-c	-	-	25,96	28,04	26,46	28,58	27,25	29,43

Przychody netto ze sprzedaży w stosunku do 2020 roku są wyższe o 3,8% co kwotowo stanowi 585 612,51 zł. Spółka poza usługami podstawowymi świadczyła również usługi dodatkowe na zewnątrz, takie jak:

- dzierżawa wolnych pomieszczeń biurowych oraz magazynowych;
- świadczenie usług laboratoryjnych w zakresie badania wody i ścieków;
- ciśnieniowe czyszczenie sieci kanalizacyjnych;
- budowa przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych;
- odbiór przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych;
- odbiór ścieków dowożonych;
- wynajem sprzętu i kamery inspekcyjnej;

Koszty działalności operacyjnej w stosunku do 2020 roku wyższe są o 1,5% czyli o 208 526,90 zł.

Znaczny wpływ na wynik finansowy Spółki w 2021 roku miały następujące pozycje kosztowe:

- *amortyzacja* w stosunku do 2020 r. była niższa o 0,3%. W strukturze kosztów rodzajowych amortyzacja stanowi 20,5%;
- *zużycie materiałów i paliwa* w stosunku do roku 2020 uległo zwiększeniu o 17%. W strukturze kosztów rodzajowych zużycie materiałów stanowi 16% udziału;
- *zużycie energii* w stosunku do 2020 r. zwiększyło się o 13%. W strukturze kosztów rodzajowych zużycie energii stanowi 8,3%;
- *pozostałe usługi obce*, w tym transportowe i remontowe w stosunku do 2020r. zmniejszyły się o 17%. Główną przyczyną spadku kosztów usług jest mniejszy kosztów wywozu osadu ściekowego o 52,7% w stosunku do roku ubiegłego. W strukturze kosztów rodzajowych usługi obce stanowią 10,1%.
- *podatki i opłaty* w stosunku do roku 2020 zwiększyły się o 10,5%. Podatki i opłaty stanowią 14,3% udziału w kosztach rodzajowych Spółki;
- *koszty wynagrodzeń* w stosunku do roku 2020 wynagrodzenia pozostały na tym samym poziomie. W strukturze kosztów rodzajowych wynagrodzenia stanowią 31,4%;
- *świadczenia na rzecz pracowników* w stosunku do roku 2020 były niższe o 3%. Świadczenia te są w głównej mierze pochodną wynagrodzeń związanych z opłacaniem obowiązkowych składek ZUS i podatków wymaganych przez przepisy, oraz funduszu świadczeń socjalnych. Inne świadczenia na rzecz pracowników to szkolenia i doksztalcanie, usługi w zakresie BHP oraz świadczeń socjalnych. W strukturze kosztów rodzajowych świadczenia na rzecz pracowników stanowią 6,9% udziału.
- *pozostałe koszty* w stosunku do roku 2020 zwiększyły się o 18,4%. W strukturze kosztów rodzajowych pozostałe koszty stanowią 0,9% udziału.

Za rok obrotowy 2021 r. Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 1 418 128,83 zł, co daje zysk netto w kwocie 956 867,83 zł.

2. Analiza finansowa i majątkowa.

Na podstawie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021 dokonano analizy finansowej uwzględniając:

- aktywa trwałe;
- aktywa obrotowe;
- kapitały własne;
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania;
- płynność finansowa.

W roku 2021 wykonano realizację zadań inwestycyjnych dotyczących środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na łączną wartość 7 044 946,57zł.

Ewidencja składników majątku trwałego prowadzona jest zgodnie z treścią art. 3 ust. 1 pkt 11, 15 ustawy o rachunkowości oraz art. 9 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1 800).

Aktywa trwałe, na dzień 31.12.2021 r. po odliczeniu umorzenia wykazują kwotę 56 160 777,02 zł, w tym rzeczowe aktywa trwałe 55 990 563,02 zł. W stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost wartości środków trwałych o 8 558 466,76 zł.

Należności długoterminowe na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - na podstawie art. 37 ustawy o rachunkowości Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz ustala długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów. Na dzień 31.12.2021 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynoszą 170 214,00 zł.

Aktywa obrotowe Spółki na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 5 632 225,64 zł.

Główne pozycje to należności z tytułu dostaw i usług, zapasy magazynowe, niespłacone pożyczki z ZFM, środki pieniężne ulokowane w bankach, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Wszystkie pozycje majątku obrotowego zawiera poniższa tabelka.

Majątek obrotowy PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie

Lp.	Aktywa	Stan na 01.01.2021 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Zmiany (4-3)
1	2	4	4	5
1.	Zapasy	73 515,52	4 210,31	-69 305,21
	- materiały	73 515,52	4 210,31	-69 305,21
2.	Należności krótkoterminowe	3 649 704,57	2 770 903,41	-878 801,16
	- z tytułu dostaw i usług	2 719 487,57	2 323 901,33	-395 586,24
	- z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	906 732,00	411 319,00	-495 413,00
	- pozostałe należności	23 485,00	35 683,08	12 198,08
	Inwestycje krótkoterminowe	2 246 794,76	2 806 641,18	559 846,42
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- środki pieniężne	2 246 794,76	2 806 641,18	559 846,42
4.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 918,99	50 470,74	22 551,75
	RAZEM	5 997 933,84	5 632 225,64	-365 708,20

Zapasy to głównie materiały wodociągowe (zestawy naprawcze, wodomierze, elementy do sieci wodociągowej na każdą średnicę i rodzaj). Posiadanie optymalnego zapasu pozwala na natychmiastowe usuwanie awarii sieci wodociągowej.

Należności krótkoterminowe zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 878 801,16 zł. Zmniejszenie należności spowodowane było zwiększeniem stopnia ściągania należności oraz mniejszym zwrotem podatku Vat z faktur inwestycyjnych.

Inwestycje krótkoterminowe w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę 559 846,42 zł.

Kapitał podstawowy Spółki zwiększył się o 5 035 000,00 zł, w związku z wniesionym aportem i na dzień 31.12.2021 r. wynosił 32 775 000 zł.

Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2021 r. wynosił 13 134 917,74 zł i zwiększył się o kwotę 1 013 894 zł z tytułu podziału zysku netto za 2020 r.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 7 964 281,20 zł, uległy zwiększeniu o 2 410 994,95 zł i stanowią zobowiązania z tytułu:

- otrzymania pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie;
- otrzymania kredytu inwestycyjnego z Polskiego Banku Spółdzielczego w Wyszkanie;

- zawarcia umowy leasingu finansowego za zakup samochodów: Volkswagena Transportera i Volkswagena Caddy;

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2021 r. zmniejszyły się w stosunku do 2020 r. o 229 280,13 zł. i wyniosły 3 521 033,72 zł. Są to zobowiązania bieżące wynikające z terminów płatności.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada przeterminowanych zobowiązań.

Rezerwy na zobowiązania z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 577 179,00 zł., w stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost o 139 243,00 zł. Z powodu obniżenia stawek amortyzacyjnych od 2018 roku i w 2021 roku w wybranych środkach trwałych należących do budowy i niektórych urządzeń technicznych powstała różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową. W przypadku wyższej stawki amortyzacji podatkowej powstała konieczność utworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zobowiązania i fundusze specjalne PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie

Lp.	Pasywa	Stan na 01.01.2021 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Zmiany (4-3)
1	2	3	4	5
1.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 750 313,85	3 521 033,72	-229 280,13
	- z tytułu dostaw i usług	1 808 984,27	738 870,40	-1 070 113,87
	- pożyczki i kredyty	1 562 980,09	2 380 260,96	817 280,87
	- inne zobowiązania finansowe (leasing samochodów)	63 010,11	1 974,88	-61 035,23
	- z tytułu podatków i ubezpieczeń	267 432,61	356 996,72	89 564,11
	- z tytułu wynagrodzeń	650,91	0,00	-650,91
	- inne zobowiązania krótkoterminowe	4 407,13	9 764,23	5 357,10
2.	Fundusze specjalne	42 848,73	33 166,53	-9 682,20
	RAZEM	3 750 313,85	3 521 033,72	-229 280,13

W roku sprawozdawczym Spółka posiadała dobrą płynność finansową i zdolność do regulowania wszystkich swoich zobowiązań.

Płynność finansowa Spółki

Aktywa bieżące obrotowe	01.01.2021r.	31.12.2021r.	Pasywa bieżące	01.01.2021r.	31.12.2021r.
Zapasy ogółem, Należności, Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Środki pieniężne - aktywa	73 515,52 3 649 704,57 27 918,99 2 246 794,76	4 210,31 2 770 903,41 50 470,74 2 806 641,18	Zobowiązania Fundusze specjalne	3 707 465,12 42 848,73	3 487 867,19 33 166,53
Ogółem	5 997 933,84	5 632 225,64	Ogółem	3 750 313,85	3 521 033,72

3. Wybrane wskaźniki oceny finansowej i majątkowej PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
SP. Z O.O. W WYSZKOWIE ZA OKRES 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki		Odchylenia
			2021 r.	2020 r.	
1.	Wskaźnik rentowności majątku ogółem	Wynik finansowy netto	1,55	1,89	-0,34
		Majątek ogółem			
2.	Wskaźnik rentowności kapitału własnego	Wynik finansowy netto	2,04	2,48	-0,44
		Kapitał własny			
3.	Wskaźnik rentowności netto	Wynik finansowy netto x 100	5,64	6,34	-0,70
		Przychody ogółem			
4.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zobowiązania ogółem	20,64	16,65	3,99
		Aktywa ogółem			
5.	Spływ należności w dniach	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni	57	62	-5
		Przychody netto ze sprzedaży			
6.	Spłata zobowiązań w dniach	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług x 365	29	26	3
		Przychody netto ze sprzedaży			
7.	Wskaźnik bieżącej płynności I	Majątek obrotowy ogółem	1,34	1,36	-0,02
		Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe)			
		Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe - pow. 12 m-cy)			
8.	Złota reguła bilansowania	Kapitał własny + rezerwy długoterminowe x 100.	84,97%	87,22%	-2,25
		Aktywa trwałe			

Z analizy wybranych wskaźników finansowo-rzeczowych wynika, że:

1. Wskaźnik rentowności majątku zmniejszył się w stosunku do roku ubiegłego o 0,34 i wyniósł 1,55.
2. Wskaźnik rentowności kapitału własnego uległ zmniejszeniu o 0,44 pkt procentowego i wyniósł 2,04.
3. Wskaźnik rentowności sprzedaży uległ zmniejszeniu z 0,70 w stosunku do roku ubiegłego wzrósł o 5,64 pkt procentowego.
4. Wskaźnik ogólnego zadłużenia jest wyższy w porównaniu do 2020 r. o 3,99 pkt procentowego i wynosi 20,64.
5. Wskaźnik obrotu należnościami wynosi 57 dni i jest niższy od wskaźnika z roku ubiegłego o 5 dni.
6. Wskaźnik spłaty zobowiązań krótkoterminowych oznacza, że Spółka spłaca własne zobowiązania średnio po 29 dniach i w stosunku do roku ubiegłego uległ zwiększeniu o

3 dni. Poziom tego wskaźnika świadczy, że Spółka nie ma trudności płatniczych i reguluje te zobowiązania w terminach zapłaty.

7. Wskaźnik bieżącej płynności zmniejszył się o 0,02 pkt w porównaniu do roku ubiegłego i wyniósł 1,34 co oznacza, że majątek obrotowy Spółki jest wyższy od zobowiązań 1,34 razy tyle.
8. Złota reguła bilansowa określa, że bezpieczny wskaźnik powinien być równy lub wyższy od 100-150. W 2021 roku wskaźnik wynosi 84,97% i jest niższy w stosunku do roku ubiegłego o 2,25%.

Należy stwierdzić, że w PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie nie występują zagrożenia w kontynuowaniu działalności gospodarczej. Biorąc pod uwagę powyższe wskaźniki stwierdza się, że kondycja finansowa Spółki jest dobra. Brak symptomów sygnalizujących zagrożenie kontynuacji działalności.

Spółka jest Przedsiębiorstwem użyteczności publicznej, którego głównym celem jest zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Wyszaków oraz nieznacznym obszarze gminy Brańszczyk i Somianka.

Działalność Spółki nastawiona jest na osiągnięcie przychodów tylko w takim zakresie, aby pokryć niezbędne koszty do prawidłowego funkcjonowania.

4. Rodzaje i ocena ryzyka operacyjnego i finansowego.

W okresie sprawozdawczym nie zaszła potrzeba stosowania rachunkowości zabezpieczeń z uwagi na niskie ryzyko finansowe w zakresie zmian cen, ryzyka kredytowego oraz braku istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

5. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych.

Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności nie zachodzi potrzeba nabycia ani sprzedaży udziałów (akcji).

6. Informacja o instrumentach finansowych.

Spółka w ograniczonym zakresie posiada instrumenty finansowe w postaci lokat bankowych z dopisanymi odsetkami od tych lokat.

7. Propozycja podziału zysku netto za rok obrotowy 2021.

Zarząd Spółki proponuje zysk netto za rok obrotowy 2021 w wysokości 956 867,83 zł przeznaczyć na:

1. Kapitał zapasowy 856 867,83 zł.
2. Wypłatę nagród dla pracowników z okazji 25-lecia Spółki 100 000,00 zł.

ROZDZIAŁ V. INWESTYCJE I MODERNIZACJE

Realizacja zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych w PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie była prowadzona w oparciu o plan finansowo-rzeczowy Spółki na 2021 rok, zatwierdzony Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 36/XXVIII/2021 z dnia 10 lutego 2021 r., a planowane wydatki zostały określone na kwotę 7 263 141,00 zł.

Źródłem ich finansowania były środki pochodzące z dokonywanych odpisów amortyzacyjnych z uwzględnieniem spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z PBS w Wyszkanie i spłaty kredytu z BOŚ w Warszawie oraz pozyskanie dofinansowania w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W roku 2021 Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie wykonało szereg inwestycji, mających na celu rozbudowę infrastruktury oraz przyłączenie nowych odbiorców do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, tj.:

1) wybudowano nową sieć wodociągową w:

- Wyszkanie w ulicach: Pszeniczna, Bohaterów A.K. – Św. Idzi, Białostocka, Ks. Robaka, Sasankowa, droga dz. nr ew. 800/5;
- Gulczewie w ulicach: Przytulna, droga dz. nr ew. 213/3
- Leszczycie Nowiny w ulicach: Rubinowa, Pogodna – Szumiących Traw - Sielski Zakątek, Szafirowa;
- Olszance w drodze dz. nr 245/25 oraz 349/3;
- Rybnie – Rybieniu Starym w ulicy Przemysłowej;

2) wybudowano nową sieć kanalizacyjną w:

- Wyszkanie w ulicach: Pszeniczna, droga dz. nr ew. 800/5;
- Tulewie Górnym w drodze dz. nr ew. 1027/7.

Spółka w 2021 r. kontynuowała również przebudowę Oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym. Modernizacja Oczyszczalni przeprowadzona w latach 2020-2021 obejmowała swoim zakresem:

- wymianę systemu napowietrzania na reaktorze biologicznym wraz z wymianą mieszadeł, pomp recyrkulacji wewnętrznej, doposażenie komór stabilizacji osadu w mieszadła wolnoobrotowe i montaż nowego systemu o odprowadzania wód nadosadowych,
- zmiana systemu odwadniania osadu ściekowego poprzez wymianę prasy taśmowej na wirówkę dekantacyjną Flottweg X4E wraz z stacją roztwarzania polielektrolitu i kompletem przenośników osadu,
- wymiana stacji trafo w celu zapewnienia niezbędnej rezerwy mocy dla nowych urządzeń,
- wymiana systemu automatycznego sterowania procesem technologicznym.

Wymiana procesu napowietrzania podyktowana była bardzo złym stanem istniejącego systemu. Instalacja zasilania powietrzem reaktora biologicznego była nieszczelna, dystrybucja powietrza poprzez uszkodzone dyfuzory dyskowe była mało efektywna. Po zastosowaniu nowego systemu dyfuzorów panelowych i dyskowych wydajność procesu napowietrzania znacznie wzrosła przy niższym zużyciu energii elektrycznej przez pracujące dmuchawy. Poprawiła się wydajność całego procesu oczyszczania ścieków. Zastosowanie nowych mieszadeł, automatycznych zasuw i dodatkowych sond tlenowych pozwoliło na optymalizację i większą kontrolę nad procesem technologicznym.

Wymiana prasy taśmowej na wirówkę dekantacyjną pozwoliła znacznie zmniejszyć ilość powstającego osadu ściekowego. Osad jest znacznie mniej uwodniony, zawartość suchej masy w osadzie wzrosła z 13% do 22% lub więcej. Wpłynęło to na obniżenie kosztów zagospodarowania osadu ściekowego. Szacuje się, że w wyniku wymiany sposobu odwadniania, roczna ilość powstającego osadu może być mniejsza nawet o 40%. W związku z tym koszty wywozu osadu w stosunku do roku ubiegłego są niższe o 52,7%, co stanowi kwotę 444 000 zł.

Wymiana stacji trafo była konieczna w celu zapewnienia rezerwy mocy dla nowo zaprojektowanych urządzeń. Zastosowanie transformatorów o większej mocy pozwoli w przyszłości zapewnić odpowiedni zapas energii elektrycznej dla Oczyszczalni ścieków. Dodatkowo stacja wyposażona jest w agregat prądotwórczy, który zapewnia nieprzerwane działanie oczyszczalni ścieków w razie awarii sieci energetycznej.

Wymiana systemu AKPiA pozwoliła na zoptymalizowanie pracy poszczególnych urządzeń, co przekłada się na lepszą wydajność procesu oczyszczalni ścieków przy możliwie najniższym zużyciu energii elektrycznej. Proces został częściowo zautomatyzowany tak, by eliminować nierównomierności dobowego dopływu ścieków, a przez to zwiększyć efektywność oczyszczania.

W zakresie przygotowania laboratorium do akredytacji w 2021 r. została wydatkowana kwota 22 126,14 zł.

W roku 2021 wykonanie zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych zamknięto kwotą 7 064 309,57 zł, z czego 5 613 942,00 zł pochodziło z dofinansowania w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Powyższe środki zostały przeznaczone na realizację następujących zadań:

1. Program zabezpieczania gminy Wyszków w wodę;
2. Budowa sieci i obiektów kanalizacji sanitarnej;
3. Zakup sprzętu specjalistycznego;

Wykonanie planu inwestycyjnego i wykonanych modernizacji PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie w 2021 r.

Lp.	Nazwa zadania i zakres przedsięwzięcia	Status	Wykonanie (zł)
1	2	3	4
1.	Programu zabezpieczania gminy Wyszków w wodę		710 253,32
1.1.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, „Przeście pod rzeką Bug II”	Wykonanie w 2022 r.	0
1.2.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Św. Anny (Lawendowa) (akt notar.)	Wykonanie w 2022 r. Zakończono I etap	1 100,00
1.3.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Jagodowa i droga dz. nr.4555/10 (akt notar.)	Wykonanie w 2022 r.	979,18
1.4.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Pszeniczna – Radosna	Wykonano	2 700,00
1.5.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Zakolejowa	Wykonanie w 2022 r.	0
1.6.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Bohaterów A.K. – Św. Idziego	Wykonano	40 926,11
1.7.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Białostocka	Wykonano	28 328,67

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
 SP. Z O.O. W WYSZKOWIE ZA OKRES 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

1.8.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Graficzna II	Wykonanie w 2022 r.	6 100,00
1.9.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Towarowa - Pułtуска	Wykonanie w 2022 r.	12 626,34
1.10.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Leśna	Wykonanie w 2022 r.	0
1.11.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Ks. Robaka	Wykonano	44 351,54
1.12.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Sasankowa	Wykonano	11 403,02
1.13.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Łączna - Na Skarpie	Wykonano 40% w 2021 r. Pozostałe 60 % w 2022 r.	29 069,54
1.14.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, droga dz. nr 117	Wykonanie w 2022 r.	0
1.15.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, droga dz. nr. 4382/12	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	810,00
1.16.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, droga dz. nr 136/2 (akt not)	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	2 772,79
1.17.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, droga dz. nr ew. 800/5	Wykonano	15 164,47
1.18.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Firmowa	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	3 522,00
1.19.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, Jaśminowa - Natalin	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	1 350,00
1.20.	Budowa sieci wodociągowej - Deskurów, droga dz. nr. 280/2 (akt notar.)	Wykonanie w 2022 r.	0
1.21.	Budowa sieci wodociągowej - Deskurów, droga dz. nr. 40	Wykonanie w 2022 r.	0
1.22.	Budowa sieci wodociągowej - Gulczewo, ul. Przytulna	Wykonano	52 309,56
1.23.	Budowa sieci wodociągowej - Gulczewo, droga dz. nr 213/3	Wykonano	52 182,24
1.24.	Budowa sieci wodociągowej - Gulczewo, ul. Starowiejska	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	1 915,00
1.25.	Budowa sieci wodociągowej - Gulczewo, droga dz. nr 470/10	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	3 839,00

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
 SP. Z O.O. W WYSZKOWIE ZA OKRES 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

1.26.	Budowa sieci wodociągowej - Kręgi. droga dz.nr. 463	Wykonanie w 2022 r.	400,00
1.27.	Budowa sieci wodociągowej - Kręgi, droga dz. nr 405	Wykonanie w 2022 r.	16 635,59
1.28.	Budowa sieci wodociągowej - Kręgi Nowe, ul. Miętowa	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	1 044,33
1.29.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, ul. Rubinowa	Wykonano	48 573,19
1.30.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, ul. Pogodna – Szumiących Traw – Sielski Zakątek (dokumentacja 750 mb)	Wykonano	37 995,73
1.31.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, ul. Szafirowa	Wykonano	45 812,70
1.32.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, ul. Szkolna-Środkowa -połączenie	Wykonanie w 2022 r.	609,27
1.33.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, droga dz. nr 322/7	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	3 377,25
1.34.	Budowa sieci wodociągowej - Leszczydół Nowiny, droga dz. nr 317/9	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	3 015,00
1.35.	Budowa sieci wodociągowej - Lucynów, droga dz. nr 34/5	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	2 050,00
1.36.	Budowa sieci wodociągowej - Olszanka, droga dz. nr. 245/25 (akt notar.)	Wykonano	15 825,67
1.37.	Budowa sieci wodociągowej - Olszanka, ul. Żytnia dz. nr ew. 223/2	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	4 006,50
1.38.	Budowa sieci wodociągowej - Olszanka, droga dz. nr 349/3	Wykonano	17 171,24
1.39.	Budowa sieci wodociągowej - Rybienko Nowe, ul. Klonowa	Wykonano	22 982,28
1.40.	Budowa sieci wodociągowej - Rybienko Nowe, ul. Guliwera	Wykonanie w 2022 r.	429,00
1.41.	Budowa sieci wodociągowej - Rybienko Nowe, ul. Dębowa	Wykonanie w 2022 r.	700,00
1.42.	Budowa sieci wodociągowej - Rybno-Rybienko Stare ul. Przemysłowa	Wykonano	114 466,81
1.43.	Budowa sieci wodociągowej - Sitno, droga dz. nr 189/3	Wykonanie w 2022 r.	300,00
1.44.	Budowa sieci wodociągowej - Skuszew, droga dz. nr 531/2	Wykonanie w 2022 r.	16 899,05
1.45.	Budowa sieci wodociągowej - Ślubów, droga dz. nr ew. 152	Wykonanie w kolejnych latach	28 700,00

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
 SP. Z O.O. W WYSZKOWIE ZA OKRES 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

1.46.	Budowa sieci wodociągowej - Wyszków, droga dz. nr ew. 106/16	Wykonano	1 000,00
1.47.	Budowa sieci wodociągowej - Rybienko Stare, ul. Turkusowa	Wykonanie w 2022 r.	810,25
1.48.	Przebudowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Daszyńskiego	Wykonanie w 2022 r.	0
1.49.	Przebudowa sieci wodociągowej - Wyszków :Przejście pod rzeką Bug I”	Wykonanie w kolejnych latach	0
1.50.	Przebudowa sieci wodociągowej - Wyszków, ul. Sikorskiego, Geodetów, Spacerowa	Wykonanie w 2022 r.	0
1.51.	Budowa SUW II Wyszków	Wykonanie w 2022 r.	0
1.52.	Budowa studni p.poż. – Wyszków ul. Strażacka	Wykonanie w 2022 r.	16 000,00
2.	Budowy sieci i obiektów kanalizacji sanitarnej		6 200 124,19
2.1.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków „Przejście pod rzeką Bug II”	Wykonanie w kolejnych latach	0
2.2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, ul. Pułtуска	Wykonanie w 2022 r.	14 700,00
2.3.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, ul. Targowa- Pułtуска	Wykonanie w 2022 r.	1 505,50
2.4.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, ul. Św. Anny	Wykonanie w 2022 r.	1 200,00
2.5.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, ul. Pszeniczna	Wykonano	51 271,59
2.6.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, droga dz. nr ew. 4382/2	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	1 439,33
2.7.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków, droga dz. nr ew. 800/5	Wykonano	21 953,59
2.8.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Leszczydół Nowiny, ul. Baśniowa	Wykonano dokumentację Wykonanie w 2022 r.	1 750,00
2.9.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Leszczydół Nowiny, ul. Polnej Róży	Wykonanie w 2022 r.	0
2.10.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Leszczydół Nowiny, ul. Jesienna – Wiosenna	Wykonanie w 2022 r.	1 000,00
2.11.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Rybienko Nowe, ul. Żytunia	Wykonanie w 2022 r.	0
2.12.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Rybienko Nowe, ul. Klonowa	Wykonanie w 2022 r.	0
2.13.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Rybno, ul. Młoda	Wykonanie w 2022 r.	4 778,20
2.14.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Skuszew, droga dz. nr ew. 531/2	Wykonanie w 2022 r.	19 037,94
2.15.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej – Tulewo Górne, droga dz. nr 1027/7	Wykonano	37 222,45
2.16.	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszków „Przejście pod Bugiem I”	Wykonanie w kolejnych latach	0

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
SP. Z O.O. W WYSZKOWIE ZA OKRES 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

2.17.	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej – Wyszaków ul. Sikorskiego, Geodetów, Spacerowa	Wykonanie w 2022 r.	0
2.18.	Przebudowa Oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym – Wirówka	Wykonano	1 587 940,24
2.19.	Przebudowa Oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym – Stacja TRAFO + Armatura Kontrolno-Pomiarowa i Automatyka	Wykonano	1 875 556,68
2.20.	Przebudowa Oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym – Napowietrzanie	Wykonano	2 560 768,67
2.21.	Przebudowa Oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym – przeróbka osadu – rozbudowa ciągu osadowego o WKF	Wykonanie w kolejnych latach	20 000
3.	Zakup sprzętu specjalistycznego		153 932,06
3.1	Wyposażenie – laboratorium - SUW	Wykonano	22 126,14
3.2.	Zakup środków trwałych	Wykonano	111 517,00
3.3	Wyposażenie	Wykonano	20 288,92
RAZEM			7 064 309,57

Rozdział VI. Szczególne zdarzenia dotyczące roku bilansowego 2021 r.

Zadania określone w planie finansowo-rzeczowym Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie na 2021 rok były głównymi celami inwestycyjnymi, które zostały wyznaczone do realizacji w mijającym roku.

W 2021 roku zaplanowano i wykonano szereg inwestycji, które przede wszystkim miały na celu budowę nowych sieci wodociągowo-kanalizacyjnych, jak również wymianę kilku wyeksploatowanych i awaryjnych odcinków sieci wodociągowo-kanalizacyjnej. Łączna wartość inwestycji sieciowych zaplanowanych na 2021 rok wynosiła 1 474 200,00 zł, jednak udało się zrealizować zadania w wysokości 850 111,92 zł. Pozostałe nie wykonane inwestycje oraz ich przyjęte szacunkowe wartości zostały ujęte w planie finansowo-rzeczowym na 2022 rok.

W Spółce od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. obowiązywały taryfy zatwierdzone Decyzją WA.RET.070.1.208.3.2018 przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie z dnia 23.06.2018 r., natomiast od 01.07.2021 r. obowiązują nowe taryfy zatwierdzone przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie zatwierdzone Decyzją WA.REZ.070.97.2021/6 przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie z dnia 08.06.2021 r.

Jednym z zadań priorytetowych w realizacji inwestycji zarówno w 2021 roku jak i przez najbliższe lata, oprócz wymiany awaryjnych lub uszkodzonych odcinków sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, była i będzie przebudowa Oczyszczalni ścieków.

Pomimo zrealizowanych w 2021 roku zadań związanych z przebudową Oczyszczalni ścieków, pozostaje jeszcze do wykonania wymiana sitopiaskownika, zabudowa placu składowego osadu oraz przebudowa wiaty garażowej.

Na realizację przebudowy Oczyszczalni Przedsiębiorstwo złożyło wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowane zadania pn.: „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Rybieniu Starym”, który został pozytywnie rozpatrzony w dniu 27 listopada 2019 roku. Pozostałe zadania z dokumentacji, które nie są obecnie realizowane przez Wykonawcę, Spółka będzie próbowała wykonać w mogących pojawić się naborach ogłaszanych przez Fundusz Spójności z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2021-2027 dotyczących gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach.

Również w ramach inwestycji prowadzonych przez PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie wspólnie z Gminą Wyszaków, która wykonywała nawierzchnię, a Spółka wymieniała lub przebudowywała swoje sieci, udało się w 2021 roku wykonać poniższe zadania:

Przebudowa ulicy Paderewskiego w Wyszkanie

- wymieniono 3 niesprawne hydranty na sieci wodociągowej;
- wymieniono niesprawne klucze na zasuwach na przyłączach wodociągowych;
- zamontowano zasuwę DN100 na sieci wodociągowej (na odejściu wodociągu w boczną ulicę);
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych;
- przebudowano przykanalik odprowadzający ścieki z posesji (stary uszkodzony przykanalik z rur kamionkowych został zastąpiony nowym z rur PCV).

Przebudowa ulicy Na skarpie w Wyszkanie

- wymieniono dwa niesprawne hydranty na sieci wodociągowej;
- wykonano odejście wodociągu DN110 o długości 24m na rozbudowę (wyjście poza obszar budowanej drogi);
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych.

Budowa chodnika w Natalinie ul. Wyszowska

- wymieniono na odcinku budowanego chodnika 3 niesprawne hydranty;
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych.

Przebudowa ul. Letniskowej w Wyszkanie

- wymieniono 2 hydranty;
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych.

Przebudowa ul. Jasnej w Wyszkanie

- wymieniono niesprawny hydrant;
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych.

Przebudowa ul. Akacjowej w Wyszkanie

- wymieniono niesprawny hydrant;
- wymieniono skrzynki od zasuw na przyłączach wodociągowych.

Park miejski im. Karola Ferdynanda Wazy w Wyszkanie

- wybudowano odcinek sieci wodociągowej (DN110, L=24m) z montażem hydrantu nadziemnego;
- wykonano przyłącze wodociągowe (DN40, L=95m) z montażem studni wodomierzowej DN1000;
- wykonano przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne do planowanego szaletu.

Ponadto Spółka w 2021 roku podpisała Umowę na wykonanie przez firmę zewnętrzną sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w drodze od ul. Pułtuskiej do ul. Towarowej.

Ważnym aspektem w działalności Przedsiębiorstwa było także wiele inwestycji liniowych, takich jak budowa nowych sieci wodociągowych, kanalizacji sanitarnej oraz przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych, jak również prace związane z wykorzystaniem specjalistycznych samochodów i maszyn posiadanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie, które Spółka realizowała w ramach własnych zadań i zewnętrznych zleceń, generując tym samym dodatkowe zyski.

W ubiegłym roku Przedsiębiorstwo podjęło również działania mające na celu wykonanie nowej dokumentacji projektowej na budowę drugiej Stacji Uzdatniania Wody w Wyszkanie – po drugiej stronie rzeki Bug, w celu zapewnienia bezpieczeństwa zaopatrzenia w wodę miasta i gminy Wyszkanie. Spółka otrzymała również dokumentację dotyczącą budowy studni głębinowej wody surowej przy Straży Pożarnej w Wyszkanie, zaopatrującej bezpośrednio straż w wodę do celów p.poż. oraz zabezpieczającej miasto i gminę Wyszkanie w ewentualny niedobór wody z sieci wodociągowej lub niewystarczające ciśnienie wody w sieci na cele p.poż. oraz zleciła wykonanie nowej dokumentacji projektowej dotyczącej przejścia przewodem wodociągowym i kanalizacyjnym pod rzeką Bug, zawierającej wszystkie niezbędne decyzje i pozwolenia, aby można było także ująć wykonanie tego zadania w mogącej pojawić się perspektywie finansowej na lata 2021-2027.

W 2021 roku trwały dalsze prace projektowe związane z wykonaniem dokumentacji projektowej dotyczącej budowy sieci wodociągowej w miejscowości Ślubów – w 2022 roku Spółka powinna otrzymać pozwolenie na budowę. Po uzyskaniu prawomocnej decyzji, przeanalizowaniu kosztów i możliwości Spółki oraz analizie ekonomicznej zadania zostanie podjęta decyzja o jej ewentualnej dalszej etapowej realizacji w kolejnych latach.

Dodatkowo Spółka w 2021 roku zleciła wykonanie nowej dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy Oczyszczalni Ścieków w zakresie gospodarki osadowej, z odzyskiem energii w procesie fermentacji metanowej oraz systemem suszenia i kondycjonowania osadów ściekowych.

Rozdział VII. Główne zadania Zarządu Spółki do realizacji w 2022 r.

Realizacja zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie w 2022 roku będzie dalej prowadzona w oparciu o plan finansowo-rzeczowy Spółki oraz działania i prace wykonywane przez Gminę Wyszkanie.

Głównymi planowanymi zadaniami inwestycyjnymi na 2022 rok będzie przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ulicy Daszyńskiego – wspólnie z Gminą Wyszkanie i Starostwem Powiatowym, realizacja inwestycji wspólnie z Gminą Wyszkanie polegającej na przebudowie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicy Sikorskiego (na odcinku od ulicy Pułtuskiej do ulicy Żytniej), budowa sieci wodociągowej w ulicy Graficznej i ulicy Firmowej, budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Pułtuskiej, wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drugiej Stacji Uzdatniania Wody w Wyszkanie – po drugiej stronie rzeki Bug, otrzymanie dokumentacji projektowej dotyczącej przejścia przewodem wodociągowym i kanalizacyjnym pod rzeką Bug, uzyskanie nowej dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy Oczyszczalni Ścieków w zakresie gospodarki osadowej, z odzyskiem energii w procesie fermentacji metanowej oraz systemem suszenia i kondycjonowania osadów ściekowych oraz dalsza budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej zgodnie z przyjętym na dany rok planem finansowo - rzeczowym.

Jak w poprzednich latach, tak i w 2022 roku będzie trwała dalsza kompleksowa wymiana wodomierzy, podczas której Spółka planuje wymienić ok. 2000 szt. urządzeń w ramach ich legalizacji oraz włączyć w system radiowy ok. 300 Odbiorców.

Działania związane z doposażeniem pracowników Spółki polegały będą m.in. na zakupie dodatkowych urządzeń i narzędzi wspomagających pracę pracowników sieci wodociągowo - kanalizacyjnej, dalszym zakupie sprzętu laboratoryjnego w ramach prowadzonych działań związanych z akredytacją oraz pozostałymi niezbędnymi wydatkami mającymi na celu utrzymanie ciągłości dostaw wody i odprowadzania ścieków.

Pozostałymi zadaniami na 2022 rok będzie dalsza budowa i przebudowa lub wymiana wyeksploatowanych i awaryjnych odcinków sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, w celu zapewnienia ciągłości dostaw wody i odbioru ścieków oraz kolidujących z nowoprojektowaną infrastrukturą drogową. Zadania te są realizowane w miarę możliwości finansowych Spółki oraz przy pomocy środków zewnętrznych, pożyczek na preferencyjnych warunkach lub kredytów inwestycyjnych.

Jak każdego roku, tak i w 2022 zarówno sieć wodociągowa, jak i sieć kanalizacyjna podlegają ciągłym pracom konserwacyjnym polegającym na wymianie awaryjnych odcinków sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, naprawianiu uszkodzonej lub awaryjnej armatury, czyszczeniu i udrażnianiu kanałów sanitarnych lub wymianie elementów ich uzbrojenia (płyty, włazy), jak również odnawianiu, przebudowie lub remoncie takich sieci, aby ich praca i eksploatacja była dalej możliwa i oby zapobiec mogącym wystąpić w przyszłości awariom, wyciekom, zatorom lub niedrożnościom. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wyszkanie planuje również dalej wykonywać na zlecenie usługi i prace związane z budową i przebudową sieci wodociągowo-kanalizacyjnych, czyszczeniem kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz innymi pracami na sieciach, wykonywanymi specjalistycznym sprzętem znajdującym się w posiadaniu Przedsiębiorstwa, które to działania przynoszą dodatkowe korzyści finansowe dla Spółki.

1. Perspektywy

Spółka, w perspektywie następnych lat, przy właściwej polityce inwestycyjnej uzależnionej od możliwości finansowych oraz stale rosnącej inflacji, która przekłada się na wzrost cen materiałów, usług, transportu etc., powinna zachować stabilność finansową z zapewnieniem systematycznego rozwoju.

W związku z tym głównym zadaniem w roku 2022 będzie zaplanowanie i wdrożenie strategii rynkowej poprzez - badanie struktury kosztów i ich kontrola oraz wzmocnienie windykacji należności.

2. Ład korporacyjny

Spółka w swojej działalności nie stosuje zasad ładu korporacyjnego, gdyż jej to nie dotyczy.

3. Wnioski

W związku z nadal trwającą w Polsce i na świecie pandemią COVID-19 oraz kolejnymi mutacjami wirusa i jego wariantami, stale rosnącą inflacją, podwyżkami stóp procentowych, wzrostem cen towarów i usług, jak również wybuchem wojny na Ukrainie w dniu 24 lutego 2022 i bezpośrednim oddziaływaniem tej sytuacji na gospodarkę zarówno światową, jak i Polską, nastąpi realne i negatywne oddziaływanie na dalszą politykę i funkcjonowanie Spółki.

Wszystkie powyższe czynniki wpłyną na utrzymanie wyniku finansowego, jaki został przewidziany w planie finansowo – rzeczowym na 2022 rok oraz utrzymanie wielkości sprzedaży wg powyższego planu. Spółka w 2022 roku będzie musiała na bieżąco wykonywać analizę zysków i strat poprzez badanie rynku, dostosowywać realizację inwestycji do swoich możliwości, dokonywać wyboru konieczności realizacji oraz podejmować działania mające na celu jak najbardziej racjonalne dokonywanie wydatków i ponoszenie kosztów operacyjnych Spółki, aby utrzymać funkcjonowanie PWiK Sp. z o.o. w Wyszkanie na stabilnym i odpowiednim poziomie.

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR PRZEDSIĘBIORSTWA


mgr inż. Daniel Bogdan