

Sprawozdanie Zarządu

MIĘDZYGMINNEGO PRZEDSIĘBIORSTWA
WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI

„EKOWIK”

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
84-120 Władysławowo, ul. Droga Chłapowska 21

z działalności Spółki

za rok obrotowy

obejmujący okres
od dnia 01 stycznia 2023 roku
do dnia 31 grudnia 2023 roku

Władysławowo, marzec 2024 roku

SPIS TREŚCI

do sprawozdania Zarządu MPWiK „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie
z działalności
za rok obrotowy
od 01-01-2023 do 31-12-2023

Spis treści

1. Informacje ogólne o Spółce.....	3
2. Organizacja i zatrudnienie.....	5
2. 1. Władze Spółki	5
2. 2. Sytuacja kadrowa	6
2. 3. Wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	6
2. 4. Struktura organizacyjna	6
3. Sytuacja majątkowa i wyniki finansowe.....	8
3. 1. Finansowanie działalności	8
3. 2. Sprzedaż	9
3. 3. Zaopatrzenie.....	9
3. 4. Analiza wyników finansowych i sytuacji majątkowej Spółki	10
3. 5. Wykonanie planu finansowego Spółki za rok 2023	11
3. 6. Inwestycje rzeczowe	12
4. Ochrona środowiska naturalnego.....	20
4. 1. Woda i ścieki.....	20
4. 2. Ochrona powietrza	20
4. 3. Ochrona przed hałasem i wibracjami	20
4. 4. Opłaty za usługi wodne	20
5. Badania i rozwój.....	20
6. Szczególne zdarzenia.....	20
7. Instrumenty finansowe	20

1. Informacje ogólne o Spółce

Międzygminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji "EKOWIK" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością we Władysławowie jest spółką prawa handlowego, powołaną w celu realizacji podstawowych zadań w zakresie wodociągów i kanalizacji. Spółka zawiązana została 11 lipca 2002 roku przez Komunalny Związek Gmin we Władysławowie w jego siedzibie, na mocy aktu założycielskiego Spółki sporządzonego przez notariusza Tomasza Binkowskiego (Rep. A nr 4541/2002). Podstawę dla ustanowienia Spółki stanowiła uchwała nr 11/02 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin z dnia 20 czerwca 2002 roku. KZG udziałowcem Spółki był do 31 marca 2009 roku.

Zasadniczym powodem utworzenia Spółki było wejście w życie ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków pozwalającej na prowadzenie działalności w zakresie wodociągów i kanalizacji wyłącznie przedsiębiorstwom wodociągowo-kanalizacyjnym bądź gminnym jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej.

Międzygminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie:

- 1) zezwolenia wydanego Decyzją Zarządu Komunalnego Związku Gmin we Władysławowie Nr ZP-6431/01/02 z dnia 03.10.2002 r. dla terenu Gminy Władysławowo i Gminy Jastarnia oraz
- 2) zezwolenia wydanego Decyzją Wójta Gminy Puck Nr GKiOŚ.7031.2.2015 z dnia 09.09.2015r dla sołectwa Mieroszyno i Decyzją Wójta Gminy Puck Nr GKiOŚ.7031.1.2017.BK z dnia 03.10.2017r. dla sołectw: Łebcz, Strzelno, Swarzewo i Gnieźdzewo w Gminie Puck.

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone:

- w zezwoleniach wydanych na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- w regulaminach dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujących na terenie jego działania,
- w umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- w przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska,
- w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, XVI Wydział Gospodarczy z s. w Gdyni w dniu 15.11.2002 r pod numerem KRS 0000139035.

Siedzibą Spółki jest Władysławowo, ul. Droga Chłapowska 21.

Zgodnie z § 2 pkt. 2 Aktu założycielskiego czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Działalność gospodarczą Spółka rozpoczęła z dniem 1 grudnia 2002 roku obejmując obszarem działania teren administracyjny Gminy Władysławowo i Gminy Jastarnia.

Główny przedmiot działalności przedsiębiorstwa, zgodnie z wykazem w Krajowym Rejestrze Sądowym, obejmuje:

- 1) pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (36.00.Z),
- 2) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (37.00.Z),
- 3) obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne (38.21.Z),
- 4) przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych (38.22.Z),
- 5) roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (42.21.Z),
- 6) roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej (42.99.Z),
- 7) wykonywanie instalacji elektrycznych (43.21.Z),
- 8) wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (43.22.Z),
- 9) wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (77.11.Z),
- 10) wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych (77.32.Z).

W okresie 21 lat obrotowych Spółki - Zgromadzenie Wspólników podjęło 17 uchwał w przedmiocie *podwyższenia kapitału zakładowego* Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o.. W roku 2023 Zgromadzenie Wspólników nie podjęło uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego.

Na koniec roku obrotowego Wspólnikami Spółki EKOWIK było 3 udziałowców.

Tab. 1 Zestawienie zmian liczby i wartości udziałów MPWIK „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie w latach 2002-2023 z podziałem na aktualnych Wspólników Spółki.

Lp.	Dane Wspólnika i zmiana udziałów na dzień	Zestawienie zmian liczby i wartości udziałów MPWIK „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie objętych przez Wspólników w latach 2002-2020								
		Wartość 1 udziału wynosi 500 złotych								
		Gmina Puck		Gmina Jastarnia		Gmina Władysławowo		data wpisu w KRS	Razem utworzonych udziałów	
		liczba	wartość w zł	liczba	wartość w zł	liczba	wartość w zł		liczba	wartość w zł (kapitał zakładowy)
1.	Dzień założenia Spółki tj. 11.07.2002r	0	0,00	0	0,00	0	0,00	15.11.2002	0	0,00
2.	Zwiększenia udziałów razem, w tym:	14 648	7 324 000,00	11 080	5 540 000,00	57 340	28 670 000,00	x	83 088	41 534 000,00
2.4	05.03.2007 *			1	500,00			11-05-2007	1	500,00
2.5	13.03.2007 *					1	500,00	11-05-2007	1	500,00
2.6	22.05.2007					400	200 000,00	20-07-2007	400	200 000,00
2.7	30.11.2007					600	300 000,00	21-12-2007	600	300 000,00
2.8	10.04.2008			2 557	1 278 500,00	9 283	4 641 500,00	15-05-2008	11 840	5 920 000,00
2.9	08.09.2008					2 040	1 020 000,00	26-09-2008	2 040	1 020 000,00
2.10	20.10.2008			400	200 000,00	600	300 000,00	15-12-2008	1 000	500 000,00
2.11	18.12.2008					400	200 000,00	04-03-2009	400	200 000,00
2.12	31.03.2009 *			8 122	4 061 000,00	32 697	16 348 500,00	19-05-2009	40 819	20 409 500,00
2.13	31.03.2009					8 239	4 119 500,00	19-05-2009	8 239	4 119 500,00
2.14	02.06.2009					1 200	600 000,00	15-07-2009	1 200	600 000,00
2.15	06.10.2009					1 800	900 000,00	29-10-2009	1 800	900 000,00
2.16	11.03.2010	600	300 000,00					29-04-2010	600	300 000,00
2.17	06.11.2013	200	100 000,00					04-04-2014	200	100 000,00
2.18	29.05.2014					40	20 000,00	24-11-2014	40	20 000,00
2.19	29.05.2014	3 000	1 500 000,00					02-01-2015	3 000	1 500 000,00
2.20	23.12.2015	5 546	2 773 000,00					17-02-2016	5 546	2 773 000,00
2.21	01.12.2016					40	20 000,00	01-02-2017	40	20 000,00
2.22	21.09.2017	6 302	2 651 000,00					21-11-2017	5302	2 651 000,00
3.	Zmniejszenia udziałów razem, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	x	0	0,00
4.	Razem	14 648	7 324 000,00	11 080	5 540 000,00	57 340	28 670 000,00	x	83 088	41 534 000,00

* darowizna udziałów Komunalnego Związku Gmin we Władysławowie (Wspólnika w okresie od 11.07.2002r do 31.03.2009r)

1. *Gmina Jastarnia* wspólnikiem Spółki „EKOWIK” stała się w roku 2007 poprzez przejęcie umową darowizny sporządzoną w formie aktu notarialnego Rep. A nr 1826/2007 przed Notariuszem Tomaszem Weberem w Kancelarii Notarialnej w Pucku w dniu 05.03.2007r. - 1 udziału o wartości 500 zł od Komunalnego Związku Gmin we Władysławowie. W Krajowym Rejestrze Sądowym wpisu zmian dotyczących wspólników Spółki „EKOWIK” i posiadanych przez nich udziałów dokonano dnia 11-05-2007r.

2. *Gmina Władysławowo* wspólnikiem Spółki „EKOWIK” stała się w roku 2007 poprzez przejęcie umową darowizny sporządzoną w formie aktu notarialnego Rep. A nr 2025/2007 przed Notariuszem Tomaszem Weberem w Kancelarii Notarialnej w Pucku w dniu 13.03.2007r. - 1 udziału o wartości 500 zł od Komunalnego Związku Gmin we Władysławowie. W Krajowym Rejestrze Sądowym wpisu zmian dotyczących wspólników Spółki „EKOWIK” i posiadanych przez nich udziałów dokonano dnia 11-05-2007r.

3. *Gmina Puck* wspólnikiem Spółki „EKOWIK” stała się w roku 2010 na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 1101/2010 zawartego przed Notariuszem Beatą Necel w Kancelarii Notarialnej w Pucku w dniu 11.03.2010r. i wniesienie wkładu pieniężnego o wartości 300.000,00 zł w zamian za 600 udziałów. W Krajowym Rejestrze Sądowym wpisu zmian dotyczących wspólników Spółki „EKOWIK” i posiadanych przez nich udziałów dokonano dnia 29-04-2010r.

2. Organizacja i zatrudnienie

2.1. Władze Spółki

Zgodnie z Aktem założycielskim, organami Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie są:

- **Zgromadzenie Wspólników**
- **Rada Nadzorcza**
- **Zarząd Spółki**

Rada Nadzorcza

Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Zgromadzenie Wspólników, przy czym prawo wyznaczenia jednego członka Rady Nadzorczej przysługuje pracownikom Spółki. Kadencja Rady trwa trzy lata i upływa z dniem odbycia zgromadzenia wspólników zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia tej funkcji. Przewodniczącemu i zastępcę przewodniczącego Rady Nadzorczej wybiera Zgromadzenie Wspólników.

W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. Anita Karolak | - przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Jakub Kudła | - z-ca przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. Martyna Janiak-Konkel | - członek Rady Nadzorczej |
| 4. Jarosław Dettlaff | - członek Rady Nadzorczej |
| 5. Joanna Majcher-Borkowska | - członek Rady Nadzorczej |

Zarząd Spółki

Kadencja Zarządu trwa 5 lat. Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes samodzielnie. W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. funkcję Prezesa Zarządu pełniła Pani Wiesława Karczewska na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 2/2022 z dnia 20 stycznia 2022 roku.

2. 2. Sytuacja kadrowa

W Spółce „EKOWIK” za okres sprawozdawczy przeciętne zatrudnienie kształtowało się na poziomie 68,75 etatów na zaplanowany poziom 70 etatów. Zatrudnienie według stanu na dzień 31.12.2023r. wynosiło 70 osób.

2. 3. Wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników

W Spółce funkcjonuje system wynagrodzeń regulowany Regulaminem wynagradzania i premiowania uzgodniony z zakładową organizacją związkową reprezentowaną przez Komisję Zakładową NSZZ „Solidarność”.

Koszty wynagrodzeń pracowniczych bez narzutów na te wynagrodzenia i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy za prezentowany okres sprawozdawczy 2023 roku na zaplanowaną kwotę 5.950.000,00zł wyniosły 5.640.680,88zł, co stanowi 94,8%. Z ogólnej kwoty funduszu na wynagrodzenia wypłacono m.in. nagrody jubileuszowe w wysokości 182.657,00zł. Średnia płaca brutto za rok obrotowy w przeliczeniu na osobę wyniosła: 6.735,52 zł.

W oparciu o Regulamin gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, przyznane w okresie obrachunkowym świadczenia na rzecz pracowników i ich rodzin obejmowały następujące formy:

1. świadczenia urlopowe,
2. paczki dla dzieci,
3. zapomogi.

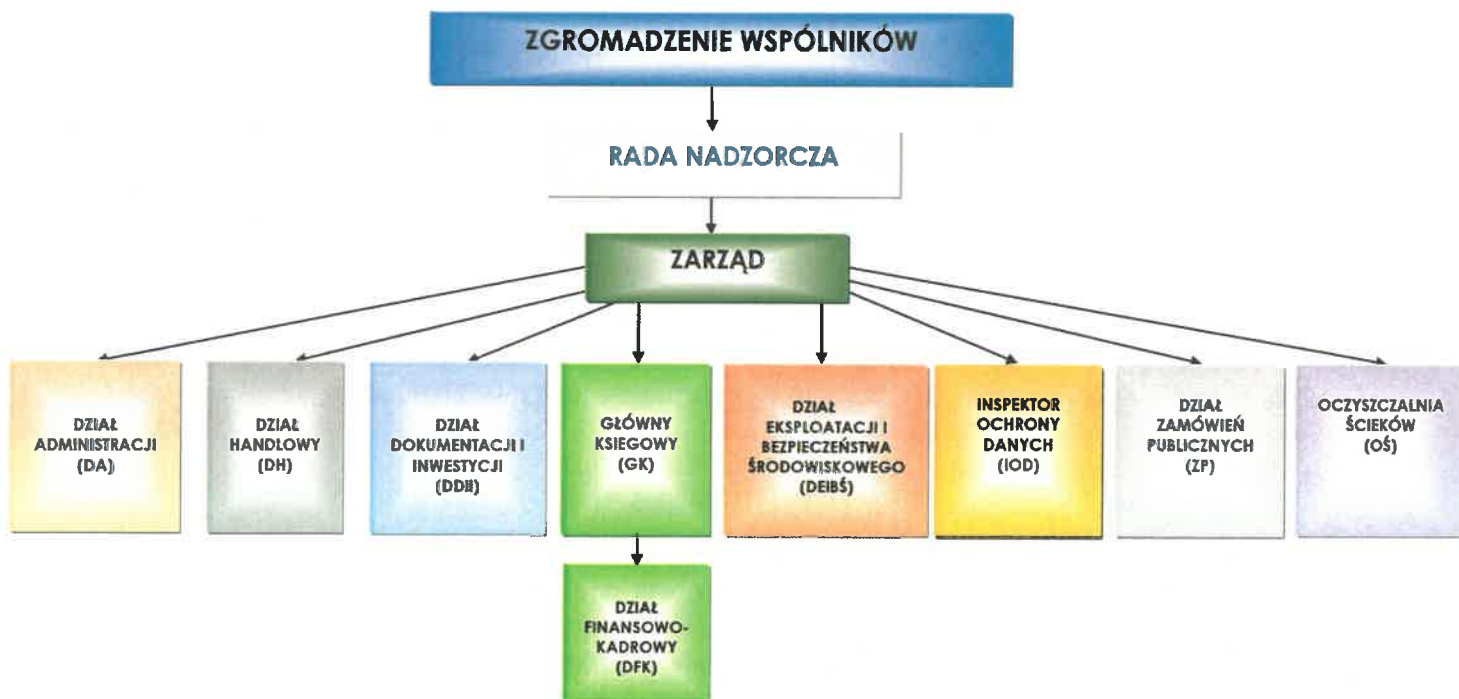
Odpis na Fundusz Socjalny w roku 2023 wyniósł łącznie 128.553,77 zł (w roku 2022 – 121.072,96 zł).

W roku sprawozdawczym pracownicy Spółki korzystali ze szkoleń organizowanych przez specjalistyczne firmy. MPWiK „EKOWIK” Sp. z o.o. na szkolenia wyasygnowało łączną kwotę w wysokości 43.602,94 zł.

2. 4. Struktura organizacyjna

Obowiązująca struktura organizacyjna Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie została zaprezentowana w formie poniższego schematu organizacyjnego. Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

SCHEMAT ORGANIZACYJNY
MIĘDZYGMINNEGO PRZEDSIĘBIORSTWA WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI
„EKOWIK” Sp. z o.o. we Władysławowie



3. Sytuacja majątkowa i wyniki finansowe

3.1. Finansowanie działalności

W okresie sprawozdawczym za 2023 rok Międzygminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Spółka z o.o. we Władysławowie działalność bieżącą finansowała z własnych środków.

Na dzień bilansowy Spółka posiada majątek o wartości 80.532.439,46 zł, z tego:

- majątek trwały 75.797.215,56 zł
- majątek obrotowy 4.735.223,90 zł.

Suma bilansowa na koniec 2023 roku zmalała o 3,59% w stosunku do roku 2022. O 2,32% zmniejszyły się aktywa trwale, o 23,95% aktywa obrotowe.

Wartość bilansowa środków trwałych w roku 2023 spadła o 2,98% w stosunku do roku 2022 tj. z kwoty 76.703.989,30 zł do kwoty 74.485.235,59 zł. Nakłady na środki trwale w budowie wzrosły o 17,45% tj. z kwoty 581.524,79zł do kwoty 682.995,77zł. Wynika to głównie z poniesionych środków na realizację inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w ul. Szkolnej oraz budowa kolektora sanitarnego w miejscowości Tupadły. Wydatki na środki trwale i wartości niematerialne i prawne jednostka pokryła ze środków własnych.

Spółka w 2023 roku nie dokonywała inwestycji finansowych, nie nabywała udziałów w innych podmiotach oraz nie dokonywała lokat w papiery wartościowe.

Na dzień 31.12.2023 roku Spółka wykazuje należności krótkoterminowe w wysokości 2.344.299,82zł, z tego:

- z tytułu dostaw i usług - 2.044.802,12 zł
- z tytułów publicznoprawnych - 292.002,79 zł
- pozostałe należności - 7.494,91 zł

Potwierdzenie z kontrahentami sald należności Spółka przeprowadziła na dzień 31.12.2023 r.

Zobowiązania Spółki na dzień 31.12.2023r. wynoszą ogółem: 2.269.780,01 zł z tego:

- z tytułu dostaw i usług - 1.471.811,39 zł
- z tytułów publicznoprawnych - 392.048,57 zł
- pozostałe należności - 405.920,05 zł

Sytuacja finansowa Spółki w omawianym okresie była stabilna. W roku 2023 jednostka od miesiąca marca korzystała z kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym na finansowanie zatorów płatniczych, które okresowo pojawiają się w miesiącach od marca do czerwca.

Międzygminne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o. za rok obrotowy 2023 poniosło stratę netto w wysokości 2.788.512,83 zł.

Powyższe spowodowane jest bezpośrednio brakiem możliwości uzyskania niezbędnych przychodów taryfowych pokrywających celowe i uzasadnione koszty działalności ponoszone przez Spółkę w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w świetle zatwierdzonych w 2021 roku taryf, już wówczas nieodpowiadających rzeczywistym kosztom, w trakcie obowiązywania których doszło ponadto do istotnych zmian warunków ekonomicznych prowadzenia działalności, w tym w szczególności w postaci niebagatelnego wzrostu kosztów energii, materiałów, usług obcych i wynagrodzeń, począwszy od 2022 roku. Pomimo złożonego wniosku o skrócenie taryf w grudniu 2022 roku, z uwagi na przedłużający się proces odwoławczy przed

Prezesem Wód Polskich w Warszawie, zatwierdzenie nowych taryf uzyskano dopiero z dniem 01.11.2023 roku, co spowodowało, że koszty uwzględnione w pierwszym okresie taryfowym ponownie nie odpowiadają rzeczywistym, rosnącym wraz z inflacją kosztom Spółki. W takiej sytuacji konieczne jest ponowne występowania do organu regulacyjnego z wnioskami o zmianę taryf, bowiem przedłużająca się sytuacja braku pozyskania przychodów odpowiadających kosztom prowadzonej działalności w konsekwencji doprowadzi do generowania corocznej straty co może doprowadzić do utraty płynności finansowej i ogłoszenia upadłości Spółki.

3. 2. Sprzedaż

Głównym źródłem przychodów Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „EKOWIK” Sp. z o.o. jest sprzedaż usług w zakresie poboru, uzdatniania i rozprowadzania wody oraz odprowadzania ścieków. Spółka zajmowała się również świadczeniem innych usług tj. m.in.:

- eksploatacja kanalizacji sanitarnej w 20 miejscowościach Gminy Puck,
- eksploatacja sieci wodociągowej w 26 miejscowościach Gminy Puck oraz 8 stacji uzdatniania wody,
- konserwacją kanalizacji deszczowej w Gminie Jastarnia oraz Gminie Władysławowo,
- pozostałych usług.

Jednostka działa głównie na rynku krajowym - lokalnym. Wśród swoich klientów ma zarówno odbiorców prywatnych jak i podmioty prowadzące działalność gospodarczą. Z klientami współpracuje w oparciu o podpisane umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków lub zlecenia na usługi.

Tab. 2 Sprzedaż poszczególnych rodzajów działalności MPWiK "EKOWIK" Sp. z o.o. w roku 2023

L.p.	Sprzedaż poszczególnych rodzajów działalności w 2023r	w zł.	%
1.	Woda	7 500 273,69	25,57
2.	Ścieki	20 364 250,28	69,42
3.	Konserwacja deszczówki	170 884,71	0,58
4.	Eksploatacja kanalizacji w 20 miejscowościach Gminy Puck	485 280,00	1,65
5.	Eksploatacja sieci wodociągowej w 26 miejscowościach Gminy Puck oraz 8 SUW	192 988,20	0,66
6.	Usuwanie awarii sieci i przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Puck	165 545,51	0,56
7.	Usługi pozostałe	457 335,69	1,56
	RAZEM	29 336 558,08	100,00

Powyższe zestawienie wyraźnie wskazuje, iż najważniejszą część przychodów Spółka uzyskuje z tytułu odprowadzania ścieków oraz sprzedaży wody. Z kwoty wpływów pozyskanych w 2023 roku za odprowadzanie ścieków w wysokości 20.364.250,28 zł, kwotę 12.215.329,55 zł odprowadzono na rzecz SWŚ „SWARZEWO”, która świadczy usługę oczyszczania ścieków z obszaru Władysławowa, Chłapowa, Chałup, Kuźnicy, Jastarni, Juraty, Gnieźdzewa, Łebcza, Strzelna i Swarzewa. Stanowi to 41,64 % sprzedaży na tej działalności.

3. 3. Zaopatrzenie

W zakresie zaopatrzenia realizowana jest polityka ukierunkowana na zakupy materiałów niezbędnych do realizacji podstawowych zadań Spółki. Wielkość i rodzaj zapasów są na bieżąco analizowana

celem postulowania odpowiednich zmian w ich kształtowaniu umożliwiającym uniknięcie nadmiernego zagrożenia dla środków finansowych jednostki. Na dzień bilansowy wielkość zapasów wszystkich magazynów, z uwzględnieniem inwentaryzacji paliwa w pojazdach samochodowych, wynosiła 485.966,07 zł i w stosunku do roku 2022 (213.899,05 zł) wzrosła o 227,19 %. Powyższe spowodowane jest przyjęciem na magazyn rur pochodzących z negatywnego odwiertu studni głębinowej w Juracie z przeznaczeniem na budowę zaplanowanych studni na ujęciu Władysławowo – Cetniewo. Planowany termin realizacji 2025-2026.

3. 4. Analiza wyników finansowych i sytuacji majątkowej Spółki

Tab. 3 Struktura % bilansów MPWiK „EKOWIK” Sp. z o.o. za lata 2021- 2023

	AKTYWA Wyszczególnienie	Stan na		Stan na		Stan na	
		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023	
		w tys. zł.	Struktura w %	w tys. zł.	Struktura w %	w tys. zł.	Struktura w %
A.	Aktywa trwałe	77 926,66	92,41	77 556,42	92,96	75 797,21	94,12
I	Wartości niematerialne i prawne	7,33	0,00	0,33	0,00	384,60	0,47
II	Rzeczowe aktywa trwałe	77 734,49	92,18	77 285,51	92,63	75 168,23	93,33
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187,83	0,22	270,56	0,33	244,38	0,32
B.	Aktywa obrotowe	6 393,58	7,59	5 869,66	7,04	4 735,22	5,88
I.	Zapasy	184,23	0,21	213,89	0,25	485,97	0,60
II.	Należności krótkoterminowe	1 941,33	2,30	2 009,48	2,41	2 369,69	2,94
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 212,26	4,99	3 609,47	4,32	1 836,20	2,28
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39,56	0,05	40,68	0,06	68,76	0,06
	SUMA AKTYWÓW	84 323,24	100,00	83 426,08	100,00	80 532,43	100,00

	PASywa Wyszczególnienie	Stan na		Stan na		Stan na	
		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023	
		w tys. zł.	Struktura w %	w tys. zł.	Struktura w %	w tys. zł.	Struktura w %
A.	Kapitał własny	52 280,85	62,01	51 806,19	62,10	49 017,68	60,87
I	Kapitał podstawowy	41 534,00	49,26	41 534,00	49,79	41 534,00	51,57
IV.	Kapitał zapasowy	1 111,36	1,32	1 178,00	1,41	972,05	1,21
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	8 802,54	10,44	9 300,14	11,14	9 300,14	11,54
VII.	Zysk/strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
VIII.	Zysk/strata netto	832,94	0,99	-205,95	-0,24	-2 788,51	-3,45
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 042,39	37,99	31 619,89	37,90	31 514,75	39,13
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 051,92	2,43	2 628,49	3,15	2 641,39	3,27
II.	Zobowiązania długoterminowe	75,00	0,09	0,00	0,00	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 774,34	2,10	1 604,94	1,92	2 269,78	2,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 141,11	33,37	27 386,44	32,83	26 603,59	33,03
	SUMA PASYWÓW	84 765,04	100,00	83 426,08	100,00	80 532,43	100

3. 5. Wykonanie planu finansowego Spółki za rok 2023

Uszczegółowione kategorie przychodów i kosztów Spółki za okres sprawozdawczy przedstawia poniższe wykonanie PLANU FINANSOWEGO MPWiK „EKOWIK” Sp. z o.o. za rok 2023:

PLAN FINANSOWY NA ROK 2023				
Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji "EKOWIK" Sp. z o.o.				
LP.	TREŚĆ	Kwoty w zł planowane na 2023r	Wykonanie w zł planu na 2023r	Wykonanie w %
	PRZYCHODY OGÓLEM w tym:	29 663 950,00	31 016 885,61	104,56
I	Przychody ze sprzedaży wody	7 300 000,00	7 500 273,69	102,74
II	Przychody za odbiór ścieków	19 750 000,00	20 364 250,28	103,11
III	Przychody z usług pozostałych w tym:	1 218 950,00	1 472 034,11	120,76
1	Eksploatacja kanalizacji deszczowej	120 000,00	170 884,71	141,60
2	Eksploatacja kanalizacji sanitarnej w Gminie Puck	485 280,00	485 280,00	100,00
3	Eksploatacja urządzeń i sieci wodociągowych w Gminie Puck	192 990,00	192 988,20	100,00
4	Usługi pozostałe	420 000,00	457 335,69	108,89
5	Usuwanie awarii sieci i przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Puck	0	165 545,51	
IV	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 270 000,00	1 514 882,70	119,28
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (rozliczenie dotacji)	970 000,00	966 488,27	99,64
2	Inne przychody operacyjne	300 000,00	548 394,43	182,80
V	PRZYCHODY FINANSOWE	125 000,00	165 444,83	132,36
	KOSZTY OGÓLEM w tym:	34 168 925,00	33 614 472,44	98,38
I	AMORTYZACJA	3 830 000,00	3 801 971,47	99,27
II	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	4 686 000,00	4 002 434,58	85,41
1	Energia elektryczna	3 200 000,00	2 907 389,05	90,86
2	Paliwa, oleje i smary	265 000,00	225 288,99	85,01
3	Energia cieplna	260 000,00	169 104,65	65,04
4	Prenumerata i wydawnictwa fachowe	11 000,00	3 598,00	32,71
5	Materiały biurowe	48 000,00	29 848,31	62,18
6	Środki chemiczne	85 000,00	42 461,78	49,96
7	Środki czystości	12 000,00	9 170,08	76,42
8	Materiały na awarie i remonty	500 000,00	410 306,81	82,06
9	Narzędzia i wyposażenie	90 000,00	59 987,54	66,65
10	Materiały wodomierzowe	120 000,00	89 124,25	74,27
11	Materiały BHP	90 000,00	51 516,07	57,24
12	Materiały pozostałe	5 000,00	4 639,05	92,78
III	USŁUGI OBCE	13 263 425,00	13 515 187,08	101,90
1	Konserwacje, remonty	350 000,00	252 120,17	72,03
2	Remont samochodów	30 000,00	42 524,01	141,75
3	Remont pomp	75 000,00	40 760,00	54,35
4	Legalizacja wodomierzy	125 000,00	43 483,20	34,79
5	Wprowadzanie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	11 672 600,00	12 215 329,55	104,65
6	Wynajem sprzętu	20 000,00	6 913,00	34,57
7	Usługi transportowe	30 000,00	39 497,39	131,66
8	Usługi telefoniczne	45 000,00	42 053,13	93,45
9	Używanie częstotliwości	2 300,00	1 880,00	81,74
10	Usługi pocztowe	152 000,00	134 036,76	88,18
11	Usługi doradczo-konsultacyjne (obsługa prawna, bad.spraw.fin.,dorad.podatk.)	110 000,00	105 400,00	95,82
12	Usługi informatyczne	123 625,00	137 927,58	111,57
13	Ogłoszenia prasowe	2 500,00	0,00	0,00
14	Przeglądy samochodów i urządzeń technicznych	58 000,00	6 299,48	10,86
15	Legalizacja sprzętu elektromagnetycznego i gańnic	8 000,00	6 389,96	79,87
16	Usługi komunalne (wywóz osadu i piasku)	180 900,00	173 624,64	95,98
17	Rzeczoznawstwo i ekspertyzy	10 000,00	8 790,00	87,90
18	Dokumentacje	20 000,00	32 679,05	163,40

19	Badania wód i ścieków	93 000,00	66 525,00	71,53
20	Dzierżawa majątku	100 000,00	100 000,00	100,00
21	Dzierżawa gruntu leśnego	6 500,00	7 865,14	121,00
22	Ochrona mienia	17 000,00	16 200,00	95,29
23	Usługi w zakresie BHP	0,00	0,00	0,00
24	Usługi pozostałe	5 000,00	9 004,65	180,09
25	Usługi bankowe i polcard	27 000,00	25 884,37	95,87
IV	PODATKI I OPŁATY	3 533 500,00	3 506 938,17	99,25
1	Podatek od nieruchomości	2 888 000,00	2 891 288,00	100,11
2	Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	0,00	0,00
3	Opłaty za usługi wodne	250 000,00	221 179,00	88,47
4	Opłaty pozostałe (opłaty od czynności cywilnoprawnych, skarbowe, sądowe, notarialne itp.)	5 500,00	6 932,58	126,05
5	Opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzenia w ziemi	230 000,00	229 533,41	99,80
6	Wpłaty na PFRON	130 000,00	138 816,18	106,78
7	Opłaty za służebność przesyłu	30 000,00	19 189,00	63,96
V	WYNAGRODZENIA	6 492 000,00	6 470 244,46	99,66
1	Wynagrodzenia pracownicze	5 950 000,00	5 640 680,88	94,80
2	Nagrody i gratyfikacje	190 000,00	476 082,00	250,57
3	Odpłaty emerytalne i rentowe oraz ekwiwalenty	40 000,00	54 852,00	137,13
4	Wynagrodzenia organów Spółki	102 000,00	104 487,60	102,44
5	Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	210 000,00	194 141,98	92,45
VI	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	1 398 000,00	1 418 849,59	101,49
1	Składki ZUS	1 200 000,00	1 220 264,16	101,69
2	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	125 000,00	128 553,77	102,84
3	Koszty szkoleń pracowników	42 000,00	43 602,94	103,82
4	Koszty ochrony zdrowia pracowników	15 000,00	9 641,88	64,28
5	Składki PPK	16 000,00	16 786,84	104,92
VII	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	160 000,00	147 514,20	92,20
1	Ubezpieczenie majątkowe	140 000,00	133 156,12	95,11
2	Podróże służbowe	10 000,00	10 521,05	105,21
3	Pozostałe koszty (w tym reprezentacja i reklama)	10 000,00	3 837,03	38,37
VIII	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	771 000,00	734 838,46	95,31
1	Rezerwa na należności nieterminowe	50 000,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	160 000,00	0,00	0,00
3	Rezerwa na świadczenia emerytalne	21 000,00	0,00	0,0
4	Likwidacja środków trwałych	10 000,00	34 276,77	342,76
5	Inne koszty operacyjne	530 000,00	700 561,69	132,18
6	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
IX	KOSZTY FINANSOWE	35 000,00	16 494,43	47,13
	ZYSK BRUTTO	-4 504 975,00	-2 597 586,83	
	PODATEK DOCHODOWY/ODROCZONY	0,00	190 926,00	
	ZYSK NETTO	-4 504 975,00	-2 788 512,83	

Analizując wszystkie dostępne informacje na dzień bilansowy, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmujące co najmniej okres jednego roku obrotowego po dniu bilansowym, należy stwierdzić, że na dzień dzisiejszy nie występuje zagrożenie dla prowadzenia działalności, jednakże dla poprawy sytuacji finansowej Spółki niezbędne i uzasadnione jest dążenie do zmiany obowiązujących taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowego odprowadzanie ścieków, które pozwolą Przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu na osiągnięcie przychodów na poziomie niezbędnym do zapewnienia utrzymania zdolności posiadanych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych do realizacji dostaw wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny, a także pozwolą zapewnić należyłą jakość dostarczanej wody i procesu odprowadzania oraz oczyszczania ścieków.

3.6. Inwestycje rzeczowe

Łącznie w roku 2023 Spółka przyjęła środki trwałe na łączną kwotę 1.571.212,84 zł.

Plan Inwestycji Rozwojowych MPWiK "EKOWIK" Sp. z o.o. we Władysławowie na rok 2023 - wykonanie

Lp.	Zadanie	Rok 2023	Wykonanie	Przekroczenia/ Oszczędności	Źródła finansowania inwestycji	WYJAŚNIENIE
1.	Zakup małego WUKO na przyczepę	100 000,00	0,00	100 000,00	środki własne EKOWIK	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki zakup urządzenia odłożono na 2024 rok.
2.	Zakup komputerów	30 000,00	0,00	30 000,00	jw.	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki zakup urządzeń odłożono na 2024 rok.
3.	Zakup dwóch reduktorów na sieć wodociągową w Mieroszynie	30 000,00	0,00	30 000,00	jw.	W związku z ustabilizowaniem ciśnienia sieci wodociągowej w miejscowości Mieroszyno odstąpiono od realizacji zadania.
4.	Zakup systemu kamer do monitoringu obiektów na terenie siedziby Spółki	75 000,00	0,00	75 000,00	jw.	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki odstąpiono od realizacji zadania.
5.	Oprogramowania Patch Machine Edition	12 000,00	5 300,00	6 700,00	jw.	Oprogramowanie zakupiono na potrzeby obsługi przepompowni ścieków, Stacji Uzdatniania Wody i Oczyszczalni Ścieków na stanowisko automatyka.
6.	Montaż klimatyzacji na terenie oczyszczalni ścieków w Jastrzębiej Góra (dyspozytornia, biuro)	15 000,00	11 256,00	3 744,00	jw.	Klimatyzację zamontowano w celu umożliwienia utrzymania optymalnej temperatury w pomieszczeniach biurowych i dyspozytorni w okresie letnim.
7.	Zakup urządzenia do odczytu nakładek z oprogramowaniem RFMaster	25 000,00	0,00	25 000,00	jw.	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki oraz możliwą optymalizację pracy istniejących urządzeń PSION odstąpiono pod realizacji zadania.
8.	Udział we współfinansowaniu sieci wod-kan lub ich wykup	300 000,00	104 708,46	195 291,54	jw.	W ramach zawartych umów o współfinansowaniu lub umów wykupu nabyto sieci wodociągowo – kanalizacyjne na terenie obszaru działania Spółki, realizowane przez podmioty prywatne, w celu dalszego rozwoju infrastruktury i zminimalizowania powstawania urządzeń prywatnych.

9.	Termomodernizacja budynku Spółki - dokumentacja (elewacja, dach, okna, OZE).	50 000,00	53 000,00	-3 000,00	jw.	Dokumentację techniczną opracowano w celu pozyskania środków zewnętrznych na termomodernizację budynków Spółki. wynikającą z audytu energetycznego.
10.	Rezerwa na nieprzewidziane zakupy inwestycyjne	30 000,00	66 769,46	-36 769,46	jw.	W ramach zadania zakupiono: detektor gazu, zabudowę meblową do pokoi nr 108 i 109, urządzenie do badania sieci PROFIBUS, materiały do nowej sieci komputerowej
11.	Splata kredytów i pożyczek	75 000,00	7 500,00	67 500,00	jw.	W ramach zadania dokonano spłaty ostatniej raty pożyczki inwestycyjnej z WFOŚiGW w Gdańsku z uwzględnieniem umorzenia w wysokości 67 500,00 zł.
	Razem	742 000,00	315 303,38	493 466,08		

**Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych
Międzygminnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji "EKOWIK" Sp. z o.o.
we Władysławowie na terenie Gmin na lata 2022 - 2025**

Lp.	Wyszczególnienie (obiekty, czynności, prace, zakupy) z opisem	Termin realizacji lub rozpoczęcia inwestycji	Koszty poniesione w poprzednich latach					Planowany termin oddania do użytkowa- nia (miesiąc i rok)	Wykonanie 2023	Oszczęd- ności/ Przekrocze- nia z zaplanowa- nych inwestycji w latach 2023	Wyjaśnienie
				2022	2023	2024	2025				
WŁADYSŁAWOWO – WODA											
1.	Budowa dwóch studni głębiniowych na potrzeby SUW Cetniewo: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2020 - 2024	28 015,10	17 000,00	700 000,00	210 000,00	0,00	IV 2024	0,00	700 000,00	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki realizację zadania inwestycyjnego odłożono na lata 2025-2026.
2.	Modernizacja SUW Cetniewo: ETAP I - Budowa by-passu filtrów ciśnieniowych w istniejącym budynku filtrów; ETAP II - budowa wolnostojącego budynku oczyszczania popłuczyn, podziemnego zbiornika pompowni wód popłucznych oraz placu postojowego i utwardzenia wraz z instalacjami: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2021-2025	0,00	60 000,00	365 000,00	700 000,00	800 000,00	ETAP I - IV 2023 ETAP II - V 2025	485 600,00	-120 000,00	Zrealizowano ETAP I zadania inwestycyjnego polegający na budowie by-passu filtrów ciśnieniowych w istniejącym budynku filtrów.

3.	Budowa sieci wodociągowej w ul. Szkolnej w Tupadłach - roboty budowlane	2023	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	XII 2023	133 111,17	216 888,83	Realizacja zadania inwestycyjnego prowadzona równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo w ramach jednego opracowania technicznego, z terminem zakończenia w 2024 roku.
4.	Budowa sieci wodociągowej w ulicy bocznej od ul. Naszej w Tupadłach - roboty budowlane	2020 - 2022	14 415,00	60 237,30	0,00	0,00	0,00	XII 2022	48 740,50	11 496,80	Realizacja zadania inwestycyjnego prowadzona równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo w ramach jednego opracowania technicznego, z terminem zakończenia w 2024 roku.
5.	Wymiana sieci wodociągowej z rur AC na PE w ul. Stolarskiej we Władysławowie - roboty budowlane	2024	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	XII 2024	0,00	0,00	Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo w ramach jednego opracowania technicznego.
6.	Wymiana sieci wodociągowej z rur AC na PE w ul. Piwniej we Władysławowie - roboty budowlane	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	XII 2025	0,00	0,00	Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo w ramach jednego opracowania technicznego.
7.	Budowa sieci wodociągowej obszar od ul. Gen. Hallera do ul. Szkolników we Władysławowie; 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2021 - 2023	0,00	11 604,00	232 000,00	0,00	0,00	VI 2023	0,00	232 000,00	Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest z chwilą uzyskania informacji o planowanej zabudowie terenów przyległych do sieci.
8.	Wymiana sieci wodociągowej z rur AC na PE w ul. Dworcowej we Władysławowie; 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2022 - 2024	0,00	0,00	20 000,00	230 000,00	0,00	XI 2024	21 105,00	-1 105,00	Opracowano dokumentację projektową. Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo

9.	Budowa sieci wodociągowej w ul. Skandynawskiej we Władysławowie: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2019 - 2024	9 450,00	0,00	9 450,00	1 000 000,00	0,00	X 2024	0,00	0,00	W trakcie opracowania dokumentacja projektowa. Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo.
JASTARNIA - WODA											
Gm. Jas. nr 3	Budowa studni głębinowej wraz z rurociągiem tłocznym SUW Jurata - roboty budowlane 1) Roboty budowlane	2017-2022	21 146,50	692 700,00	0,00	0,00	0,00	X 2022	0,00	0,00	W wyniku realizacji zadania inwestycyjnego uzyskano negatywny odwrót i nie uzyskano zamierzonego efektu inwestycji.
Gm. Jas. nr 4	Budowa sieci wodociągowej w ul. Abrahama w Jastarni. 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2021-2023	0,00	24 600,00	25 000,00	0,00	0,00	VI 2023	0,00	25 000,00	W związku ze zrealizowaną budową nawierzchni drogowej przez Gminę Jastarnia przed uzyskaniem pozwolenia na budowę sieci wodociągowej odstąpiono od realizacji.
Gm. Jas. nr 5	Budowa sieci wodociągowej w ul. Braci Kłosów w Jastarni: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2022-2024	0,00	0,00	15 000,00	40 000,00	0,00	VI 2024	15 005,00	-5,00	Opracowano dokumentację projektową. Realizacja zadania inwestycyjnego planowana na 2024 rok.
Gm. Jas. nr 6	Budowa sieci wodociągowej w ul. Kaszubskiej w Jastarni: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2022-2023	0,00	30 000,00	280 000,00	0,00	0,00	XII 2023	23 934,50	256 065,50	Opracowano dokumentację projektową. Realizacja zadania inwestycyjnego prowadzona równoległe z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Jastarnia, z terminem zakończenia w 2024 roku.
PUCK- WODA											
Gm. Puck nr3	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Mieroszyno - roboty budowlane	2020-2025	35 871,13	150 000,00	33 000,00	46 000,00	50 000,00	w 2022 - XII w 2023 - VI w 2024 - VI w 2025 - VI	0,00	33 000,00	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki odstąpiono od realizacji zadania w 2023 roku.
Razem			108 898,13	1 046 141,30	2 029 450,00	2 486 000,00	1 110 000,00		726 896,17	1 353 341,13	

WŁADYSŁAWOWO - KANALIZACJA											
10.	Budowa kolektora sanitarnego "Zlewnia C". Projekt budowlany Etap II - roboty budowlane Etap IV - roboty budowlane	2017-2025	822 075,44	1 089 355,75	22 050,00	1 500 000,00	1 100 000,00	ETAP II - X 2024 ETAP IV - XII 2025	228,00	21 822,00	W trakcie opracowania dokumentacja projektowa. Realizacja zadania inwestycyjnego ETAP II przewidziana jest równolegle z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo.
11.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Szkolnej w Tupadłach - roboty budowlane	2023	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	XII 2023	44 190,50	105 809,50	Realizacja zadania inwestycyjnego prowadzona równolegle z budową nawierzchni drogowej, realizowaną przez Gminę Władysławowo w ramach jednego opracowania technicznego, z terminem zakończenia w 2024 roku.
12.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Morskiej od ul. Błękitnej Armii do ul. Rybackiej we Władysławowie - roboty budowlane	2020-2024	45 888,50	0,00	600 000,00	610 000,00	0,00	V 2024	500,00	599 500,00	Realizacja zadania inwestycyjnego uzależniona od uzyskania tytułu prawnego do działek o nieregulowanym stanie prawnym przebiegających w linii torów kolejowych przez PKP.
13.	Budowa reaktora biologicznego na terenie oczyszczalni ścieków w Jastrzębiej Górze - roboty budowlane	2020-2025	21 564,00	0,00	0,00	510 000,00	4 200 000,00	XII 2025	0,00	0,00	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki odstąpiono od realizacji zadania w 2023 roku.
14.	Budowa kolektora sanitarnego w ul. Rolnej w Tupadłach do oczyszczalni ścieków w Jastrzębiej Górze: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2017-2024	61 426,44	52 000,00	0,00	700 000,00	0,00	V 2024	54 643,00	-2 643,00	Opracowano dokumentację techniczną. Realizacja zadania inwestycyjnego planowana na 2024 rok.
15.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Władysławowskiej, Głogowej, Jezynowej i Jesionowej w Chłapowie - roboty budowlane	2023-2025	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	400 000,00	VI 2025	0,00	300 000,00	Realizacja zadania inwestycyjnego uzależniona od przedłożenia zatwierdzonej przez organ architektoniczno-budowlany ostatecznej decyzji o pozwoleniu na budowę przez stronę umowy o współfinansowaniu.

16.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej obszar od ul. Gen. Hallera do ul. Szumików we Władysławowie: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2021-2023	0,00	17 406,00	270 000,00	0,00	0,00	VI 2023	0,00	270 000,00	Realizacja zadania inwestycyjnego przewidziana jest z chwilą uzyskania informacji o planowanej zabudowie terenów przyległych do sieci.
17.	Przebudowa sieci kanalizacyjnej na potrzeby odciążenia rurociągu kanalizacji sanitarnej w ul. Pendereckiego w Jastrzębiej Górze - koncepcja + projekt budowlany	2023-2024	0,00	0,00	15 000,00	50 000,00	0,00	XII 2024	0,00	15 000,00	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki odstąpiono pod realizacją zadania w 2023 roku.
JASTARNIA - KANALIZACJA											
Gm. Jas. nr 7	Modernizacja przepompowni nr 5 w Jastarni polegająca na: - zwiększeniu retencji ścieków, - modyfikacji systemu dezodoryzacji powietrza, - przełączeniu sieci sanitarnych: 1) Projekt budowlany 2) Roboty budowlane	2021-2023	0,00	45 000,00	800 000,00	0,00	0,00	VI 2023	0,00	800 000,00	Z uwagi na trudną sytuację finansową Spółki odstąpiono pod realizacją zadania w 2023 roku.
PUCK - KANALIZACJA											
Gm. Puck. nr 5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie Mieroszyno: 1) Projekt zamienny dla miejscowości Czarny Młyn 2) Roboty budowlane	2019-2025	2 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	w 2022 - XII w 2023 - VI w 2024 - VI w 2025 - VI	135 704,55	214 295,45	W ramach zadania inwestycyjnego w 2023 roku zrealizowano i rozliczono budowę odcinka sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Spokojnej i Św. Alberta
RAZEM			952 954,18	1 553 761,75	2 507 050,00	3 820 000,00	6 050 000,00		235 266,05	2 323 783,95	
RAZEM A+B			1 061 852,31	2 599 903,05	4 536 500,00	6 306 000,00	7 160 000,00		962 162,22	3 737 125,08	

4. Ochrona środowiska naturalnego

4. 1. Woda i ścieki

W ramach działalności podstawowej Spółka eksploatuje łącznie 4 stacje uzdatniania i 4 ujęcia wody, które znajdują się we Władysławowie, Juracie, Chłapowie i Jastrzębiej Górze oraz oczyszczalnię ścieków w Jastrzębiej Górze. Powstające w procesach technologicznych na oczyszczalni ścieków odpady są odbierane na podstawie zawartej umowy przez przedsiębiorstwo posiadające wymagane prawem decyzje na ich zagospodarowanie. W omawianym okresie sprawozdawczym za wywóz odpadów (osadu i piasku) Spółka zapłaciła 157.569,84 zł.

W wydawanych warunkach technicznych dotyczących odprowadzania ścieków Spółka nakazuje i egzekwuje wobec podmiotów zamierzających prowadzić bądź prowadzących szczególnie uciążliwą dla środowiska działalność gospodarczą, instalowanie podczyszczalni ścieków, separatorów tłuszczów czy separatorów substancji ropopochodnych, jak również udostępnia informacje o podmiotach zajmujących się utylizacją tłuszczu na terenie działalności Spółki.

4. 2. Ochrona powietrza

W roku 2023 Spółka nie ponosiła opłat za emisję pyłów do środowiska. Celem zmniejszenia emisji gazów i pyłów zarówno oczyszczalnia ścieków w Jastrzębiej Górze, jak i obiekty siedziby Spółki posiadają ogrzewanie gazowe z sieci.

4. 3. Ochrona przed hałasem i wibracjami

W obiektach Spółki nie występują miejsca lub urządzenia, które są źródłem emisji niedozwolonych poziomów hałasu lub wibracji.

4. 4. Opłaty za usługi wodne

Od 1 stycznia 2018 roku głównym podmiotem odpowiedzialnym za krajową gospodarkę wodną jest Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie - działające na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. – Prawo wodne oraz Rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie nadania statutu Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu Wody Polskie.

W roku 2023 do Wód Polskich wysokość opłat za usługi wodne wyniosła 242.961,87 złotych. W roku 2022 roku opłata za usługi wodne (pobór wód podziemnych, wprowadzanie ścieków z oczyszczalni) wyniosła 230.050,00 zł.

5. Badania i rozwój

W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. Spółka nie prowadziła prac badawczo – rozwojowych oraz wdrożeniowych, których efektem byłyby nowe produkty, rozwiązania techniczne oraz patenty. Charakter działalności Spółki nie wymagał prowadzenia tego rodzaju prac.

6. Szczególne zdarzenia

W omawianym okresie, jak i po jego zakończeniu, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia poza opisanymi w sprawozdaniu, które miałyby znaczący wpływ na prowadzoną działalność jednostki.

7. Instrumenty finansowe

W okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. Spółka posiadała do spłaty jedną ratę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, o której umorzenie wystąpiła wnioskiem z dnia 13 stycznia 2023 r. 10 lutego Spółka otrzymała pismo nr WFOS.PS.4001.044.2017.4963.2023.MGo w sprawie podjęcia uchwały o umorzeniu z dniem 31.01.2023 kwoty 67.500,00 zł z udzielonej pożyczki. Spółka 16 lutego 2023 roku dokonała spłaty ostatniej raty z odsetkami w wysokości 7.500,00 zł. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

W okresie sprawozdawczym obowiązki głównego księgowego Spółki wykonywała Pani Sylwia Buja.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5.8.7.1.5.4.9.1.8.6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.1.3.9.0.3.5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-02-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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 MIĘDZYGMINNE PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI "EKOWIK" SP. Z O.O			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	PUCK
Gmina	WŁADYSŁAWOWO	Miejscowość	WŁADYSŁAWOWO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	PUCK	Gmina	WŁADYSŁAWOWO
Ulica	DROGA CHŁAPOWSKA	Nr domu	21
Miejscowość	WŁADYSŁAWOWO	Kod pocztowy	84-120
		Poczta	WŁADYSŁAWOWO
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			
3 7 0 0 Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW			
3 8 2 1 Z OBRÓBKA I USUWANIE ODPADÓW INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE			
3 8 2 2 Z PRZETWARZANIE I UNIESZKODLIWIANIE ODPADÓW NIEBEZPIECZNYCH			
4 2 2 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ RUROCIĄGÓW PRZESYŁOWYCH I SIECI ROZDZIELCZYCH			
4 2 9 1 Z ROBOTY ZWIĄZANE Z BUDOWĄ OBIEKTÓW INŻYNIERII WODNEJ			
4 3 2 1 Z WYKONYWANIE INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH			
4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH			
7 7 1 1 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK			
7 7 3 2 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BUDOWLANYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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)

Empty space for providing details of the consolidation method used.

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)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2021 roku poz 217 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę i miejsce sprawowania zarządu na terytorium Polski.

Księgi rachunkowe MPWiK "EKOWIK" Sp.z o.o. prowadzi się w siedzibie Spółki.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Jednostka zastosowała metodę pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne:

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok,

przeznaczone do używania na potrzeby MPWiK „EKOWIK” Sp. z o.o. bez względu na ich wartość.

Niskocenne prawa majątkowe długotrwałego użytkowania (powyżej 1 roku) o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,- zł zalicza się do kosztów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów w momencie oddania do używania i obejmuje ewidencją ilościową.

Metody amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych:

Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się w dniu przyjęcia prawa majątkowego stanowiącego wartość

niematerialną i prawną do ewidencji. Przyjmuje się metodę liniową amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia danej wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.

Środki trwałe:

Za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwale i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia albo inna wartość stanowiąca jego wartość początkową przekracza kwotę 3.500 zł. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania (powyżej 1 roku) o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów w momencie oddania do użytkowania, chyba, że kierownik Jednostki postanowi inaczej.

Metody amortyzacji środków trwałych:

Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się w dniu przyjęcia środka trwałego do ewidencji. Jako podstawową przyjmuje się metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Dopuszcza się dokonywanie odpisów amortyzacyjnych według metody degresywnej w szczególnie uzasadnionych przypadkach według indywidualnej decyzji kierownika Jednostki.

Zapasy materiałów - wycenia się według cen zakupu, rozchód wycenia się według metody FIFO.

Krótkoterminowe aktywa finansowe - wycenia się według wartości nominalnej

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią wydatki dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - Spółka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym.

Rezerwy na zobowiązania - kierując się zasadą ostrożności Spółka utworzyła rezerwę na odprawy emerytalne i na nagrody jubileuszowe.

Dla oszacowania rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe przyjęto okres 5 letni od dnia bilansowego.

Powyższe rezerwy będą odnoszone w ciężar wyniku finansowego Spółki proporcjonalnie do okresu, na który zostały utworzone.

Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto MPWiK "EKOWIK" Sp.z o.o. składa się:

1) Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem przychodów netto ze sprzedaży, kosztów

działalności operacyjnej oraz pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych.

Istotną kwotę pozostałych przychodów operacyjnych stanowią dotacje unijne oraz rozwiązania i spłaty odpisów aktualizujących.

Zysk lub strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych będzie ujmowana w księgach rachunkowych oraz wykazana w rachunku zysku i strat jako różnica pomiędzy osiągniętymi przychodami ze zbycia danego składnika tych aktywów, a kosztami poniesionymi w związku ze zbyciem.

2) Wynik operacji finansowych.

3) Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz.U z 2021 roku poz.217 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę i miejsce sprawowania zarządu na terytorium Polski.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa:zł.....

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	75 797 215,56	77 556 416,50	A	Kapitał (fundusz) własny	49 017 682,00	51 806 194,83
I	Wartości niematerialne i prawne	384 604,20	333,41	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	41 534 000,00	41 534 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	972 048,33	1 178 000,30
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 046,53	1 046,53
3	Inne wartości niematerialne i prawne	384 604,20	333,41				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	75 168 231,36	77 285 514,09	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	74 485 235,59	76 703 989,30		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 634 608,38	3 634 608,38	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	9 300 146,50	9 300 146,50
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 878 452,99	70 822 665,85		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	9 300 146,50	9 300 146,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 212 169,18	1 279 281,80		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	698 202,51	927 264,23				
e)	inne środki trwałe	61 802,53	40 169,04				
2	Środki trwałe w budowie	682 995,77	581 524,79	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-2 788 512,83	-205 951,97
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 514 757,46	31 619 886,27
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 655 390,18	2 628 493,36
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 377 874,00	1 213 137,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 263 516,18	1 144 044,77
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	1 058 516,18	924 044,77
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	205 000,00	220 000,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	14 000,00	271 311,59
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	14 000,00	271 311,59
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	244 380,00	270 569,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 269 780,01	1 604 949,45
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	244 380,00	270 569,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 735 223,90	5 869 664,60		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	485 966,07	213 899,05		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	485 966,07	213 899,05	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	2 344 299,82	2 009 483,76	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 244 115,72	1 562 769,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	75 000,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 471 811,39	1 020 440,72
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 471 811,39	1 020 440,72

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			c)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	392 048,57	305 930,60
3	Należności od pozostałych jednostek	2 344 299,82	2 009 483,76	h)	z tytułu wynagrodzeń	310 439,79	1 161,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 044 802,12	1 660 768,99	i)	inne	69 815,97	160 235,80
	- do 12 miesięcy	2 044 802,12	1 660 768,99	4	Fundusze specjalne	25 664,29	42 180,37
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	26 589 587,27	27 386 443,46
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	292 002,79	347 386,77	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	7 494,91	1 328,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	26 589 587,27	27 386 443,46
d)	dochożone na drodze sądowej				- długoterminowe	25 534 898,26	26 333 718,38
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 836 202,85	3 609 476,87		- krótkoterminowe	1 054 689,01	1 052 725,08
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 836 202,85	3 609 476,87				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 836 202,85	3 609 476,87				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 811 123,96	3 568 794,90				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne	25 078,89	40 681,97				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 755,16	36 804,92				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	80 532 439,46	83 426 081,10		PASYWA razem (suma poz. A i B)	80 532 439,46	83 426 081,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Buja

PREZES ZARZĄDU
Wiesława Karczewska

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 806 194,83	52 280 858,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	51 806 194,83	52 280 858,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	41 534 000,00	41 534 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	41 534 000,00	41 534 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 178 000,30	1 111 363,76
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-205 951,97	66 636,54
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	66 636,54
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	66 636,54
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	205 951,97	0,00
	- pokrycia straty	205 951,97	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	972 048,33	1 178 000,30
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	9 300 146,50	8 802 546,50
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	497 600,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	497 600,00
	- podziału zysku	0,00	497 600,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	9 300 146,50	9 300 146,50
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-205 951,97	832 948,54
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	832 948,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	832 948,54
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	832 948,54
	- podziału zysku	0,00	832 948,54
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-205 951,97	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-205 951,97	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)	205 951,97	0,00
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego	205 951,97	0,00
	-		
	-		
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	-2 788 512,83	-205 951,97
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 788 512,83	205 951,97
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 017 682,00	51 806 194,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 017 682,00	51 806 194,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Buja

PREZES ZARZĄDU
Wiesława Karczewska

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 336 558,08	29 492 235,61
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 336 558,08	29 492 235,61
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	32 863 139,55	30 266 566,88
I	Amortyzacja	3 801 971,47	3 763 797,11
II	Zużycie materiałów i energii	3 959 157,56	2 781 018,92
III	Usługi obce	13 515 187,08	13 188 313,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 506 938,17	3 379 848,31
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 470 244,46	5 780 098,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 462 126,61	1 222 085,95
	– emerytalne	577 962,67	544 629,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	147 514,20	151 404,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-3 526 581,47	-774 331,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 514 882,70	1 215 994,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 552,79	0,00
II	Dotacje	966 488,27	968 641,20
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	532 841,64	247 353,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	734 838,46	703 855,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 276,77	58 284,77
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 341,92	63 991,81
III	Inne koszty operacyjne	674 219,77	581 578,88
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 746 537,23	-262 192,45
G	Przychody finansowe	165 444,83	154 635,26
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	165 444,83	154 635,26
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	16 494,43	14 421,78
I	Odsetki, w tym:	9 736,46	13 311,06
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	6 757,97	1 110,72
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-2 597 586,83	-121 978,97
J	Podatek dochodowy	190 926,00	83 973,00
K	Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-2 788 512,83	-205 951,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Buja

PREZES ZARZĄDU

Wioletta Karczewska

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 788 512,83	-205 951,97
II.	Korekty razem	3 342 667,46	3 817 616,08
1.	Amortyzacja	3 805 109,37	3 763 797,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	165 444,83	154 635,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	14 886,39	58 284,77
5.	Zmiana stanu rezerw	26 896,82	576 568,50
6.	Zmiana stanu zapasów	-272 067,02	-29 668,67
7.	Zmiana stanu należności	-334 816,06	-68 145,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	739 830,56	180 603,06
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-802 617,43	-818 458,60
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	554 154,63	3 611 664,09
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 086 983,82	3 366 102,26
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 086 983,82	3 366 102,26
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 086 983,82	-3 366 102,26
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	240 444,83	848 347,26
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	268 712,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	75 000,00	425 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	165 444,83	154 635,26
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-240 444,83	-848 347,26
D.	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 773 274,02	-602 785,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 773 274,02	-602 785,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 609 476,87	4 212 262,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 836 202,85	3 609 476,87
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	93 248,02	209 271,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Buja

PREZES ZARZĄDU
Wiesława Karczewska

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		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 597 586,83							-121 978,97		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	966 488,27							968 641,20		
Pozostałe przychody operacyjne z tyt. otrzymanej dotacji	966 488,27			17	2	21		968 641,20		
Pozostałe ^{a)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	369 943,06							176 477,11		
Pozostałe przychody operacyjne z tyt. otrzymanych środków trwałych	91 305,44			16	1	63		98 330,59		
Rozwiązanie rezerwy dot. spraw pracowniczych	262 311,59			12	1	5a		40 309,80		
Pozostałe przychody operacyjne z tyt. umorzonej pożyczki WFOŚiGW	6 379,03			16	1	63		4 934,28		
Pozostałe ^{a)}	9 947,00							32 902,44		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	256 591,55						317 230,07		
Przejęcie Środków trwałych	189 091,55			12	1	2	317 230,07		
Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW	67 500,00			12	1	3			
Pozostałe ¹⁾									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 249 764,48						1 292 165,59		
Amortyzacja środków trwałych z tyt. dotacji	1 074 515,84			16	1	63	1 074 748,56		
Darowizny	2 687,72			16	1	14	12 013,68		
Koszty reprezentacji i reklamy	1 873,19			16	1	28	39 232,64		
Koszty z tyt. wpłaty na PFRON	138 816,18			16	1	36	121 693,00		
25% poniesione koszty z tyt. wydatków na sam.osobowe	20 691,17			16	1	51	15 643,64		
Spisanie inwestycji w koszty	0,00			16	1		19 860,79		
Pozostałe ¹⁾	11 180,38						8 873,28		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 931 787,59						3 754 797,15		
Koszty amortyzacji bilansowej	3 771 942,26			16	1	1	3 754 797,15		
Koszty rezerw na badanie bilansu	14 000,00			16	1	27	9 000,00		
Odpis aktualizujący należności	26 341,92			16	1	26	63 991,81		
Koszty rezerw pracowniczych	119 471,41			16	1	27	197 036,35		
Koszty rezerw sądowych	0,00			16	1	27	262 311,59		
Pozostałe ¹⁾	32,00						2 911,00		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 589 529,94								4 497 693,29		
Amortyzacja podatkowa	4 589 529,94			15	6				4 497 693,29		
Pozostałe^{*)}											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00										
Pozostałe^{*)}											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 085 404,48								134 653,00		
K. Podatek dochodowy	0,00								25 584,00		

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa za 2023 rok.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

1a/ Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych brutto od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
	zł	zł					
1. Wartość brutto na 01.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	264 238,80	0,00	0,00	0,00	264 238,80
2. Zwiększenia	0,00	0,00	414 300,00	0,00	0,00	0,00	414 300,00
a) zakup			414 300,00				414 300,00
b) darowizna							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	110 013,43	0,00	0,00	0,00	110 013,43
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja			110 013,43				110 013,43
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	568 525,37	0,00	0,00	0,00	568 525,37

1b/ Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - umorzenie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Tytuł	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz	Licencje i koncesje	Know-how	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe	Razem
	zł	zł					
1. Wartość umorzenia na 01.01.2023 r. (BO)			263 905,39				263 905,39
2. Zwiększenia	0,00	0,00	30 029,21	0,00	0,00	0,00	30 029,21
a) naliczenie umorzenia, w tym:			30 029,21				30 029,21
- niesłanowiące kosztów uzyskania przychodów							0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne							0,00
c) pozostałe							0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	110 013,43	0,00	0,00	0,00	110 013,43
a) sprzedaż							0,00
b) likwidacja			110 013,43				110 013,43
c) darowizna							0,00
d) pozostałe							0,00
4. Wartość umorzenia na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	183 921,17	0,00	0,00	0,00	183 921,17
5. Wartość netto na 01.01.2023r. (BO)	0,00	0,00	333,41	0,00	0,00	0,00	333,41
6. Wartość netto na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	384 604,20	0,00	0,00	0,00	384 604,20

1c/ Zmiany w stanie środków trwałych wg grup rodzajowych - wartość brutto - od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Spółdzielcze prawa do mieszkania i lokalu użytkowego	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 01.01.2023 r. (B0)	3 634 608,38		107 497 712,35		4 277 538,45	3 567 799,42	195 288,27	119 172 946,87
2. Zwiększenia	0,00	0,00	1 301 545,50	0,00	232 543,03	0,00	37 124,31	1 571 212,84
a) zakup	0,00				232 543,03		37 124,31	269 667,34
b) przyjęcie z inwestycji		0,00	1 112 453,95					1 112 453,95
c) darowizny			189 091,55					189 091,55
d) ujawnienia (Inwentaryzacja)								0,00
e) przyjęcie z aportu	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe					0,00			0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	37 548,96	0,00	75 155,60	0,00	18 560,00	131 264,56
a) sprzedaż	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	37 548,96		75 155,60	0,00	18 560,00	131 264,56
c) darowizny								0,00
d) straty losowe								0,00
e) niedobory (Inwentaryzacja)								0,00
f) pozostałe	0,00					0,00		0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2023 r. (BZ)	3 634 608,38	0,00	108 761 708,89		4 434 925,88	3 567 799,42	213 852,58	120 612 895,15

1d/ Zmiany w stanie środków trwałych wg grup rodzajowych - umorzenie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Spółdzielcze prawa do mieszkania i lokalu użytkowego	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Umorzenie na 01.01.2023 r. (B0)	0,00	0,00	36 675 046,50	0,00	2 998 256,65	2 640 535,19	155 119,23	42 468 957,57
2. Zwiększenia	0,00	0,00	3 233 315,47	0,00	297 212,15	229 061,72	15 490,82	3 775 080,16
a) naliczenie umorzenia, w tym:			3 233 315,47		297 212,15	229 061,72	15 490,82	3 775 080,16
- niestrawność kosztów uzyskania przychodów						0,00		0,00
b) nieplanowa odpisy amortyzacyjne								0,00
c) pozostałe								0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	25 106,07	0,00	72 712,10	0,00	18 560,00	116 378,17
a) sprzedaż			0,00		0,00	0,00		0,00
b) likwidacja			25 106,07		72 712,10	0,00	18 560,00	116 378,17
c) darowizny								0,00
d) pozostałe								0,00
4. Umorzenie na 31.12.2023r. (BZ)	0,00	0,00	39 883 255,90	0,00	3 222 756,70	2 869 596,91	152 050,05	46 127 689,56
5. Wartość netto na 01.01.2023r. (B0)	3 634 608,38	0,00	70 822 665,85	0,00	1 279 281,80	927 264,23	40 169,04	76 703 989,30
6. Wartość netto na 31.12.2023 r. (BZ)	3 634 608,38	0,00	68 878 452,99	0,00	1 212 169,18	698 202,51	61 802,53	74 485 235,59

1e/ Zmiany struktury własnościowej środków trwałych od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.

Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych bilansowo (w wartości netto)	Stan na 01.01.2023r. (BO)	Stan na 31.12.2023r. (BZ)
1. Własne	76 703 989,30	74 485 235,59
2. Używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	0,00	0,00
Razem	76 703 989,30	74 485 235,59

Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo	Stan na 01.01.2023r. (BO)	Stan na 31.12.2023r. (BZ)
1. Używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	45 113 902,07	45 113 902,07
2. Środki trwałe w likwidacji		
3. Inne środki trwałe		
Razem	45 113 902,07	45 113 902,07

1f/ Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Treść	Wartość
1. Wartość brutto środków trwałych w budowie na 01.01.2023r. (BO)	581 524,79
2. Zwiększenia nakładów w ciągu roku	1 756 363,73
a) zakupy	1 727 363,26
b) realizacja nakładów siłami własnymi	25 400,47
c) nakłady w obcych środkach trwałych	
d) pozostałe	3 600,00
3. Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	1 654 892,75
a) przekazanie do użytkowania środków trwałych	1 290 289,50
b) odzyski	
c) straty	351 646,90
d) sprzedaż nakładów na środki trwałe w budowie	
e) pozostałe	12 956,35
4. Wartość brutto środków trwałych w budowie na 31.12.2023r. (BZ)	682 995,77

2. Zmiany w stanie wartości gruntów użytkowanych wieczysto od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023r. (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
Powierzchnia (m ²), w tym:	0,00			0,00
- obiekt A	0,00			0,00
- obiekt B	0,00			0,00
Wartość gruntu, w tym:	0,00			0,00
- obiekt A	0,00			0,00
- obiekt B	0,00			0,00

W okresie sprawozdawczym Jednostka nie posiadała gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Zmiany w stanie zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.

W okresie sprawozdawczym występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego wyłącznie z tytułu zmian w stanie prawa własności budowli i zostały uregulowane.

4. Struktura własności kapitału podstawowego według stanu na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Zwycię	Uprzywilejowane	Inne	Ogółem
1. Wartość nominalna udziałów / akcji	41 534 000,00			41 534 000,00
2. Wartość jednego udziału / akcji	500			500,00
3. Liczba udziałów / akcji	83 068			83 068
4. Data rejestracji	15.11.2002			

Udziałowcy Spółki:

Gmina Władysławowo	57.340 udziałów
Gmina Puck	14.648 udziałów
Gmina Jastarnia	11.080 udziałów

5. Zmiany w stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy obligatoryjny	Kapitał zapasowy pozostały	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
1. Wartość kapitałów na 01.01.2023 r. (BO)	1 178 000,30			9 300 146,50	10 478 146,80
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) odpis z zysku					0,00
b) przesunięcie z innych kapitałów					
c) wpłaty akcjonariuszy/udziałowców					
d) agio					
e) pozostałe					
3. Zmniejszenia	205 951,97	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pokrycie strat	205 951,97				0,00
b) przesunięcie na inne kapitały					0,00
c) zwrot dopłat i inne wypłaty					
d) pozostałe					
4. Wartość kapitałów na 31.12.2023 r. (BZ)	972 048,33	0,00	0,00	9 300 146,50	10 272 194,83

6. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. wyniosła 2.788.512,83 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, planowany podział zysku został przedstawiony poniżej [wymienić źródła pokrycia straty].

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	-2 788 512,83
2. Proponowane pokrycie straty:	
a) pokrycie straty z kapitału zapasowego	972 048,33
b) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
c) zwiększenie kapitału rezerwowego (fundusz inwestycyjno-rozwojowy Spółki)	0,00
d) wypłata dywidend	
e) nagrody, premie dla załogi wraz z ZUS	0,00
f) zasilenie funduszy specjalnych	
3. Niepokryta strata	1 816 464,50

7. Zmiany w stanie rezerw od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
1. Wartość rezerw na 01.01.2023r. (BO)	0,00	262 311,59	1 213 137,00	1 144 044,77	9 000,00	2 628 493,36
2. Zwiększenia	0,00	0,00	164 737,00	119 471,41	14 000,00	298 208,41
a) utworzenie			164 737,00	119 471,41	14 000,00	298 208,41
b) pozostałe						0,00
3. Zmniejszenia	0,00	262 311,59	0,00	0,00	9 000,00	271 311,59
a) wykorzystanie						0,00
b) rozwiązanie		262 311,59	0,00	0,00	9 000,00	271 311,59
c) pozostałe						0,00
4. Wartość rezerw na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	1 377 874,00	1 263 516,18	14 000,00	2 655 390,18

Utworzone rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne zabezpieczają wypłatę świadczeń na okres pięciu lat.

8. Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności	Razem
1. Wartość odpisów aktualizujących na 01.01.2023 r. (BO)	282 194,06		282 194,06
2. Zwiększenia	26 341,92	0,00	26 341,92
a) utworzenie	26 341,92		26 341,92
3. Zmniejszenia	157 719,81	0,00	157 719,81
a) wykorzystanie			
b) rozwiązanie	157 719,81		157 719,81
c) pozostałe	0,00		0,00
4. Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2023 r. (BZ)	150 816,17	0,00	150 816,17

9. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1. Wartość zobowiązań długoterminowych na 01.01.2023 r. (BO), w tym:	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
a) pożyczki	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
b) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe					0,00
e) pozostałe					0,00
2. Wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2023 r. (BZ), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023r. (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r. (BZ)
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
tym:	36 804,92	3 233 328,30	3 201 378,06	68 755,16
a) ubezpieczenia	27 495,27	307 493,87	291 640,20	43 348,94
b) prawnicy	2 405,77		2 405,77	0,00
c) pozostałe	6 903,88	2 925 834,43	2 907 332,09	25 406,22
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	270 569,00	0,00	26 189,00	244 380,00
a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270 569,00	0,00	26 189,00	244 380,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	27 386 443,46	256 591,55	1 053 447,74	26 589 587,27
a) Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	24 691 195,97	0,00	966 488,27	23 724 707,70
b) pozostałe	2 695 247,49	256 591,55	86 959,47	2 864 879,57

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na 31.12.2023 (BZ)

Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia					Razem
	Hipoteka	Zastaw na towary	Zastaw na ruchomościach	Przebieżczenie	Pozostałe	
1. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty	0,00					0,00
pożyczki						0,00
inne (wymienić jakie)	0,00					0,00

12. Wykaz grup zobowiązań warunkowych i ich zmian w ciągu roku.

Wyszczególnienie	Gwarancje	Poręczenia	Weksle	Zawarte, lecz nie wykonane jeszcze umowy	Zabezpieczenia umów leasingowych	Pozostałe	Razem
1. Wartość zobowiązań na 01.01.2023 r. (BO)	40 800,00		43 601 705,00				43 642 505,00
2. Zwiększenia	0,00		0,00				0,00
3. Zmniejszenia	0,00		3 000 000,00				3 000 000,00
4. Wartość zobowiązań na 31.12.2023 r. (BZ)	40 800,00		40 601 705,00				40 642 505,00

Zabezpieczenie ustanowione zostało:

- z tytułu należytego wykonania zobowiązań Umowy o dofinansowanie z WFOŚiGW w Gdańsku projektu "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej strefy nadmorskiej w aglomeracji Władysławowo" nr POIS.01.01.00-00-015/08.
- z tytułu gwarancji jakości dot. "Budowy sieci wodociągowej Fi 110 mm Jastarnia ul. Mickiewicza dz. Nr 51, 160, 39 tj. jednego przejścia poprzecznego wodociągu pod drogą w granicach pasa drogowego do 15.12.2024 r.

13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art.62a ust.1 ustawy Prawo bankowe
- art. 3b ust.1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo -kredytowych.

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 29.425,10 złotych

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Tytuł	Bieżący rok obrotowy 2023	Ubiegły rok obrotowy 2022
I. Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	29 336 558,08	29 492 235,61
a) z tytułu zaopatrzenia w wodę	7 500 273,69	7 585 164,25
b) z tytułu odprowadzania ścieków	20 364 250,28	20 992 859,34
c) z tytułu eksploatacji kanalizacji deszczowej	170 884,71	75 136,75
d) z tytułu eksploatacji kanalizacji sanitarnej w Gminie Puck	485 280,00	485 280,00
e) z tytułu najmu pomieszczeń	0,00	0,00
f) z tytułu eksploatacji sieci wodociągowej w Gminie Puck	192 988,20	188 637,40
g) pozostałe usługi(udrożnienia kanalizacji, usuwanie awarii na przyłączach)	457 335,69	165 157,87
h) usuwanie awarii na sieci wodociągowej w Gminie Puck	165 545,51	0,00

2. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwale dokonywanych w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów dokonywanych w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Brak takiej pozycji w rachunku zysku i strat za bieżący rok obrotowy.

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

W trakcie bieżącego roku obrotowego od 01.01.2023 do 31.12.2023r. Jednostka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Tytuł	Kwota
I. Zysk/strata brutto	-2 597 586,83
1. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych w roku sprawozdawczym	1 336 431,33
a. Rozwiązanie rezerw dot. spraw sądowych	262 311,59
b. Pozostałe przychody operacyjne - rozwiązanie odpisów aktualizujących	947,00
c. Przychody z tytułu otrzymanej darowizny - rozliczenia międzyokresowe przychodów	91 305,44
d. Przychody z tytułu otrzymanej dotacji	966 488,27
e. Przychody z tytułu umorzonej pożyczki	6 379,03
f. Rozwiązanie rezerw pracowniczych	0,00
g. Rozwiązanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00
h. Odszkodowania i kary	0,00
2. Przychody podatkowe niestanowiące przychodów bilansowych w 2023 r.	256 591,55
a. Otrzymane darowizny	189 091,55
b. Umorzona pożyczka z WFOŚ	67 500,00
3. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów (zwiększenie podstawy do opodatkowania)	4 141 313,00
a. Darowizny	2 687,72
b. Pozostałe koszty operacyjne (rezerwy na świadczenia pracownicze)	119 471,41
c. Odstępki niepodatkowe	32,00
d. Składki PFRON	138 816,18
e. Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	14 000,00
f. Odpis aktualizujący wartość należności	26 341,92
g. Pozostałe koszty operacyjne - likwidacja bilansowa	34 276,77
h. Pozostałe (amortyzacja bilansowa)	3 771 942,26
i. Pozostałe koszty niepodatkowe (reprezentacja i reklama)	1 873,19
j. Koszty niepodatkowe pozostałe	11 180,38
k. Koszty niepodatkowe (dot. kosztów sam. osobowych)	20 691,17
4. Koszty podatkowe, które stanowiły koszty bilansowe w latach ubiegłych	3 549 290,87
a. Koszty podatkowe	0,00
b. Likwidacja środków trwałych -podatkowa	34 276,77
c. Amortyzacja podatkowa	3 515 014,10
d. Należności spisane w koszty przedsiębiorstwa	0,00
5. Strata z lat ubiegłych ubiegłych	0,00
6. Podstawa opodatkowania	-3 085 404,48
7. Naliczony podatek za bieżący rok obrotowy	0,00
8. Zapłacone w roku bieżącym oraz nierozliczone w latach ubiegłych podatki od uzyskanych dywidend	0,00
9. Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	313 560,00
10. Podatek dochodowy do rozliczenia: zobowiązanie/należność	-313 560,00

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

Koszty wytworzenia	Środki trwale w budowie	
	Stan na dzień 31.12.2023 r.	Oddane do użytkowania w roku obrotowym
Razem, w tym	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	0,00

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Poniesione nakłady na:	Bieżący rok obrotowy 2023	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	414 300,00	10 000,00
- dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 571 212,84	339 000,00
- dotyczące ochrony środowiska	383 025,07	59 000,00
3. Środki trwale w budowie, w tym:	1 756 363,73	6 306 000,00
- dotyczące ochrony środowiska	359 494,50	3 820 000,00
4. Inwestycje długoterminowe niefinansowe	0,00	0,00
Razem	3 741 876,57	6 655 000,00

III.

Wszystkie pozycje w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z pozycji bilansowych, rachunku zysku i strat oraz danych zawartych w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

IV.

1. Informacje o 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:

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które będą miały wpływ na sprawozdanie finansowe w latach przyszłych.

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Spółka nie zawarła z podmiotami powiązanymi istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrprowym			
	w etatach		w osobach	
	rok bieżący 2023	rok ubiegły 2022	rok bieżący 2023	rok ubiegły 2022
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	48,17	48,75	49,00	50,00
Pracownicy pośrednio produkcyjni				
Pozostali				
Stanowiska nierobotnicze	20,83	20,00	21,00	20,00
Średnioroczne zatrudnienie	69,00	68,75	70,00	70,00

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.

Członkowie organów	Bieżący rok obrotowy 2023	Ubiegły rok obrotowy 2022
1. Zarządzających	194 141,98	290 800,00
2. Nadzorujących	104 487,60	93 456,63

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy 2023	Ubiegły rok obrotowy 2022
Pożyczki udzielone:	0,00	0,00
Członkom organów zarządzających		
Członkom organów nadzorujących		
Inne świadczenia udzielone:	0,00	0,00
Członkom organów zarządzających		
Członkom organów nadzorujących		

W okresie sprawozdawczym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących nie udzielono pożyczek.

6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

Wyszczególnienie	Firma	Wypłacone	Należne
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2022	DORADCA AUDITORS Sp. z o.o. w Gdańsku	9 000,00	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023	KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi		14 000,00

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Po dniu bilansowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3. Uszczegółowienie wprowadzonych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

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

W roku obrotowym takie zdarzenia liczbowe nie miały miejsca.

Data sporządzenia: 29.02.2024 r. r.

Sporządził: Sylwia Buja

Prezes Zarządu: Karczevska Wiesława

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Buja

PREZES ZARZĄDU

Wiesława Karczevska