

Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres: 01.01.2021 - 31.12.2021

data sporządzenia: 22.03.2022

Nazwa jednostki Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o.

Identyfikator podmiotu NIP: 8880001420 KRS: 0000031648

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Toruńska

Nr domu 146

Nr lokalu

Miejscowość Włocławek

Pocztą Włocławek

Kod pocztowy 87-800

Gmina M.Włocławek

Powiat M.Włocławek

Województwo Kujawsko-Pomorskie

Kod kraju PL

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności?

Tak (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

Do

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD

36.00.Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY

37.00.Z ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

1) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

2) sprzęt komputerowy oraz sieci wodociągowo-kanalizacyjne bez względu na wartość zalicza się do środków trwałych,

3) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich używania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji, wg stawek zawartych w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych”, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

z wyjątkiem sieci wodociągowo - kanalizacyjnych, dla których stosuje się stawki 4,5%, 3,5%, 2,5%,

4) wartości niematerialne i prawne oraz sprzęt komputerowy o wartości jednostkowej do

3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich używania,

5) dla środków trwałych współfinansowanych z funduszy europejskich (FS), wytworzonych w ramach I Projektu zaliczonych do grup 4-8 KŚT zastosowano współczynnik 0,5; a zaliczonych do grupy „sieci wodociągowo kanalizacyjne” stosuje się stawki w wysokości 4,5%, 3,5%,

6) dla środków trwałych współfinansowanych z funduszy europejskich (FS), wytworzonych w ramach II oraz III Projektu zaliczonych do grup 3-8 KŚT zastosowano współczynnik 0,5; a zaliczonych do grupy „2” oraz zbiorników z grupy „1” stosuje się stawkę w wysokości 2,5%.

2. Aktywa finansowe Spółka wycenia w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości.

3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, Spółka wycenia w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

ustalenia wyniku finansowego

1. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

2. Do ustalenia różnic kursowych i wyceny jednostka stosuje sposób podatkowy.

3. Wynik finansowy ustalono metodą porównawczą, RZiS sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości;

RZiS - wariant porównawczy; RPP - metoda pośrednia; dane za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy; pozycje nie ujęte w informacji dodatkowej nie występują; dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach.

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca:

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.
z o. o.
Toruńska 146
87-800 Włocławek

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Aktywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeasz. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	177 188 720,19	172 367 154,06	0,00
A.I	Wartości niematerialne i prawne	445 829,16	406 947,44	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	445 829,16	406 947,44	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	175 047 241,70	170 150 713,57	0,00
A.II.1	Środki trwałe	171 016 127,54	167 334 825,77	0,00
A.II.1a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 497 026,80	4 497 026,80	0,00
A.II.1b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	143 701 190,83	139 794 250,57	0,00
A.II.1c	urządzenia techniczne i maszyny	17 156 477,96	19 401 587,44	0,00
A.II.1d	środki transportu	5 511 079,60	3 460 235,88	0,00
A.II.1e	inne środki trwałe	150 352,35	181 725,08	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	4 031 114,16	2 815 887,80	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 695 649,33	1 809 493,05	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	364 160,00	350 040,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 331 489,33	1 459 453,05	0,00
B	Aktywa obrotowe	24 845 546,37	28 389 664,46	0,00
B.I	Zapasy	321 064,54	247 329,11	0,00
B.I.1	Materiały	318 714,54	245 104,11	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 350,00	2 225,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	6 505 637,46	6 086 805,20	0,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	6 505 637,46	6 086 805,20	0,00
B.II.3a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 173 092,54	4 013 182,51	0,00
	– do 12 miesięcy	4 173 092,54	4 013 182,51	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 912 017,00	1 599 134,00	0,00
B.II.3c	inne	420 527,92	474 488,69	0,00
B.II.3d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	16 527 878,78	20 968 394,15	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 527 878,78	20 968 394,15	0,00
B.III.1a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 527 878,78	20 968 394,15	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	501 159,56	290 878,94	0,00
	– inne środki pieniężne	16 026 719,22	20 677 515,21	0,00
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 490 965,59	1 087 136,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	202 034 266,56	200 756 818,52	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.
z o. o.
Toruńska 146
87-800 Włocławek

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Pasywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny	115 381 195,16	114 697 273,06	0,00
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	46 678 462,60	46 678 462,60	0,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	54 327 746,77	51 952 828,64	0,00
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	13 691 063,69	14 130 567,29	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	683 922,10	1 935 414,53	0,00
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 653 071,40	86 059 545,46	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	1 822 389,70	1 711 751,56	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 090,00	1 403,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 544 971,22	1 457 801,26	0,00
	– długoterminowa	1 330 285,41	1 226 450,23	0,00
	– krótkoterminowa	214 685,81	231 351,03	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	275 328,48	252 547,30	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	275 328,48	252 547,30	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	9 230 000,00	8 340 630,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	9 230 000,00	8 340 630,00	0,00
B.II.3a	kredyty i pożyczki	9 230 000,00	8 340 630,00	0,00
B.II.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.II.3c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3e	inne	0,00	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 384 854,84	6 145 733,55	0,00
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.1b	inne	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.III.2a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.2b	inne	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 724 505,22	5 511 284,11	0,00
B.III.3a	kredyty i pożyczki	770 000,00	0,00	0,00
B.III.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.III.3c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 333 921,66	1 174 680,30	0,00
	– do 12 miesięcy	1 333 921,66	1 174 680,30	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.3e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	28 000,00	0,00
B.III.3f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.III.3g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	607 041,90	557 600,92	0,00
B.III.3h	z tytułu wynagrodzeń	537 080,89	477 562,90	0,00
B.III.3i	inne	2 476 460,77	3 273 439,99	0,00
B.III.4	Fundusze specjalne	660 349,62	634 449,44	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	69 215 826,86	69 861 430,35	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	69 215 826,86	69 861 430,35	0,00
	– długoterminowe	65 349 662,56	65 503 445,72	0,00
	– krótkoterminowe	3 866 164,30	4 357 984,63	0,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	202 034 266,56	200 756 818,52	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.
z o. o.
Toruńska 146
87-800 Włocławek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**wariant porównawczy**

sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek zysków i strat		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	44 426 180,94	42 580 192,20	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 329 891,62	42 488 710,02	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-87 169,96	-69 747,17	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	183 108,28	161 079,35	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	351,00	150,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	47 210 011,50	45 019 997,06	0,00
B.I	Amortyzacja	11 324 941,44	11 523 198,93	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	8 175 450,87	7 773 463,15	0,00
B.III	Usługi obce	3 465 664,20	2 821 005,41	0,00
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 977 802,82	7 536 484,29	0,00
	– podatek akcyzowy	40 367,00	33 855,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	12 610 753,15	11 833 112,15	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 261 831,98	3 122 567,56	0,00
	– emerytalne	1 364 373,12	1 234 936,92	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	393 567,04	410 165,57	0,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 783 830,56	-2 439 804,86	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 558 199,86	4 999 123,58	0,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 870,64	0,00
D.II	Dotacje	4 423 981,55	4 677 363,47	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	134 218,31	278 889,47	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	922 205,14	182 312,29	0,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	772 144,04	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 310,29	83 041,61	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	136 750,81	99 270,68	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	852 164,16	2 377 006,43	0,00
G	Przychody finansowe	42 704,75	86 822,67	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
G.I.a	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.I.b	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	42 704,75	86 822,67	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 760,81	2 486,57	0,00
H.I	Odsetki, w tym:	86,93	102,85	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
H.IV	Inne	1 673,88	2 383,72	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	893 108,10	2 461 342,53	0,00
J	Podatek dochodowy	209 186,00	525 928,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	683 922,10	1 935 414,53	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.
z o. o.
Toruńska 146
87-800 Włocławek

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	114 697 273,06	112 761 858,53
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	114 697 273,06	112 761 858,53
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 678 462,60	46 678 462,60
IA.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
IA.1.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
IA.1.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
IA.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 678 462,60	46 678 462,60
IA.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	51 952 828,64	49 487 991,97
IA.2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 374 918,13	2 464 836,67
IA.2.1.a	zwiększenie (z tytułu)	2 374 918,13	2 464 836,67
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	1 935 414,53	2 439 705,72
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	– z aktualizacji wyceny środków trwałych	439 503,60	25 130,95
IA.2.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00
IA.2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	54 327 746,77	51 952 828,64
IA.3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	14 130 567,29	14 155 698,24
IA.3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-439 503,60	-25 130,95
IA.3.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.3.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	439 503,60	25 130,95
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	– inne	439 503,60	25 130,95
IA.3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	13 691 063,69	14 130 567,29
IA.4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
IA.4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
IA.4.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.4.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 935 414,53	2 439 705,72
IA.5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 935 414,53	2 439 705,72
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

IA.5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 935 414,53	2 439 705,72
IA.5.2.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
IA.5.2.b	zmniejszenie (z tytułu)	1 935 414,53	2 439 705,72
	– przeniesienie na kapitał zapasowy	1 935 414,53	2 439 705,72
IA.5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
IA.5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.5.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
IA.5.5.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.6	Wynik netto	683 922,10	1 935 414,53
IA.6.a	zysk netto	683 922,10	1 935 414,53
IA.6.b	strata netto	0,00	0,00
IA.6.c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	115 381 195,16	114 697 273,06
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	115 381 195,16	114 697 273,06

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.
z o. o.
Toruńska 146
87-800 Włocławek

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**wariant pośredni**

sporządzony za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Rachunek przepływów		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeosz. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I	Zysk (strata) netto	683 922,10	1 935 414,53	0,00
A.II	Korekty razem	7 012 035,22	5 724 640,47	0,00
A.II.1	Amortyzacja	11 324 941,44	11 523 198,93	0,00
A.II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	766 049,66	-44 797,75	0,00
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	110 638,14	83 481,66	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	-73 735,43	9 377,34	0,00
A.II.7	Zmiana stanu należności	-418 832,26	-619 739,64	0,00
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	42 459,21	-58 278,88	0,00
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 739 485,54	-5 168 601,19	0,00
A.II.10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 695 957,32	7 660 055,00	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
B.I	Wpływy	82 480,89	75 969,99	0,00
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82 480,89	75 969,99	0,00
B.I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.I.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.I.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
	– odsetki	0,00	0,00	0,00
	– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.II	Wydatki	17 682 219,76	17 036 719,46	0,00
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 682 219,76	17 036 719,46	0,00
B.II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
B.II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.II.3a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

B.II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
B.III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 599 738,87	-16 960 749,47	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	
C.I	Wpływy	5 463 266,18	17 095 739,15	0,00
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
C.I.2	Kredyty i pożyczki	1 659 370,00	8 340 630,00	0,00
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	3 803 896,18	8 755 109,15	0,00
C.II	Wydatki	0,00	0,00	0,00
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
C.II.4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
C.II.8	Odsetki	0,00	0,00	0,00
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 463 266,18	17 095 739,15	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-4 440 515,37	7 795 044,68	0,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 440 515,37	7 795 044,68	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	20 968 394,15	13 173 349,47	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	16 527 878,78	20 968 394,15	0,00
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	2 340 597,84	6 944 008,20	0,00

Sporządzono: dnia
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(podpis członków Zarządu)

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

jednostka obliczeniowa: PLN

	Rok bieżący							Okres poprzedni (opcjonalny)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20 000,00 zł)				Wartość		
	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt.	lit.	Łącznie	Z zysków kapitałowych (opcjonalna)	Z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)
A. Zysk/starta brutto za dany rok:	893 108,10							2 461 342,53		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 328 067,86	0,00	0,00					4 689 231,59	0,00	0,00
-rozliczenie dotacji i nieodpł.świadczeń równoległe do amortyzacji	4 328 067,86	0,00	0,00	17	1	21		4 689 231,59	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	212 418,77	0,00	0,00					221 311,54	0,00	0,00
- pozostałe[*]	19 626,90	0,00	0,00	12				40 519,68	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	181 818,03	0,00	0,00	12	1	5	a	173 571,57	0,00	0,00
- odsetki naliczone niezapłacone	10 973,84	0,00	0,00	12	4	2		7 220,29	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	7 030,12	0,00	0,00					18 839,62	0,00	0,00
- odsetki zapłacone	7 030,12	0,00	0,00	12	4	2		18 839,62	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 542 568,34	0,00	0,00					4 915 460,81	0,00	0,00
- pozostałe[*]	36 519,35	0,00	0,00	16				29 859,71	0,00	0,00
- darowizny	19 711,28	0,00	0,00	16	1	14		27 500,00	0,00	0,00
- wpłaty na PFRON	152 398,00	0,00	0,00	16	1	36		154 212,00	0,00	0,00
- odpisy z tyt. zuż.śr.trw.sfin.dotacją	4 313 051,74	0,00	0,00	16	1	48		4 674 215,47	0,00	0,00
- odpisy z tyt.zuż.śr.trw.nabytych nieodpł.	16 786,80	0,00	0,00	16	1	63	a	25 572,46	0,00	0,00
- odpis z tyt.zuż.śr.trw.otrz.aportem wg wart.rynkowej	4 101,17	0,00	0,00	16	1	63	a	4 101,17	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	492 929,42	0,00	0,00					478 952,39	0,00	0,00
- usuwanie awarii	23 075,23	0,00	0,00	15	1			0,00	0,00	0,00
- rezerwy na świadczenia pracownicze	268 987,99	0,00	0,00	16	1	27		243 318,74	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

- niewypłacone wynagrodzenia i świadczenia	40 260,06	0,00	0,00	16	1	57		41 238,80	0,00	0,00
- niezapl. do ZUS skl.fin.przez płatnika składek 12/21	155 911,94	0,00	0,00	16	1	57	a	138 030,23	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące	4 694,20	0,00	0,00	16	1	26	a	56 364,62	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	223 472,62	0,00	0,00					239 693,87	0,00	0,00
- pozostałe[*]	0,00	0,00	0,00	15				22 039,40	0,00	0,00
- wypłacone wynagrodzenia i świadczenia	41 238,80	0,00	0,00	15	4g			83 821,54	0,00	0,00
- zapłacone skl.ZUS płatnika	138 030,23	0,00	0,00	15	4h			133 832,93	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00							
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00					94 725,61	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 171 677,00							2 819 084,00		
K. Podatek dochodowy	222 619,00							535 626,00		

Załączniki
INFORMACJA_DODATKOWA_21r..pdf
Informacja Dodatkowa (Dodatkowe Informacje i Objasnienia)