

Sprawozdanie finansowe

sporządzone w PLN

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

data sporządzenia: 2021-07-27

Nazwa jednostki Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

Identyfikator podmiotu NIP: 6832009500 KRS: 0000300629

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Józefa Jedynaka

Nr domu 30

Nr lokalu

Miejscowość Wieliczka

Poczta Wieliczka

Kod pocztowy 32-020

Gmina Wieliczka

Powiat Wieliczka

Województwo małopolskie

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?

Nie (Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki zostały opisane w dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania finansowego za rok 2020

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
38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
38.12.Z Zbieranie odpadów niebezpiecznych
49.50.B Transport rurociągowy pozostałych towarów
81.10.Z Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach
81.21.Z Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
81.22.Z Specjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych
81.29.Z Pozostałe sprzątanie
81.30.Z Działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni

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)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniem Uchwały nr 33/12/2008 Zarządu Spółki z dnia 15.12.2008 r. z późniejszymi zmianami określającą:

- 1) Ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- 2) Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- 4) Systemy ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości, których wartość nie przekracza 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania. W przypadku trwałej utraty wartości dokonuje się odpisu aktualizującego wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
- 2) Środki trwałe w budowie w cenie nabycia lub wytworzenia.
- 3) Zapasy materiałów - wg rzeczywistych cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- 4) Należności w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- 5) Środki pieniężne według wartości nominalnej.
- 6) Kapitał własny w wartości nominalnej z podziałem na jego składniki.
- 7) Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji przez Spółkę działalności w niezmiennym istotnie zakresie w ciągu co najmniej 12 najbliższych miesięcy od dnia bilansowego.

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca:

Oryginał sprawozdania został odpowiednio podpisany i przesłany do KRS

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

BILANS

Józefa Jedynaka 30

32-020 Wieliczka

sporządzony na dzień: 2020-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Aktywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe	72 179 408,03	67 121 392,36	0,00
A.I	Wartości niematerialne i prawne	20 656,25	33 211,25	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	20 656,25	33 211,25	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	69 763 381,54	64 802 167,07	0,00
A.II.1	Środki trwałe	56 508 011,67	54 449 466,11	0,00
A.II.1a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 178 493,29	4 217 424,84	0,00
A.II.1b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 744 503,11	47 911 054,16	0,00
A.II.1c	urządzenia techniczne i maszyny	250 136,78	270 717,98	0,00
A.II.1d	środki transportu	2 317 184,02	2 024 924,16	0,00
A.II.1e	inne środki trwałe	17 694,47	25 344,97	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	13 200 869,87	10 340 700,96	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	54 500,00	12 000,00	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
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

	– 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	2 395 370,24	2 286 014,04	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 382 037,00	2 268 681,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 333,24	17 333,04	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 739 925,31	5 766 222,45	0,00
B.I	Zapasy	142 548,13	125 393,03	0,00
B.I.1	Materiały	142 548,13	125 393,03	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	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	3 930 157,03	4 877 920,29	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	3 930 157,03	4 877 920,29	0,00
B.II.3a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 281 842,34	3 634 678,00	0,00
	– do 12 miesięcy	3 281 842,34	3 634 678,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	629 754,96	1 203 786,08	0,00
B.II.3c	inne	18 559,73	39 456,21	0,00
B.II.3d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	561 844,51	669 971,37	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 844,51	669 971,37	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	561 844,51	669 971,37	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	561 844,51	664 571,37	0,00
	– inne środki pieniężne	0,00	5 400,00	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	105 375,64	92 937,76	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	76 919 333,34	72 887 614,81	0,00

Sporządzono: dnia

(miejsowość)

(data)

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

.....
(podpis członków Zarządu)

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Zakład Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o.

BILANS

Józefa Jedynaka 30

32-020 Wieliczka

sporządzony na dzień: 2020-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Bilans - Pasywa		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny	21 895 030,92	22 971 468,77	0,00
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 243 000,00	31 243 000,00	0,00
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	186 924,50	186 924,50	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:	0,00	0,00	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	-8 458 455,73	-4 818 899,31	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	-1 076 437,85	-3 639 556,42	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	55 024 302,42	49 916 146,04	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	4 472 222,17	4 200 362,79	0,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 382 037,00	2 268 681,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 336 861,54	1 178 358,16	0,00
	– długoterminowa	1 195 112,99	982 424,95	0,00
	– krótkoterminowa	141 748,55	195 933,21	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	753 323,63	753 323,63	0,00
	– długoterminowe	753 323,63	753 323,63	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	8 480 027,01	7 847 402,38	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	8 480 027,01	7 847 402,38	0,00
B.II.3a	kredyty i pożyczki	7 358 261,53	7 258 980,72	0,00
B.II.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.II.3c	inne zobowiązania finansowe	854 137,89	321 385,61	0,00
B.II.3d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
B.II.3e	inne	267 627,59	267 036,05	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 859 349,42	15 792 704,54	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	13 793 766,62	15 767 925,17	0,00
B.III.3a	kredyty i pożyczki	4 710 039,79	4 734 628,40	0,00
B.III.3b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
B.III.3c	inne zobowiązania finansowe	398 848,64	444 604,23	0,00
B.III.3d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 263 283,32	5 439 797,37	0,00
	– do 12 miesięcy	4 263 283,32	5 439 797,37	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.III.3e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	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	1 638 607,33	1 304 886,65	0,00
B.III.3h	z tytułu wynagrodzeń	870 869,80	855 324,96	0,00
B.III.3i	inne	1 912 117,74	2 988 683,56	0,00
B.III.4	Fundusze specjalne	65 582,80	24 779,37	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	28 212 703,82	22 075 676,33	0,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 212 703,82	22 075 676,33	0,00
	– długoterminowe	28 212 703,82	22 075 676,33	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B)	76 919 333,34	72 887 614,81	0,00

Sporządzono: dnia

(miejsowość)

(data)

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

.....
(podpis członków Zarządu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**wariant porównawczy**

sporządzony za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

(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:	38 786 783,28	41 283 691,01	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 942 086,95	41 324 156,55	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-155 303,67	-40 465,54	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	39 585 897,70	45 187 866,70	0,00
B.I	Amortyzacja	3 133 543,22	3 134 869,48	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	2 480 257,49	2 581 823,93	0,00
B.III	Usługi obce	18 271 631,41	24 219 803,05	0,00
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 359 405,30	4 305 309,55	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	8 830 408,04	8 560 746,07	0,00
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 215 055,02	1 980 036,36	0,00
	– emerytalne	824 125,87	802 302,42	0,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	295 597,22	405 278,26	0,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-799 114,42	-3 904 175,69	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	682 297,06	945 146,41	0,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12 113,83	0,00
D.II	Dotacje	197 680,62	175 696,61	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	97 005,55	142 130,97	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	387 610,89	615 205,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	216 377,13	446 570,61	0,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 415,77	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	160 403,54	162 153,39	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	54 557,82	284 417,22	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-333 194,49	-3 405 599,89	0,00
G	Przychody finansowe	29 049,49	32 620,59	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:	29 049,49	32 620,59	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	772 292,85	782 290,12	0,00
H.I	Odsetki, w tym:	772 292,85	782 290,12	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	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 076 437,85	-4 155 269,42	0,00
J	Podatek dochodowy	0,00	-515 713,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 076 437,85	-3 639 556,42	0,00

Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

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

.....
(podpis członków Zarządu)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
(FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: PLN

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 971 468,77	21 488 146,16
	– 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	22 971 468,77	21 488 146,16
IA.1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 243 000,00	31 243 000,00
IA.1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
IA.1.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	755 500,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	755 500,00
IA.1.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	755 500,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	755 500,00
IA.1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 243 000,00	31 243 000,00
IA.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	186 924,50	186 924,50
IA.2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
IA.2.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
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	186 924,50	186 924,50
IA.3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
IA.3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IA.3.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.3.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
IA.3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IA.4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	120 000,00
IA.4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-120 000,00
IA.4.1.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.4.1.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	120 000,00
IA.4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 458 455,73	-10 061 778,34
IA.5.1	Zysk 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.5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
IA.5.2.a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

IA.5.2.b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
IA.5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
IA.5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 458 455,73	-4 938 899,31
	– 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	-8 458 455,73	-4 938 899,31
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	120 000,00
IA.5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 458 455,73	-4 818 899,31
IA.5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 458 455,73	-4 818 899,31
IA.6	Wynik netto	-1 076 437,85	-3 639 556,42
IA.6.a	zysk netto	0,00	0,00
IA.6.b	strata netto	1 076 437,85	3 639 556,42
IA.6.c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 895 030,92	22 971 468,77
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 895 030,92	22 971 468,77

Sporządzono: dnia

(miejscowość)

(data)

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

.....
(podpis członków Zarządu)

(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	-1 076 437,85	-3 639 556,42	0,00
A.II	Korekty razem	3 478 590,37	2 366 203,90	0,00
A.II.1	Amortyzacja	3 133 543,22	3 134 869,48	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)	556 560,93	574 086,44	0,00
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 415,77	12 113,83	0,00
A.II.5	Zmiana stanu rezerw	271 859,38	294 589,08	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	-17 155,10	150,88	0,00
A.II.7	Zmiana stanu należności	947 763,26	-1 740 538,68	0,00
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-733 020,66	1 255 418,73	0,00
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-648 591,88	-1 152 968,75	0,00
A.II.10	Inne korekty	-33 784,55	-11 517,11	0,00
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 402 152,52	-1 273 352,52	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
B.I	Wpływy	36 829,26	12 113,83	0,00
B.I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 829,26	12 113,83	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	6 339 342,54	6 909 341,06	0,00
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 284 842,54	6 909 341,06	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	54 500,00	0,00	0,00
B.III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 302 513,28	-6 897 227,23	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	
C.I	Wpływy	5 656 439,04	10 609 962,86	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	912 164,16	4 983 980,00	0,00
C.I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C.I.4	Inne wpływy finansowe	4 744 274,88	5 625 982,86	0,00
C.II	Wydatki	1 864 205,24	2 189 791,93	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	836 806,97	921 388,00	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	473 303,31	702 686,82	0,00
C.II.8	Odsetki	554 094,96	565 717,11	0,00
C.II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 792 233,80	8 420 170,93	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-108 126,96	249 591,18	0,00
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-108 126,96	249 591,18	0,00
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	669 971,47	420 380,29	0,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	561 844,51	669 971,47	0,00
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	556 867,22	647 072,52	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/strata brutto za dany rok:	-1 076 437,85							0,00			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00								
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	574 608,13	0,00	0,00								
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 919 550,41	0,00	0,00								
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 245 139,05	0,00	0,00								
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	651 755,16	0,00	0,00								
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 601 759,37	0,00	0,00								
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	566 639,27	0,00	0,00								
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00								
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00			
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00			

Sprawozdanie finansowe - Jednostka inna

Załączniki

Informacja_dodatkowa2020p.doc

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2020 rok

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020 ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WIELICZCE SP. Z O.O.

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia.

Zmiany w ciągu roku obrotowego, wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia i likwidacji w/w aktywów

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 700 671,91	96 946 736,27	1 767 721,26	6 531 457,76	502 503,25	110 449 090,45
Zwiększenia, w tym:	5 000,00	4 134 962,81	85 300,00	961 010,00		5 186 272,81
– nabycie		2 215 412,40	85 300,00	961 010,00		3 261 722,40
-nieodpłatnie przyjęte	5 000,00	1 919 550,41				1 924 550,41
Zmniejszenia, w tym:(-)			-68 238,16	-144 000,00	-7 789,87	-220 028,03
– likwidacja			-27 605,09		-5 209,27	-32 814,36
– aktualizacja wartości						
– sprzedaż			-40 633,07	-144 000,00	-2 580,60	-187 213,67
– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Wartość brutto na koniec okresu	4 705 671,91	101 081 699,08	1 784 783,10	7 348 467,76	494 713,38	115 415 335,23
Umorzenie na początek okresu	483 247,07	49 035 682,11	1 497 003,28	4 506 533,60	477 158,28	55 999 624,34
Zwiększenia, w tym :						
Umorzenia bieżące	43 931,55	2 301 513,86	95 068,17	668 750,14	7 650,50	3 116 914,22
Umorzenie nieodpłatnie przyjętych						
Zmniejszenia, w tym:			-57 425,13	-144 000,00	-7 789,87	-209 215,00
– likwidacja			-27 605,09		-5 209,27	-32 814,36
– sprzedaż			-29 820,04	-144 000,00	-2 580,60	-176 400,64

– przemieszczenie wewnętrzne						
– inne						
Umorzenie na koniec okresu	527 178,62	51 337 195,97	1 534 646,32	5 031 283,74	477 018,91	58 907 323,56
Wartość księgowa netto na początek okresu	4 217 424,84	47 911 054,16	270 717,98	2 024 924,16	25 344,97	54 449 466,11
Odpis aktualizujący na początek okresu						
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego						
Wartość księgowa netto na koniec okresu						
Odpis aktualizujący na koniec okresu						
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	4 178 493,29	49 744 503,11	250 136,78	2 317 184,02	17 694,47	56 508 011,67
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	11,20	50,79	85,99	68,47	96,42	51,04

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			457 796,00	319 663,86			777 459,86
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	4 074,00	0,00	0,00	0,00	4 074,00
– nabycie			4 074,00				4 074,00
– przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne-ulepszenie							0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja							0,00
– sprzedaż							0,00
przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
– aktualizacja wartości							0,00

Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	461 870,00	319 663,86	0,00	0,00	781 533,86
Umorzenia na początek okresu			424 584,75	319 663,86	0,00	0,00	744 248,61
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			16 629,00	0,00			16 629,00
zmniejszenia umorzenia z tytułu:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja				0,00			0,00
– sprzedaż							0,00
przemieszczenie wewnętrzne							0,00
– inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	441 213,75	319 663,86			760 877,61
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	33 211,25	0,00	0,00	0,00	33 211,25
Odpis aktualizujący na początek okresu							0,00
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	33 211,25	0,00	0,00	0,00	33 211,25
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	20 626,25	0,00	0,00	0,00	20 656,25
Odpis aktualizujący na koniec okresu							0,00
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	0,00	0,00	20 656,25	0,00	0,00	0,00	20 656,25

W roku 2020 wystąpiły przychody środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę **5 190 346,81 zł**, z tego:

- zakupy	89 374,00 zł
- leasing	961 010,00 zł
- przyjęte z inwestycji	2 215 412,40 zł
- otrzymane nieodpłatnie	1 924 550,41 zł

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .

Nie występują.

3. Informacje o zakończonych pracach rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o wartości netto 4 178 493,29 zł.

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

Środki trwałe Gminy i Jej Jednostek Organizacyjnych używane przez Spółkę na podstawie:

- umów dzierżawy:

Nazwa	Wartość początkowa	kwota czynszu	nr umowy	data umowy
os.Lekarka	888 975,72	1 666,83	JRP/Z12/2017	29.09.2017
os.Ogrodowe część I	4 355 201,25	8 166,00	JRP/Z13/2017	01.09.2017
os.Bogucice(ul.Długa,Pasternik,Dębowa,Spad owa)	1 517 543,09	2 845,39	JRP/Z2/2017	08.12.2017
Lednica Górna	3 900 907,45	7 314,20	JRP/Z4/2017	24.11.2017
Mietniów	3 289 804,87	6 168,38	JRP/Z6/2017	24.11.2017
Zabawa	2 518 904,89	4 722,95	JRP/Z9/2017	28.12.2017
os.Kościuszki (ul.Jedynaka,Kościuszki,Nowy Świat,Matejki)	2 104 047,64	3 945,09	JRP/Z10/2017	08.12.2017
Wieliczka cz.1	7 070 066,16	13 256,37	JRP/Z14-1/2017	28.12.2017
Wieliczka cz.3	15 331 033,02	28 745,69	JRP/Z14-3/2017	28.12.2017
Choraławica	4 121 437,78	7 727,70	JRP/Z3/2014	30.01.2015
Czarnochowice	4 103 814,82	7 694,65	b/nr	20.07.2015
Roźnowa	1 516 637,85	2 879,16	WMG/Z7/2018	31.08.2018
os.Kościuszki (część 2)	413 417,34	775,16	WMG/Z10-2/2018	31.08.2018
Wieliczka cz.2	5 979 088,98	11 210,79	WMG/Z14-2/2018	31.08.2018
Zabawa cz.2	152 551,72	295,18	WMG/Z9-2/2018	31.08.2018

oś.Zdrojowe (Kłaśnieńska,Krótką,Stroma,Janińska,Garbarska,Czubinów)	1 647 843,95	3 089,71	b/nr	30.04.2018
Kolektor Złocien	10 345 817,17	19 398,41	WMG/Z15/2019	15.02.2019
Strumiany	387 687,65	726,91	WMG/Z17/2019	01.02.2019
Wielicka Strefa Aktywności Gospodarczej	1 061 180,97	5 969,14	WMG.6845.17.2016.PG	01.02.2016
os.Ogrodowe cz.II	2 656 796,04	4 981,49	WMG/Z13-2/2019	29.03.2019
Śledziejowice	6 277 974,63	11 771,20	WMG/Z8/2019	01.03.2019
Kokotów	6 218 953,40	11 660,54	WMG/Z5/2019	01.03.2019
Lednica Górna część II	576 412,31	1 080,77	WMG/Z4-2/2019	01.03.2019
Chorażwica cz.2	662 008,41	1 241,27	WMG/Z3-2/2019	22.02.2019
Czarnochowice - kanał grawitacyjny	74 582,59	382,24	1/2017	02.01.2017
Przyłącza kanalizacyjne Gmina Wieliczka	1 293 121,13	6 466,00	WMG.6845.2.7.2018.AN	29.12.2017
Urządzenia kanalizacyjne Gmina Wieliczka	33 357,17	170,00	WMG.6845.2.3.2018.AN	29.12.2017
Kanalizacja tłoczna,grawitacyjna,przepompownia	187 821,00	940,00	WMG.6845.2.2.2018.AN	29.12.2017
WODOCIĄG - Golkowice	304 272,15	600,00	b/nr	02.01.2009
Sieć wodociągowa - Kokotów	995 924,11	5 602,07	WMG.6845.18.2016.PG	01.02.2016
	89 987 185,26	181 448,68		

- umów użyczenia:

Lp.	Nazwa	wartość początkowa	data umowy
1.	sieć wodociągowa Wieliczka Rynek Górny	235 242,34	02.01.2013 r.
2.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka Rynek Górny	303 606,17	02.01.2013 r.
3.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Daniłowicza	40 319,14	02.01.2013 r.
4.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Daniłowicza	475 496,50	02.01.2013 r.
5.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Zamkowa	44 229,99	02.01.2013 r.
6.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Zamkowa	343 509,85	02.01.2013 r.
7.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Kilińskiego	326 696,68	02.01.2013 r.
8.	sieć kanalizacji sanitarnej Wieliczka ul.Górsko	120 609,45	02.01.2013 r.
9.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.plac Kościuszki	20 470,71	02.01.2013 r.
10.	sieć wodociągowa Wieliczka ul.Bednarka	11 493,30	02.01.2013 r.
	razem	1 921 674,13	
11	komputer 2szt,monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	5 771,16	02.01.2009 r.
12	parkometry 15 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	258 218,83	03.01.2011 r.
13	aparat cyfrowy Samsung (Strefa Płatnego Parkowania)	299,00	11.10.2012 r.

14	fotel biurowy 2szt (Strefa Płatnego Parkowania)	1 047,26	14.02.2013 r.
15	aparat cyfrowy Panasonic (Strefa płatnego Parkowania)	399,00	26.05.2014 r.
16	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	31 741,10	31.03.2016 r.
17	parkometry 2 szt (Strefa Płatnego Parkowania)	50556,55	25.04.2016 r.
18	monitor (Strefa Płatnego Parkowania)	519,06	18.07.2017 r.
19	Laminator(Strefa Płatnego Parkowania)	599,99	16.03.2018r.
20	drukarka OKI (Strefa Płatnego Parkowania)	1 389,90	04.04.2018 r.
	razem	350 541,85	
Razem umowy użyczenia		2 272 215,98	

6. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw , w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku	208 868,75 zł
Zwiększenia odpisów w roku 2020	<u>160 403,54zł</u>
z tego:	
- odpisy w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	160 403,54 zł
Wyksięgowanie należności nieściągalnych	- 31 414,02 zł
Rozwiązanie zbędnych odpisów (zapłaty należności)	- 97 005,55 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	240 852,72 zł

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

Kapitał zakładowy wykazany w pasywach bilansu na dzień 31.12.2020 r. wynosi 31 243 000,00 zł. Jest on w 100 % własnością Gminy Wieliczka w ilości 624 860 udziałów po 50,00 zł każdy.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Nie dotyczy. Spółka sporządza sprawozdanie ze zmian w kapitałach.

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

Zarząd Spółki stratę za rok obrotowy 2020 i straty z lat ubiegłych proponuje pozostawić do rozliczenia w latach następnych.

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

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy z tytułu różnicy stawki amortyzacyjnej bilansowej i podatkowej w wysokości 113 356,00 zł.

Zmiany w stanie rezerw przedstawiają się następująco:

Rezerwa na odroczony podatek:

BO	2 268 681,00 zł
Zwiększenia	113 356,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	2 382 037,00 zł

Pozostałe rezerwy:

- roszczenia sporne przeciwko Spółce

BO	193 882,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	193 882,00 zł

- koszty rozbiórki oczyszczalni ścieków postawionych w stan likwidacji

BO	559 441,63 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	559 441,63 zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

BO	1 178 358,16 zł
Zwiększenia	158 503,38 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
BZ	1 336 861,54 zł

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłat.

Zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych :

- do 1 roku	4 710 039,79 zł
- powyżej 1 roku do 3 lat	3 745 694,00 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat	3 222 567,53 zł
- powyżej 5 lat	390 000,00 zł

Zobowiązania wynikające z umów leasingowych:

- do 1 roku	398 848,64 zł
- powyżej 1 do 3 lat	854 137,89 zł

Zobowiązania inne (gwarancja na zabezpieczenie należytego wykonania umowy od FHU INSTBUD oraz PW DJK Kasprzyk Jadwiga)

- powyżej 1 roku do 3 lat	4 148,70 zł
- powyżej 3 lat do 5 lat	0,00 zł
- powyżej 5 lat	263 478,89 zł

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Według stanu na dzień bilansowy 31.12.2020 r. Spółka zawarła następujące umowy kredytowe:

1. Kredyt w rachunku bieżącym w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/10/1499)

Zabezpieczeniem spłaty udzielonego kredytu są:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 850 000,00 zł na rzecz Małopolskiego Banku Spółdzielczego na nieruchomości objętej KW nr KR1I/00053559/7 położonej w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będących własnością Gminy Wieliczka,
- wpis do hipoteki kaucyjnej do kwoty 3 740 000,00 zł na rzecz Małopolskiego Banku Spółdzielczego na nieruchomości objętej KW nr KR1I/00044663/3 położonej w Wieliczce, będącej własnością Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wieliczce Sp. z o.o., stanowiącej zabezpieczenie przedmiotowego kredytu,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości,
- weksle własne in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracjami wekslowymi
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w Małopolskim Banku Spółdzielczym.

2. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/13/1351)

Zabezpieczeniem jest:

- dwa weksle własne in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracjami wekslowymi
- wpis hipoteki umownej do kwoty 6 000 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00050413/1 będącej własnością Gminy Wieliczka,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w Małopolskim Banku Spółdzielczym,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00044663/3 będącej własnością Kredytobiorcy oraz na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00049222/5 (księga współbciążona) będącej w użytkowaniu wieczystym Kredytobiorcy stanowiącej zabezpieczenie spłaty kredytów zgodnie z umowami kredytowymi numer: 001/12/942, 001/13/1351,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższych nieruchomości na rzecz MBS O/Wieliczka odnawiana w całym okresie kredytowania,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

3. Kredyt inwestycyjny w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/12/942)

Zabezpieczeniem jest:

- wpis do hipoteki łącznej do kwoty 6 181 000,00 zł na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00044663/3 będącej własnością Kredytobiorcy oraz na nieruchomości poł. Wieliczka objętej KW Nr KR1I/00049222/5 (księga współbciążona) będącej w użytkowaniu wieczystym ZGK w Wieliczce Sp. z o.o.,

- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej powyższej nieruchomości na rzecz MBS Wieliczka odnawiana w całym okresie kredytowania,
- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracją wekslową,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego przez MBS Wieliczka,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

4. Kredyt obrotowy na działalność gospodarczą w MBS w Wieliczce (umowa nr 001/17/1099 Zabezpieczeniem jest:

- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy, wraz z deklaracją wekslową,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego prowadzonego przez MBS Wieliczka,
- dyspozycja na spłatę kredytu z rachunku bieżącego Spółki,
- poręczenie wg prawa cywilnego przez Gminę Wieliczka.

5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska(umowa nr P-034-12-02-6). Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 1 016 207,40 zł na nieruchomości objęte KW Nr KR1/0008700/1 i KW Nr KR1/00048637/0,
- weksel własny in blanco.

6. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska(umowa nr P/049/16/02) Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- wpis do hipoteki umownej do kwoty 835 328,00 zł ustanowionej na pierwszym miejscu, na nieruchomości objętej KW nr KR1I/00024945/8 położonej w Wieliczce przy ul. Winnickiej, będącą własnością Gminy Wieliczka,
- weksel własny in blanco.

7. Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (umowa nr 227/2018/Wn06/OW-ki-ys/P) o dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa kanalizacji w Gminie Wieliczka- Etap IV” współfinansowanego ze środków programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014- 2020 celem uzupełnienia wkładu własnego beneficjenta.

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- weksel własny in blanco Beneficjenta z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową Beneficjenta
- poręczenie według prawa cywilnego Gminy Wieliczka.

8. Pożyczka odnawialna z limitem z BFF Polska S.A.(umowa nr 211237620020219)

Zabezpieczeniem pożyczki jest:

- weksel własny In blanco wraz deklaracją wekslową
- hipoteka łączna do wysokości 7 500 000,00 zł na nieruchomościach będących własnością ZGK w Wieliczce Sp. z o.o., oraz na nieruchomościach będących w użytkowaniu wieczystym Spółki
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej odnawiana w całym okresie umowy
- cesja z kontraktu z datą pewną umowy zawarte między Spółką a Gminą Wieliczka
- oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

9. Umowa leasingu nr 70783/18 z SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. -

śmieciarka w. początkowa 462 000,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco wraz z porozumieniem wekslowym

10. Umowa leasingu nr 64998/Kr/19 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.121 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

11. Umowa leasingu nr 64999/Kr/19 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.116 000,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

12. Umowa leasingu nr 65002/Kr/19 z EFL S.A.-samochód dost. Iveco w. pocz.122 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

13. Umowa leasingu nr 67148/Kr/20 z EFL S.A.- zamiatarka Karcher w. pocz.369 500,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

14. Umowa leasingu nr 32147/G/20 z EFLS.A.-Śmieciarka –hakowiec w. pocz.468 300,00 zł

- zabezpieczeniem jest weksel in blanco

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 105 375,64 zł to:

- polisy ubezpieczenia pojazdów w kwocie 63 993,63 zł
- abonamenty, prenumerata w kwocie 13 861,67 zł
- obsługa serwisowa samochodów w kwocie 12 666,76 zł
- polisy ubezpieczenia mienia w kwocie 9 615,21 zł
- odsetki od pożyczki dotyczące następnych okresów w kwocie 5 238,37 zł

Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów to:

- obsługa serwisowa samochodów w kwocie 13 333,24 zł

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu ujemnych różnic przejściowych między bilansową, a podatkową wartością aktywów i pasywów w kwocie 2 382 037,00 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów to prezentowane w rezerwach:

- krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze w kwocie 141 748,55 zł

- długoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze w kwocie 1 195 112,99 zł

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
Kredyty w Małopolskim Banku Spółdzielczym w Wieliczce	6 444 643,98 zł	5 070 000,00 zł	1 374 643,98 zł
Pożyczki z WFOŚ i GW w Krakowie	504 910,00 zł	349 014,00 zł	155 896,00 zł
Pożyczka z NFOŚ i GW w Warszawie	1 939 247,53 zł	1 939 247,53 zł	0,00 zł
BFF Polska S.A.	3 179 499,81 zł	0,00 zł	3 179 499,81 zł
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 252 986,53 zł	854 137,89 zł	398 848,64 zł
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 336 861,54 zł	1 195 112,99 zł	141 748,55 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	118 708,88 zł	13 333,24 zł	105 375,64 zł

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

Nie występują.

17. Informacje o składnikach aktywów niebędących instrumentami finansowymi w przypadku, gdy są wyceniane wg wartości godziwej.

Nie występują.

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

a) art. 62a ust. 1 ustawy Prawo bankowe

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 259,00 zł.

II

Objaśnienia do instrumentów finansowych.

1. Podział instrumentów finansowych.

AKTYWA FINANSOWE	31-12-2019	31-12-2020
a) gotówka	669 971,37	561 844,51
Środki pieniężne	669 971,37	561 844,51
b) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00
c) pożyczki udzielone i należności własne	4 877 920,29	3 930 157,03
Należności z tytułu dostaw i usług	3 634 678,00	3 281 842,34
Pożyczki	0,00	0,00
Należności inne	1 243 242,29	648 314,69
d) utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Środki pieniężne – lokaty	0,00	0,00
e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
Udziały i akcje	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	31-12-2019	31-12-2020
a) przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
b) pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15 767 925,17	13 793 766,62
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	5 439 797,37	4 263 283,32
Kredyty i pożyczki	4 734 628,40	4 710 039,79
Zobowiązania inne	5 593 499,40	4 820 443,51
c) zobowiązania finansowe długoterminowe	7 580 366,33	8 212 399,42
Kredyty i pożyczki	7 258 980,72	7 358 261,53
Zobowiązania inne	321 385,61	854 137,89

2. Przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych.

PRZYCHODY Z TYTUŁU ODSETEK	31-12-2019	31-12-2020
Przychody z odsetek od pożyczek	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		

- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od należności własnych	32 620,59	29 049,49
a) zrealizowane	32 620,59	29 049,49
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	0,00	0,00
c) zrealizowane		
d) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

3. Koszty z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

KOSZTY Z TYTUŁU ODSETEK OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	31-12-2019	31-12-2020
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	782 290,12	772 292,85
a) zrealizowane	782 290,12	704 329,85
b) niezrealizowane, w tym:		67 963,00
- do 3 miesięcy		7 704,34
- powyżej 3 do 12 miesięcy		60 258,66
- powyżej 12 miesięcy		
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane, w tym:		
- do 3 miesięcy		
- powyżej 3 do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

4. Metody i założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wyceniane w wartości godziwej.

Aktywa wycenione w wartości nominalnej oraz wymaganej zapłaty skorygowanej o odpisy aktualizujące.

Pasywa w wartości wymagającej zapłaty nieodbiegającej istotnie od skorygowanej ceny ich nabycia.

5. Skutki zmiany wartości aktywów finansowych

W roku 2020 nie miała miejsca zmiana wartości aktywów finansowych.

6. Dla aktywów finansowych nabytych na regulowanym rynku (np. na GPW) określa wybrana przez Spółkę zasada wprowadzania do ksiąg rachunkowych (§ 4 ust 3 Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów) – data zawarcia transakcji lub jej rozliczenia.

W 2020 roku nie miało miejsca nabycie aktywów finansowych na rynku regulowanym.

7. Określenie ryzyka stopy procentowej

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem stopy procentowej.

8. Określenie ryzyka kredytowego

Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym poziomie oraz terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców jest również takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając zasady terminowej realizacji zobowiązań własnych, korzystać także z kredytu kupieckiego.

9. Jeśli wartość aktywów i zobowiązań finansowych ujętych w bilansie odbiega od wartości godziwej należy wskazać te instrumenty finansowe, podać ich

podstawową charakterystykę i ich wartość godziwą (§ 40 ust 3, 4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Wartość bilansowa instrumentów finansowych prezentowana w sprawozdaniu nie różni się od ich wartości godziwej.

10. Informacje o przekwalifikowaniu aktywów finansowych pomiędzy kategoriami.

Spółka nie dokonywała w roku 2020 przekwalifikowania aktywów finansowych między kategoriami.

11. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (w tym dotyczące zabezpieczania podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz prawdopodobnych zobowiązań.)

Poza należnościami i zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności Spółka posiada aktywa i zobowiązania finansowe, w tym długo i krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w łącznej kwocie ponad 12,07 mln. zł.

W związku z powyższym w spółce występują ryzyka finansowe, a w szczególności:

- ryzyko utraty płynności finansowej;
- ryzyko wzrostu stóp procentowych;
- ryzyko rosnących kosztów finansowych obsługi zadłużenia;
- ryzyko przepływów pieniężnych.

Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka.

Spółka zarządza ryzykiem przepływów pieniężnych i ryzykiem płynności poprzez monitorowanie prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywanie zapadalności aktywów i pasywów. Spółka dokonuje także analizy kapitału obrotowego.

Nie występuje ryzyko zmian kursów walut.

12. Informacja o stosowaniu rachunkowości zabezpieczeń (§ 41 ust 2-4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

III

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego z dniem 29.02.2008r., kontynuuje działalność Zakładu w zakresie gospodarki komunalnej określonej w jego statucie.

Przychody netto ze sprzedaży krajowej usług oraz pozostałej działalności gospodarczej Spółki przedstawiają się następująco:

2020 rok

- dostawa wody	13 318 057,67 zł
- sprzedaż kanalizacja	16 377 016,25zł
- sprzedaż oczyszczanie miast i wsi	7 844 425,79 zł
- zielen i pozostała działalność	1 402 587,24 zł

Ogółem przychód	38 942 086,95 zł
------------------------	-------------------------

2. Dane o kosztach wytworzenia produktu na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

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

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale.

Nie występują.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów inwestycyjnych.

Stan odpisów aktualizujących na początek roku	25 795,98 zł
Zwiększenie odpisów w 2020 roku	0,00 zł
Stan odpisów na koniec roku obrotowego	25 795,98 zł

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

Od początku 2020 roku zmianie uległy zasady gospodarowania odpadami komunalnymi.

W związku z tym od stycznia 2020 roku Gmina ponosi koszty zagospodarowania odpadów (składowanie w Instalacjach Komunalnych), natomiast Spółka ponosi tylko koszty związane z odbiorem i transportem odpadów z terenu Miasta i Gminy Wieliczka.

Umowy podpisane w 2020 roku z Gminą w tej kwestii dotyczą wyłącznie odbioru i transportu odpadów.

Koszty z tym związane:

Rok 2019 - 11 761 257,80 zł, odbiór i zagospod. odpadów komunalnych

Rok 2020 - 4 077 469,64 zł, odbiór i transport odpadów komunalnych

Przychody z tym związane (umowy z Gminą):

Rok 2019 - 8 963 218,42 zł, odbiór i zagospod. odpadów komunalnych

Rok 2020 - 3 696 547,32 zł, odbiór i transport odpadów komunalnych

Zaprzestanie w roku obrotowym działalności w zakresie zagospodarowania odpadów wpłynęło na zmniejszenie straty ze sprzedaży w 2020 r. o ponad 2 mln. zł.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto prezentowane jest w sprawozdaniu finansowym w formie ustrukturyzowanej.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Koszty poniesione w 2020 r. na wytworzenie środków trwałych, zarówno przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie, wyniosły 5 103 013,31 zł w tym:

- wykonane siłami obcymi :	4 688 421,19 zł
- wykonane siłami własnymi (JRP) :	387 516,98 zł
- odsetki :	27 075,14 zł
- różnic kursowe	0,00 zł

Nakłady w kwocie 4 744 274,88 zł sfinansowane zostały dotacją ze środków UE w ramach Projektu „Budowa Kanalizacji w Gminie Wieliczka – etap IV”.

8. Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie występują.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	W roku obrotowym	w tym służące ochronie środow.	Planowane na rok następny	w tym służące ochronie środowiska
WNiP	4 074,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki trwałe	411 698,82 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	4 777 324,49 zł	0,00 zł	6 922 727,05 zł	0,00 zł

10. Informacje o poszczególnych pozycjach przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie występują.

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wnip.

Nie występują.

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19.07.2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (DzU poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art.

Nie występują.

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Nie występują.

V

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Z działalności operacyjnej wyeliminowano obroty działalności inwestycyjnej i finansowej. Działalność operacyjna obejmująca tylko działalność podstawową (tj. usługi, handel) zamknęła się kwotą: 2 402 152,62 zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą: - 6 302 513,28 zł są to wydatki dotyczące zakupów i budowy środków trwałych oraz wpływy ze zbycia środków trwałych. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej w kwocie: 3 792 233,80 zł.

Wydatki na nabycie ŚT i WNiP :

Bilansowa zmiana netto aktywów trwałych ŚT i WNiP	(+) 4 906 159,47
Amortyzacja	(+) 3 133 543,22
Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych	(+) 1 129 990,26
Korekta o wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	(-) 1 924 550,41
Korekta o wartość nabytych w formie leasingu operacyjnego	(-) 960 300,00
<i>Wydatki na nabycie w 2019 r.</i>	(+) 6 284 842,54

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:

	B.O.	B.Z.
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	15 792 704,54	13 859 349,42
<i>Wyłączenia:</i>		
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-4 734 628,40	-4 710 039,79
- zobowiązania finansowe (leasing)	-444 604,23	-398 848,64
- zobowiązania z tyt. nabycia niefinans	-2 938 431,23	-1 808 440,97
<i>Zobowiązania po wyłączeniach</i>	7 675 040,68	6 942 020,02

Zmiana stanu zobowiązań: 7 675 040,68 - 6 942 020,02 = - 733 020,66

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:

	B.O	B.Z.	
Długoterminowe	2 286 014,04	2 395 370,24	- 109 356,20
Krótkoterminowe	92 937,76	105 375,64	-12 437,88
Rozliczenia m/o przychodów :			
Konto 840 WN narastająco (minus 840 004 i 840 005)			-526 797,80
Zmiana stanu RMO do przepływów			- 648 591,88

VI

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.

Nie występują.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

Nie występują

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

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w 2020 roku wynosiło 136,71 etatów, w tym: pracowników na stanowiskach nierobotniczych 40,86 oraz pracowników na stanowiskach robotniczych 95,85.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2020 wynosiło 356 046,52 zł brutto. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej 73 293,40 zł.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo

administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminu spłaty.

Osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie udzielono żadnych pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze.

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

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za:

- a) badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 wynosi 12 000,00 zł netto,
- b) inne usługi 0,00 zł

VII

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

Nie występują.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia korygujące nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy.

Natomiast zdarzenia niekorygujące wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w punkcie X. Zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości i metody wyceny nie zmieniły się.

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

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zawiera dane liczbowe porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

VIII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie występują.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

3. Spółka nie posiada udziałów w kapitale innych spółek handlowych.

IX

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiło połączenie spółek

X

Zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

Spółka wykazuje straty na działalności operacyjnej wynikające głównie z relacji pomiędzy cenami wody i ścieków, należnościami za usługi w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy, a ponoszonymi kosztami. Na dzień 31.12.2020 r. nierozliczone straty z ubiegłych lat stanowią kwotę 8 458 455,73 zł.

Strata netto za 2020 rok wynosi 1 076 437,85 zł.

W planie rzeczowo-finansowym na 2021 r. planowana była strata bilansowa netto w wysokości 558 932,10 zł.

Po analizie wyników za okres od 01.01. do 31.05.2021 r. (strata 3 185 525,34 zł) Zarząd zlecił przygotowanie korekty planu, uwzględniającej rzeczywiste wyniki za 5 miesięcy 2021 r. jak również planowany, oczekiwany wzrost przychodów ze sprzedaży związany ze zmianami cen za wodę i odprowadzenie ścieków (nowa taryfa od 1.06.2021) oraz zmianą ceny za odbiór i transport odpadów komunalnych od maja 2021 r.

Należy podkreślić, że sporządzone sprawozdanie finansowe na dzień 30.06.2021 r. wykazuje stratę netto 2 640 tys. zł, co w porównaniu ze stratą poniesioną na dzień 31.05.2021 r. oznacza jej redukcję o 545 tys. zł. Jest to efektem wprowadzonych w/w zmian cen i osiągnięcie w miesiącu czerwcu 2021 r. ponad 4 mln zł przychodów ze sprzedaży, podczas gdy za pierwsze pięć miesięcy 2021 r. sprzedaż wyniosła 14,2 mln zł.

Skorygowany plan na 2021 rok zatwierdzony Uchwałą nr 02/07/2021 z dnia 20.07.2021 r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników przewiduje stratę bilansową w wysokości 1 098 062,47 zł.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego zaległa kwota rekompensat objętych umowami in house z Gminą za lata 2017, 2018, 2019 i 2020 wynosi **6 063 146,36 zł.**

Zgodnie z zapisami umów in house na dzień 31.12.2020 r. Gmina zalega Spółce:

za rok 2017	13 434,67 zł
za rok 2018	1 825 328,29 zł
za rok 2019	3 126 090,26 zł
za rok 2020	1 098 293,14 zł

Kwota podpisanych umów in house na rok 2021 na dzień publikacji sprawozdania wynosi 4 186 892,69 zł netto.

Plan na rok 2021 r. sporządzono przy założeniu, że Gmina wypłaci przynajmniej część zaległych rekompensat (wyrównania różnicy pomiędzy przychodami a kosztami na działalnościach objętych umowami in house) w kwocie 780 000,00 zł. Ujęta w planie kwota przychodów z rekompensat wynika z zapisów Porozumienia zawartego w dniu 18.02.2021r., w którym Gmina Wieliczka zobowiązuje się do wypłaty Spółce rekompensat w wysokości zwalnianych poręczeń udzielonych na rzecz Spółki.

Ponadto w uchwale budżetowej Gminy Wieliczka na 2021 r., podobnie jak to było w 2020 r. przewidziano środki na sfinansowanie dopłat w wys. 2,60 brutto do każdego odebranego 1 m3 ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe.

Od czerwca 2021 r. obowiązuje nowa taryfa za wodę i odprowadzanie ścieków zatwierdzona na okres 3 lat przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie decyzją nr KR.RZT.70.45.2021 z dnia 28.04.2021 r. Gmina planuje dopłatę do każdego odebranego

1 m3 ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe w wysokości 2,82 brutto, oraz do każdego 1 m3 dostarczonej wody w wysokości 0,23 brutto.

W sprawie dopłat podjęto następujące uchwały:

-Uchwała nr XIII/193/2019 z dnia 27.12.2019 r. (dopłata w wysokości 2,60 brutto do każdego odebranego 1 m3 ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.).

- Uchwała nr XXVII/344/2021 z dnia 29.01.2021 r. (dopłata w wysokości 2,60 brutto do każdego odebranego 1 m3 ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe w okresie od 01.01.2021 do czasu obowiązywania starej taryfy z 2018 r tj. do 31.05.2021 r.).

- Uchwała nr XXXI/376/2021 z dnia 31.05.2021 r. (dopłata w wysokości 2,82 brutto do każdego odebranego 1 m³ ścieków należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe w okresie od 01.06.2021 do 31.12.2021 r. oraz dopłata w wysokości 0, 23 brutto do każdego metra sześciennego dostarczonej wody dla odbiorców należących do grupy taryfowej gospodarstwa domowe w okresie od 01.06.2021 do 31.12.2021 r.).

Według stanu na dzień 31.12.2020 r. zobowiązania krótkoterminowe Spółki wynoszą 13 859 349,42 zł i wykazują spadek w stosunku do roku poprzedniego o 12% oraz przewyższają aktywa obrotowe o kwotę 9 119,4 tys. zł.

Zadłużenie Spółki z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 12 068 301,32 zł.

Inne zobowiązania wykazują spadek z kwoty 2 988 683,56 do kwoty 1 912 117,74 (dotyczą zakupów inwestycyjnych związanych z projektem unijnym).

Spadek o 1 176 514,05 zł (o 22%) wykazują także zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

W ciągu roku 2020 i w 2021 r. wystąpiły trudności płatnicze i konieczna była prolongata terminów płatności zobowiązań wobec Wodociągów Miasta Krakowa SA wynikających z faktur za zakup wody (Spółka ponosi koszty odsetek za opóźnienia w płatnościach).

Stan zaległości na dzień 31.12.2020 r. wynosi 2 878 113,32 zł.

Wszystkie zobowiązania dotyczące 2020 roku zostały zapłacone do 29.03.2021 r.

Pozostała kwota 556 623,13 zł to kwota sporna za odprowadzenie ścieków. Aktualnie Spółka prowadzi spór z WMK S.A. dotyczący sposobu rozliczania ilości odprowadzanych ścieków. Dotyczy to okresu od 20.12.2017r. (moment zamontowania urządzenia pomiarowego) do 15.04.2018 r.

Sporna kwota 556 621,13 zł została ujęta w kosztach odpowiednio 2017 i 2018 roku.

Zobowiązania wobec WMK S.A. na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 4 580 660,73 zł:

- 719 021,80 zł fra za wodę za m-c III/2021 r. - prolongata do dnia 30.07.2021 r.
(zapłacono dn. 21.07.2021r.)
- 653 999,69 zł fra za wodę za m-c IV/2021 r. - prolongata do dnia 30.07.2021 r.
(zapłacono dn. 15.07.2021 r.)
- 680 507,20 zł fra za wodę za m-c V/2021 r. - prolongata do dnia 30.08.2021 r.
- 658 242,47 zł fra za odbiór ścieków za m-c V/2021 r. - prolongata do dnia 30.08.2021 r.
(zapłacono 358 242,47 zł dn.23.07.2021r.)
- 776 224,94 zł fra za wodę za m-c VI/2021r. – prolongata do dnia 30.09.2021 r.

- 535 242,30 zł fra za odbiór ścieków za m-c VI/2021 r. – prolongata do dnia 30.09.2021 r.
- 556 623,13 zł kwota sporna za odprowadzenie ścieków.

Pozostałe zobowiązania, w tym z tytułu kredytów są spłacane na bieżąco.

Przedstawiona sytuacja może stanowić zagrożenie utraty płynności finansowej Spółki

Wskaźnik płynności bieżącej za 2020 r. uległ pogorszeniu w stosunku do roku poprzedniego i wynosi 0,34.

Nie występują natomiast przesłanki operacyjne utraty zdolności do kontynuacji działalności. Ani zarząd spółki, ani jedyny udziałowiec Gmina Wieliczka nie zamierza likwidować spółki lub zaniechać działalności. Spółka realizuje ważne zadania własne Gminy, w tym głównie dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków oraz inne zadania zlecone przez Gminę.

Ponad 90% przychodów to przychody z realizacji zadań powierzonych właśnie na rzecz Gminy. Spółka we współpracy z Gminą prowadzi inwestycje polegające na rozbudowie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej finansowane ze środków UE, a istotnym elementem każdego projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej jest zachowanie trwałości.

Spółka nie odczuwa braków personelu i brak jest jakichkolwiek przesłanek utraty kluczowego personelu. Kadra pracownicza jest stabilna, doświadczona i kompetentna w realizacji działalności operacyjnej.

Spółka posiada odpowiednie pozwolenia wodnoprawne wymagane do prowadzenia działalności wodociągowo-kanalizacyjnej. Nie występuje żadne zagrożenie utraty podstawowego rynku, kluczowego klienta, dostawcy, czy zagrożenia ze strony konkurencji. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Wieliczka powoduje, że spółce ciągle przybywa klientów, a dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków jest w wyłącznej gestii jednostek samorządu terytorialnego, w związku z tym nie występuje zagrożenie ze strony konkurencji.

Surowcem niezbędnym do świadczenia usług jest woda. Aktualnie Gmina Wieliczka cierpi na niedobory wody, co powoduje konieczność jej zakupów od krakowskiej spółki miejskiej Wodociągi Miasta Krakowa S.A. i generuje w Spółce wysokie koszty i zobowiązania, których terminy są prolongowane. W najbliższych latach sytuacja ta ulegnie jednak częściowej zmianie, bowiem spółka prowadzi inwestycję współfinansowaną ze środków UE: „Budowa Zakładu Uzdatniania Wody Podziemnej w Wieliczka – Bogucice (dotychczasowe

nakłady wynoszą 14 205,6 tys. zł), która w znacznym stopniu poprawi zaspokojenie potrzeb w zakresie zaopatrzenia w wodę.

Nie występują również inne okoliczności budzące wątpliwości co do zdolności jednostki do kontynuacji działalności.

Nie istnieją istotne spory sądowe czy toczące się przeciwko spółce postępowania administracyjne, które mogłyby wiązać się z powstaniem roszczeń, niemożliwych do zaspokojenia.

Nie występują zmiany w prawie lub regulacjach lub polityce rządu, które mogą mieć negatywny wpływ na działalność spółki.

Spółka przestrzega przepisów prawa i posiada odpowiednie ubezpieczenia dotyczące ryzyka gospodarczego.

Pomimo dalszego rozprzestrzeniania się wirusa COVID-19, oraz negatywnego wpływu tej sytuacji na gospodarkę na świecie, Spółka nie odnotowała znacząco ujemnego wpływu pandemii na sprzedaż świadczonych usług. Ze względu na specyfikę Spółki oraz jej przedmiot działalności w okresie pandemii Spółka funkcjonuje normalnie zapewniając wykonywanie podstawowych usług komunalnych, przy czym stosuje się do zaleceń Ministerstwa Zdrowia i podjęła maksymalne działania profilaktyczne mające na celu ograniczenie ryzyka zachorowania pracowników.

Przedłużający się stan pandemii może mieć jednak negatywny wpływ na płynność finansową, ponieważ odbiorcy mogą znaleźć się w trudnej sytuacji finansowej, co wiąże się zwykle z trudnościami w zakresie ściągania należności. Mając jednak na uwadze doświadczenia z trwającą ponad rok pandemią, Spółka nie odnotowała większych problemów ze ściągalnością należności.

XI

Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

W związku z wystąpieniem epidemii koronawirusa Spółka skorzystała z następujących form pomocy w ramach Tarczy antykryzysowej:

- prolongaty w spłacie rat leasingowych na okres 6 miesięcy w przypadku 5 umów leasingu (płaciliśmy wyłącznie odsetki, po okresie karencji zachowana została wysokość czynszu leasingowego i wydłużony został okres finansowania o 6 miesięcy)
- prolongaty spłat trzech kredytów zaciągniętych w Małopolskim Banku Spółdzielczym; terminy spłaty rat kapitałowych zostały przesunięte o 6 miesięcy.